



## Rapport du Président au Conseil communautaire

Séance du 2 avril 2024

---

Rapport n° 14

Rapporteur : Michel NORMAND

Rédactrices : Catherine TRUILLARD et Hélène GARDAN

Direction des Finances

Objet : Budget primitif 2024

Avis de la Première commission : Favorable à l'unanimité

Pièce jointe : Maquette budgétaire (Disponible sur la Plateforme de dématérialisation)

---

### INTRODUCTION

Notre débat d'orientations budgétaires tenu le 13 février dernier, premier acte de la préparation du budget primitif 2024 a été aussi l'occasion de rappeler qu'Ardenne Métropole sort de trois exercices budgétaires difficiles marqués par la crise sanitaire, l'explosion des tarifs énergétiques depuis la guerre en Ukraine et les tensions en approvisionnement qui ont entraîné une inflation historique.

Dans ce contexte très contraint, où le pilotage budgétaire confirme toute son importance, Ardenne Métropole relève le défi d'enrichir son agenda en projets. Comme rappelé lors du DOB, après la réalisation du projet de territoire, de nouvelles initiatives pour ce mandat, s'intégrant dans des appels à projets, trouveront à se concrétiser dès 2024 pour répondre aux enjeux énergétiques, sanitaires, économiques afin de poursuivre la transformation du territoire. Ces choix politiques profonds et structurels ont déterminé la construction de ce nouveau budget et peuvent se résumer en quatre objectifs :

1. Optimiser les dépenses de fonctionnement pour maximiser la capacité à autofinancer notre programme d'investissement, avant tout par des ressources propres et des subventions d'investissement, ensuite par un recours modéré à l'emprunt. Maintenir la qualité des services proposés à la population avec une pression fiscale et des tarifs les plus adaptés.
2. Prioriser les projets permettant de répondre aux enjeux énergétiques, démographiques et de biodiversité dans laquelle Ardenne Métropole est impliquée depuis 2014 et pour lesquels l'exécutif communautaire a pris des engagements devant la population.
3. Accroître la qualité environnementale du territoire à travers la gestion durable des ressources en eau pour satisfaire les besoins essentiels des habitants et réduire encore plus la production des déchets ménagers pour devenir un territoire « Zéro déchet ».
4. Amplifier la transition économique du territoire par le développement de l'enseignement supérieur et de l'attractivité touristique, industrielle et agricole.

C'est l'esprit dominant des propositions présentées dans le budget général et les six budgets annexes (transport, eau potable, assainissement, zones d'activités économiques, camping et déchets).

Les dépenses réelles d'investissement sont majorées **de 5,3 millions d'euros** tous budgets confondus, pour s'élever à **47,7 M€** (dont 8 M€ pour le remboursement du capital de la dette) par rapport au budget primitif 2023.

Malgré le niveau élevé d'investissement, l'ensemble des efforts consentis permet de maîtriser le recours à l'emprunt. Le montant maximum affiché est de 24,5 M€ soit +1,14M€ par rapport au BP2023. Comme les années précédentes, le résultat disponible de l'exercice 2023 sera prioritairement affecté à la réduction du besoin de financement par emprunt.

Les efforts de gestion renforcés lors de la préparation de ce budget primitif devront se poursuivre lors de l'exécution budgétaire 2024 pour permettre de mener à bien les ambitieux programmes d'investissement déjà définis et/ou en projet.

## I – LE BUDGET GENERAL

Les effets de la crise énergétique et inflationniste pèsent toujours sur la section de fonctionnement du budget général. Malgré la stabilisation des dépenses en 2024, la rigueur est toujours nécessaire pour améliorer les ratios de solvabilité financière dont, l'épargne nette qui affiche une amélioration de 1,4 M€ par rapport au BP 2023.

### LES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses réelles de fonctionnement progressent de **1,51%** entre le BP 2024 et le BP 2023, soit + 0,86 M€.

L'objectif majeur suivi tout au long de la préparation du BP 2024 a donc encore été de construire un équilibre budgétaire le moins dégradé possible.

Pour autant, ont dû être intégrés dans la construction du Budget Primitif 2024 :

- L'inflation générale devrait passer en-dessous de 3% en 2024. Mais, les prix ne retrouveront pas leur niveau d'avant-crise. Des augmentations exceptionnelles pour certains secteurs sont à intégrer de fait (par exemple, les primes d'assurances enregistrent une hausse de +32,7% par rapport au BP 2023, soit +53 000€).
- L'accalmie sur les coûts énergétiques est perceptible en 2024 notamment sur le marché du gaz/chauffage urbain
- Le financement de nouvelles actions (trame verte et bleue, économie circulaire...)

### Dépenses réelles de fonctionnement :

| Chapitre                        | BP 2023           | BP 2024           | Évolution BP/BP |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 011 Charges à caractère général | 9 288 354         | 9 092 174         | -2,11%          |
| 012 Charges de personnel        | 18 873 006        | 19 423 706        | 2,92%           |
| 014 Atténuations de produits    | 15 310 996        | 15 298 630        | -0,08%          |
| 65 Charges de gestion courante  | 12 259 653        | 12 786 903        | 4,30%           |
| 66 Charges financières          | 1 239 112         | 1 347 059         | 8,71%           |
| 67 Charges exceptionnelles      | 125 648           | 10 000            | -92,04%         |
| <b>Total</b>                    | <b>57 096 769</b> | <b>57 958 472</b> | <b>1,51%</b>    |

- **Les charges générales (chapitre 011)** baissent de 2,11 % et s'élèvent à 9 092 174,00 € (9 288 354€ au BP 2023)

Les principaux postes de dépenses sont les suivants :

| Libellé  | BP 2023   | BP 2024   | €        | %       |
|--|-----------|-----------|----------|---------|
| Énergie (eau, électricité, gaz....)  | 3 862 004 | 3 128 200 | -733 804 | -19,00% |
| Assurance  | 162 000   | 215 000   | 53 000   | 32,72%  |
| Taxes foncières  | 416 965   | 421 400   | 4 435    | 1,06%   |
| Télécommunications et maintenance informatique                                     | 568 550   | 624 200   | 55 650   | 9,79%   |
| Entretien, maintenance des bâtiments et terrains                                   | 416 100   | 448 200   | 32 100   | 7,71%   |
| Formation, frais de déplacement, et frais divers pour les ressources humaines      | 365 700   | 386 200   | 20 500   | 5,61%   |
| Transformation et action publique (cotisations, SIG...)                            | 206 382   | 181 702   | -24 680  | -11,96% |
| Administration générale, juridique, courrier, véhicules, communication ...         | 342 973   | 297 600   | -45 373  | -13,23% |
| Charges d'entretien au titre des compétences GEMAPI GEPU                           | 325 675   | 286 000   | -39 675  | -12,18% |
| Aires d'accueil gens du voyage   | 70 000    | 85 000    | 15 000   | 21,43%  |
| Agriculture et milieux naturels  | 38 300    | 136 975   | 98 675   | 257,64% |
| Mission climat air énergie   | 42 720    | 9 800     | -32 920  | -77,06% |
| Economie circulaire  | 0         | 40 000    | 40 000   |         |
| Fonctionnement et animation des équipements sportifs                               | 577 900   | 683 269   | 105 369  | 18,23%  |
| Fonctionnement des équipements culturels   | 501 910   | 614 755   | 112 845  | 22,48%  |
| Animation des OPAH, programmes de l'habitat  | 400 000   | 504 842   | 104 842  | 26,21%  |
| Dynamiques territoriales (politique de la ville, santé, police intercommunale,...) | 257 883   | 311 337   | 53 454   | 20,73%  |
| Programmes économiques et touristiques   | 533 042   | 564 745   | 31 703   | 5,95%   |
| Enseignement supérieur   | 99 550    | 83 350    | -16 200  | -16,27% |

### ○ Les charges de personnel (chapitre 012)

La rigueur est maintenue dans la gestion de moyens humains pour assurer la maîtrise de la masse salariale de la collectivité.

Par ailleurs, les mesures nationales qui sont venues impacter les dépenses de personnel 2023 sur tout ou partie de l'exercice doivent donc être intégrées dans les prévisions budgétaires 2024 sur une année complète (revalorisation de +1.5% du point d'indice au 1<sup>er</sup> juillet 2023). Les dépenses relatives au personnel du budget général sont en hausse de 2,92% par rapport au BP 2023 pour atteindre 19,42 M€ (+3,27% par rapport au réalisé prévisionnel 2023)

|                       | BP 2023                | Réalisé 2023           | BP 2024                |
|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>BUDGET GÉNÉRAL</b> | <b>18 873 006,00 €</b> | <b>18 808 161,15 €</b> | <b>19 423 706,00 €</b> |

Les principaux facteurs d'évolution de la masse salariale pour 2024 sont les suivants :

- La hausse du SMIC de 1,5 % au 01/01/24 (prévision) : 3 144,12 € (impact très faible),
- La revalorisation des grilles indiciaires (+5 points d'indice majoré pour tous les agents) au 01/01/2024 : 233 213 €,
- Le recul de l'âge de départ à la retraite : non estimé car les agents ont tendance à reculer leur départ,
- L'augmentation des cotisations CNRACL suite à la réforme des retraites (de 30,65% à 31,65 %) : 122 738 €,
- La reconduction de la GIPA : 52 533 € (montant qui devrait se stabiliser suite aux différentes mesures nationales visant à réduire les conséquences de l'inflation,
- Le Glissement Vieillesse Technicité : 268 238 €
- Les départs connus à ce jour (retraites, mutations...),
- Les recrutements 2024 budgétés à ce stade.

### ○ Les atténuations de produit (chapitre 014)

- Les attributions de compensation prévisionnelles (en fonctionnement uniquement) s'élèvent à 13 747 536 € (sur la base des attributions de compensation prévisionnelles 2024)
- Le reversement FNGIR s'établit à 1 265 094 € comme en 2023
- Une provision pour la Dotation de Solidarité Communautaire est inscrite à hauteur de 257 000 €, pour tenir compte de l'évolution prévisionnelle de la fiscalité professionnelle
- Les reversements prévisionnels de fiscalité s'élèvent à 29 000 €

### ○ Les charges de gestion courante (chapitre 65)

- La contribution au SDIS : 7 374 612€ (soit +36 220€ par rapport au BP 2023).

- Les participations statutaires prévisionnelles aux organismes de regroupement : 312 496 € contre 249 450 € au BP 2023, sur la base des hypothèses suivantes :
  - Syndicat mixte Campus Sup Ardenne : 100 000 €
  - EPAMA : 126 788 €
  - SCOT Nord Ardenne : 70 758 €
  - Parc naturel régional : 14 950€
- Les subventions (3 208 399 €) sont en hausse de 252 009€ soit +8,49% par rapport au BP 2023. Les variations principales sont liées aux subventions attribuées au sport (nouveau club bénéficiaire) et à l'enseignement supérieur. Des crédits en faveur de l'agriculture et des milieux naturels (trame verte et bleue) sont également proposés pour la première fois au budget primitif.

| Libellé                                    | BP 2023          | BP 2024          | Évolution BP/BP |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| Aménagement                                | 100 000          | 100 000          | 0,00%           |
| Agriculture et milieux naturels            | 0                | 28 410           |                 |
| Habitat                                    | 9 000            | 9 000            | 0,00%           |
| Sport                                      | 432 571          | 538 170          | 24,41%          |
| Transition énergétique                     | 10 000           | 10 000           | 0,00%           |
| Développement économique                   | 606 892          | 639 292          | 5,34%           |
| Action culturelle                          | 130 400          | 130 400          | 0,00%           |
| Grands projets - Macérienne                | 40 000           | 50 000           | 25,00%          |
| Enseignement supérieur                     | 412 000          | 471 600          | 14,47%          |
| Politique de la ville                      | 569 000          | 588 000          | 3,34%           |
| Politique de santé                         | 25 000           | 22 000           | -12,00%         |
| Aides au tourisme                          | 588 403          | 588 403          | 0,00%           |
| Administration générale de la collectivité | 34 000           | 33 124           | -2,58%          |
| <b>Total</b>                               | <b>2 957 266</b> | <b>3 208 399</b> | <b>8,49%</b>    |

- La subvention d'équilibre au budget annexe déchets est identique au BP 2023 : 900 000€
  - La subvention d'équilibre au budget annexe camping : 118 692€ contre 100 498 € au BP 2023 (augmentation des charges d'amortissement)
  - Les droits d'usage des logiciels et redevances d'usage sont très contenus : 225 844 € (- 10 991€ par rapport au BP 2023)
  - Les admissions en non-valeur : 40 000 €
  - Les indemnités des élus : 606 700 €
- **Les charges financières (chapitre 66)** sont évaluées 1 347 059 € (intérêts, ICNE et ligne de trésorerie) soit +107 947€.

Après une remontée continue et significative des taux en 2023, les taux à court et long terme se sont légèrement détendus, mais les banques centrales européenne et américaine tardent à annoncer des baisses de leurs taux directeurs. L'inversion de la courbe des taux est encore à remarquer. Une baisse des taux reste tout de même attendue pour le second semestre 2024. Une potentielle augmentation des marges bancaires n'est pas à exclure.

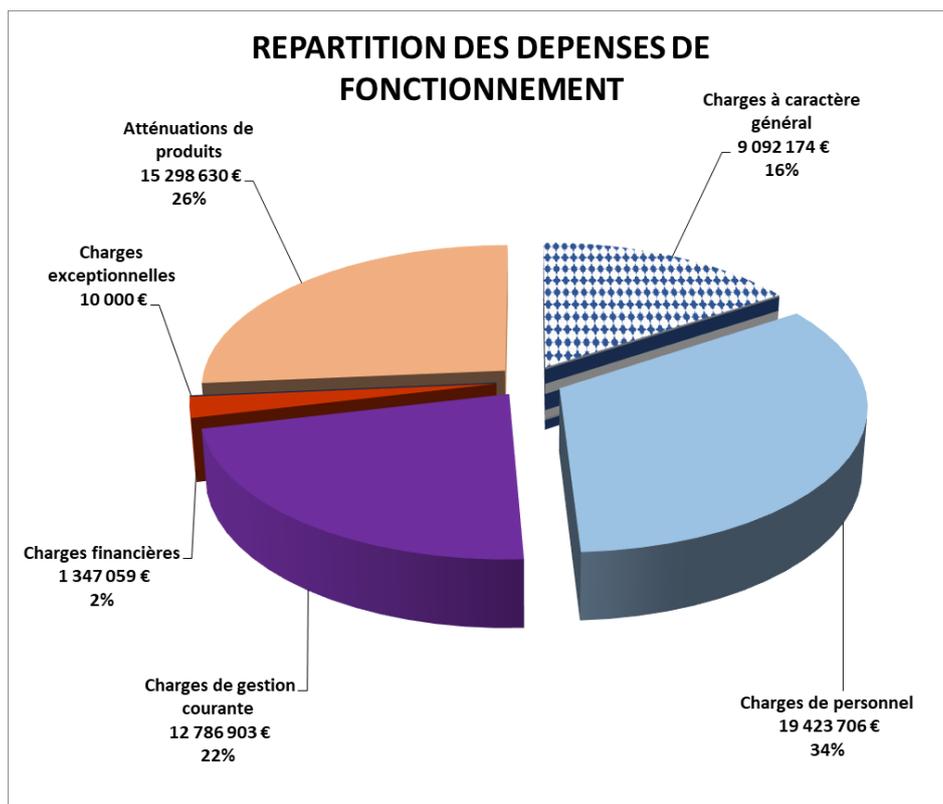
La dette du budget général est indexée au 1er janvier 2024 à hauteur de 73.44% en taux fixe et 26.56% en taux variable, ce qui limite l'impact des variations de taux sur les charges financières.

La consultation en 2023 avait été lancée dès le vote du BP2023 pour limiter l'impact de l'augmentation des taux (3.89% et 3.94% contractés après négociation sur une durée de 25 ans) et pour éviter le manque d'offres bancaires en clôture d'exercice. L'avance remboursable INTRACTING a aussi été accordée par la Banque Des Territoires destinée à financer les dépenses dans la cadre des projets de rénovation énergétique du Centre Aquatique Bernard Albin et de l'Hôtel communautaire, au taux de 2%.

L'encours au 1er janvier 2024 est de 53M€, soit une hausse contenue de l'encours de +388 631€ par rapport au 1er janvier 2023.

○ **Les charges exceptionnelles (chapitre 67)**

- Titres annulés et autres charges exceptionnelles : 10 000 €



**LES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT**

Les recettes réelles de fonctionnement augmentent de **4,05%** entre le BP 2024 et le BP 2023, soit +2,5 M€ grâce à la dynamique de la recette fiscale par rapport à l'année précédente et la reprise des activités au niveau d'avant-crise.

| Chapitre                               | BP 2023           | BP 2024           | Évolution BP/BP |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| 013 Atténuations de charges            | 136 000           | 125 000           | -8,09%          |
| 70 Produit des services                | 2 336 265         | 2 386 650         | 2,16%           |
| 73 Fiscalité                           | 42 094 632        | 44 340 169        | 5,33%           |
| 74 Dotations et participations         | 15 312 733        | 15 592 337        | 1,83%           |
| 75 Autres produits de gestion courante | 1 012 155         | 913 330           | -9,76%          |
| 77 Produits exceptionnels              |                   |                   |                 |
| 78 Reprise sur provisions              |                   |                   |                 |
| <b>Total</b>                           | <b>60 891 785</b> | <b>63 357 486</b> | <b>4,05%</b>    |

○ **La fiscalité (chapitre 73) : 44 340 169 €** (soit + 2 245 537 € par rapport au BP 2023)

- **La fiscalité professionnelle** → l'ensemble CFE + TASCOS + IFR représente 12,14 M€, soit 29,05% de nos recettes fiscales et 19,16% de nos recettes réelles de fonctionnement. Pour mémoire, seule la CFE fait l'objet d'un vote sur les taux (avec lissage sur 12 années).
- Suite à la suppression des recettes de CVAE dans le cadre de l'allègement des impôts de production, la compensation est estimée à hauteur de 6,58 M€, dont 6,39 M€ pour la compensation sociale et 190 K€ pour la fraction dynamique (+ 4,5% par rapport à 2023), minorés de 57 K€ de régularisation négative 2023
- **La fiscalité « ménages »** → dans la nouvelle architecture de la fiscalité locale, les taxes « ménages » territorialisées et à taux voté regroupent la Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties, la Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties, ainsi que la Taxe d'Habitation sur les Résidences Secondaires (THRS), composante

résiduelle de la Taxe d'Habitation. Depuis 2023, le conseil communautaire dispose à nouveau d'un pouvoir de taux sur la THRS (le taux était resté transitoirement figé au niveau adopté en 2019, soit 11,30%).

La DDFiP n'ayant pas encore transmis l'état 1259 valant notification des bases prévisionnelles pour 2024, la fiscalité provenant des ménages est estimée à partir de l'état préparatoire 1204 D2, qui intègre notamment la revalorisation forfaitaire des bases (hors locaux professionnels) de **+3,9%** correspondant à l'évolution de l'indice des prix à la consommation harmonisé (IPCH).

A taux strictement constants, le produit attendu est de 2,66 M€, ce qui ne représente plus que 6% des recettes fiscales et 4,19% des recettes réelles de fonctionnement.

Depuis 2021, l'affectation d'une **part du produit national de TVA** s'ajoute aux taxes « ménages » stricto sensu, en compensation de la perte fiscale liée à la suppression de la Taxe d'Habitation sur les résidences principales (THRP). Les EPCI bénéficieront en 2024 de la dynamique annuelle de la TVA, le produit estimé de 19,33 M€ augmentant d'environ 4 % par rapport à 2023. Ce montant correspond à 46,26% des recettes fiscales et 30,52% des recettes réelles de fonctionnement.

- **La taxe GEMAPI** → par décision du Conseil Communautaire du 15 septembre 2022, la taxe GEMAPI est mise en œuvre depuis 2023. Au regard du programme d'actions à financer en 2024 le Budget Primitif est construit en partant d'un produit appelé de **750 000 €**, correspondant à un montant par habitant de 6 €.

- **Le FPIC** → le produit attendu est de 1 550 000 €. Premier mécanisme national de péréquation horizontale pour le secteur communal, mis en place en 2012, son montant global reste gelé à hauteur de 1 Md d'euros depuis 2016, malgré les promesses initiales de montée en charge du dispositif.

- **Les attributions de compensation négatives** → le produit attendu est de 991 521 €.

- **La taxe de séjour** → le produit attendu est de 220 000 € (y compris la taxe additionnelle reversée au Département). Pour rappel, le rendement de cette taxe était de 175 479 € en 2022 et 273 100 € en 2023

- **Les dotations (chapitre 74) : 15 592 337 €**

- **La Dotation Globale de Fonctionnement**, qui s'établissait à 13,3 M€ en 2014, est à nouveau estimée à la baisse pour atteindre **10 536 433€** en 2024, compte tenu de la réforme de la dotation d'intercommunalité instaurée par la Loi de Finances 2019 et de la diminution continue de la population soit une baisse de 327 262€ par rapport au montant perçu en 2023.

En cumulé entre 2014 et 2021, le montant de la baisse liée aux contributions au rétablissement des comptes publics dépassera les 15 M€.

- **Les compensations fiscales** sont estimées à 3 763 151 €, en augmentation de 10,4% par rapport à 2023.

- **Le Fonds Départemental de Péréquation de la Taxe Professionnelle** est estimé à 400 000 € (403 615 € perçus en 2023), avec les réserves d'usage sur notre éligibilité.

- **Les autres participations** sont estimées à 892 353 € dont :

- 176 500 € au titre des actions climat, transition énergétique (mission CIVIGAZ, trame vert et bleue, COT...)
- 147 000 € au titre des participations au suivi animation des différentes OPAH
- 75 480 € au titre des actions pour la préservation du milieu naturel
- 55 240 € au titre du programme SEQUOIA

- **Les produits d'activité (chapitres 70 et 75) : 3 299 980 €**

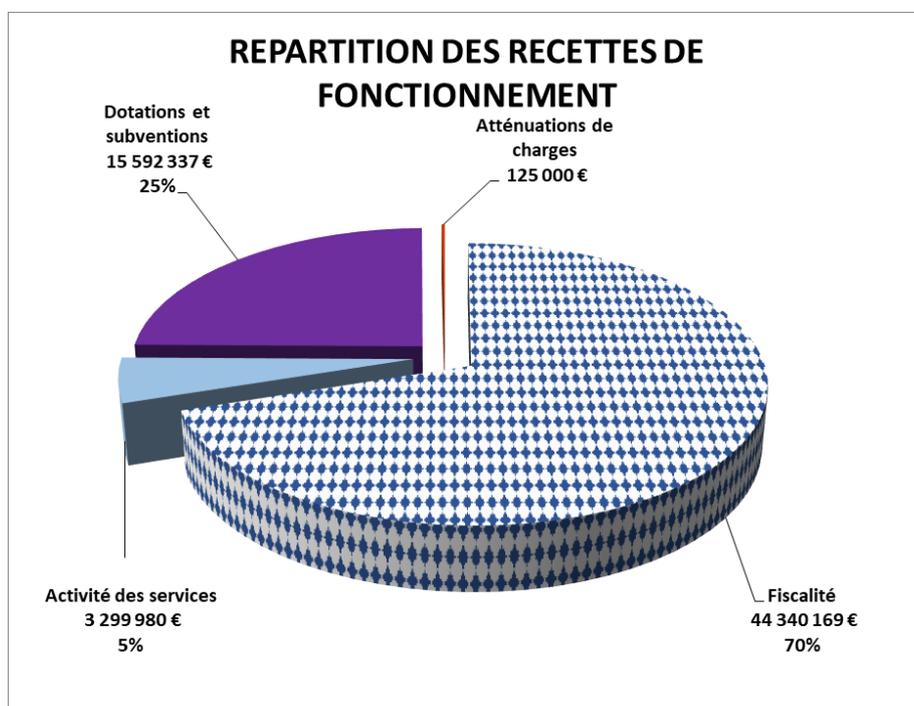
A ce stade, les prévisions de recettes de nos équipements culturels atteignent 298 000€, soit une hausse de 12 500€ par rapport au BP 2023, grâce à la dynamique des spectacles et d'abonnement des usagers. Pour les équipements sportifs, les recettes sont estimées à 1 060 000€, soit une hausse de 256 000€ par rapport au BP 2023 compte tenu de la reprise des activités sur une année complète au centre aquatique Bernard Albin (fermeture 4 mois en 2023 en raison des travaux de rénovation énergétique).

La perception des Certificats d'Economies d'Energie, dans le cadre des programmes ACTEE, est réinscrite à hauteur de 200 000 €, 100 000 € étant reversés aux communes pour leurs investissements éligibles.

| Libellé  | BP 2023   | BP 2024   | Évolution BP/BP |
|--|-----------|-----------|-----------------|
| les loyers et charges  | 809 155   | 710 330   | -12,21%         |
| les droits d'usage des équipements sportifs et culturels     | 1 036 450 | 1 328 200 | 28,15%          |
| les remboursements par les budgets annexes                   | 664 875   | 495 000   | -25,55%         |
| les remboursements de personnel                              | 500 000   | 450 000   | -10,00%         |
| les CEE dans le cadre des programmes ACTEE                   | 200 000   | 200 000   | 0,00%           |
| les participations communale (police intercommunale, SIG...) | 91 740    | 72 750    | -20,70%         |
| les produits divers  | 46 200    | 43 700    | -5,41%          |

o **Les atténuations de charges (chapitre 013)**

Ces recettes sont estimées à 125 000 € et correspondent essentiellement à des remboursements sur rémunérations (part agent des tickets restaurant).



**LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Les dépenses d'investissement du Budget Primitif 2024 sont constituées, d'une part, des autorisations de programme/crédits de paiement (AP/CP) avec la poursuite de projets déjà engagés et des propositions nouvelles sur des projets d'avenir et, d'autre part, des crédits nécessaires au programme courant d'investissement (acquisitions et travaux de maintien en l'état du patrimoine) sur nos équipements actuels.

**Les dépenses réelles d'investissement 2024 sont en hausse de 6,3% par rapport au BP 2023.**

## SYNTHESE DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chapitre                                    | BP 2023           | BP 2024           | Évolution BP/BP |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|
| 020 Dépenses imprévues                      | 10 000            |                   | -100,00%        |
| 16 Emprunts et dettes assimilées            | 3 872 500         | 4 052 950         | 4,66%           |
| 20 Immobilisations incorporelles            | 734 234           | 534 044           | -27,27%         |
| 204 Subventions d'équipement                | 2 559 940         | 1 679 196         | -34,40%         |
| 21 Immobilisations corporelles              | 4 543 868         | 4 946 432         | 8,86%           |
| 23 Immobilisations en cours                 | 9 075 616         | 10 264 983        | 13,11%          |
| 26 Immobilisations financières              |                   | 425 250           |                 |
| 27 Autres Immobilisations financières       | 1 553 744         | 1 892 700         | 21,82%          |
| 45 Opérations pour compte de tiers (Campus) | 35 000            |                   | -100,00%        |
|   | <b>22 384 902</b> | <b>23 795 555</b> | <b>6,30%</b>    |

- **Tableau des Autorisations de programmes**

| Budget général - Numéro /libellé AP                       | Opération | Total AP           | Autorisation proposée BP 2024 | Total AP           | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs 2024) | CP 2024           | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|---|-----------|--------------------|-------------------------------|--------------------|--|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2015-19-ACCESSIBILITE DES BATIMENTS                    | 0032      | 1 317 780          |                               | 1 317 780          | 1 243 380,64   |                   | 74 399                              |                                     |                                     |   |
| AP-2016-22-OPAH PNRQAD SEDAN                              | 0033      | 953 314            |                               | 953 314            | 642 669,00   | 40 000            | 150 000                             | 120 645                             |                                     |   |
| AP-2016-24-LIGNE SNCF CHARLEVILLE GIVET                   | 0040      | 975 000            |                               | 975 000            | 951 371,76   |                   | 23 628                              |                                     |                                     |   |
| AP-2018-02-MAISON MEDICALE TOURNES                        | 0042      | 2 256 000          |                               | 2 256 000          | 2 220 157,00   | 32 500            | 3 343                               |                                     |                                     |   |
| AP-2018-03-PIG Aides à l'habitat 2018-2020                | 0045      | 769 195            |                               | 769 195            | 624 318,00   | 55 000            | 89 877                              |                                     |                                     |   |
| AP-2018-05-AIDE AUX ENTREPRISES 2018                      | 0043      | 2 550 000          |                               | 2 550 000          | 979 951,87   | 270 000           | 300 000                             | 300 000                             | 300 000                             | 400 048                                   |
| AP-2018-06-ACQUISITIONS ZONES D'ACTIVITE                  | 0047      | 4 800 000          |                               | 4 800 000          | 1 768 252,22   |                   | 800 000                             | 800 000                             | 800 000                             | 631 748                                   |
| AP-2018-08-QUARTIER GARE CHARLEVILLE - tunnel             | 0501      | 2 833 082          |                               | 2 833 082          | 2 653 860,11   |                   | 179 222                             |                                     |                                     |   |
| AP-2019-02-voies zones d'activité                         | 0056      | 2 700 000          |                               | 2 700 000          | 1 274 276,77   | 600 000           | 450 000                             | 375 723                             |                                     |   |
| AP-2019-05-Musée Sedan                                    | 0052      | 100 000            |                               | 100 000            | 60 634,66  | 37 100            | 2 265                               |                                     |                                     |   |
| AP-2019-06-Plan de gestion dépollution Macérienne         | 00355     | 3 500 000          |                               | 3 500 000          | 2 190 135,93   | 1 000 000         | 109 864                             | 200 000                             |                                     |   |
| AP-2019-07-Terrains familiaux                             | 0048      | 1 305 000          |                               | 1 305 000          | 500 461,67   | 804 538           |                                     |                                     |                                     |   |
| AP-2019-09-Fonds développement territorial                | 0058      | 3 000 000          |                               | 3 000 000          | 708 746,52   | 50 070            | 500 000                             | 500 000                             | 500 000                             | 741 183                                   |
| AP-2019-10-Maison des internes                            | 0059      | 4 280 000          | 4 000 000                     | 8 280 000          | 399 099,19   | 2 165 000         | 3 000 000                           |                                     |                                     | 2 715 901                                 |
| AP-2020-02-OPAH CHARLEVILLE COEUR DE VILLE                | 0061      | 1 265 000          |                               | 1 265 000          | 28 385,00  | 15 000            | 100 000                             | 200 000                             | 200 000                             | 721 615                                   |
| AP-2020-03-PARTICIPATION VOIE VERTE SUD ARDENNES          | 0062      | 305 000            | 5 123                         | 310 123            | 215 034,04   | 95 089            |                                     |                                     |                                     |   |
| AP-2020-04-Fonds d'intervention touristique               | 0063      | 450 000            |                               | 450 000            | 98 510,00  | 75 000            | 150 000                             | 126 490                             |                                     |   |
| AP-2020-05-SEM ENR  | 0064      | 780 499            |                               | 780 499            | 390 249,50   |                   | 390 250                             |                                     |                                     |   |
| AP-2020-07-Acquisitions pour activités tertiaires         | 0041      | 7 169 669          |                               | 7 169 669          | 3 842 023,02   | 556 000           | 2 771 646                           |                                     |                                     |   |
| AP-2020-08-Plan vélo                                      | 0067      | 3 000 000          |                               | 3 000 000          | 623 936,89   | 578 459           | 500 000                             | 500 000                             | 500 000                             | 297 604                                   |
| AP-2020-09-QUARTIER GARE CHARLEVILLE                      | 0503      | 12 018 725         |                               | 12 018 725         | 3 288 259,74   | 500 000           | 2 692 886                           | 1 500 000                           | 1 500 000                           | 2 537 579                                 |
| AP-2020-10-MACERIEENNE ENERGIE                            | 00354     | 400 000            |                               | 400 000            | 138 168,76   |                   | 261 831                             |                                     |                                     |   |
| AP-2021-01-MAISON MEDICALE SEDAN                          | 00420     | 3 950 000          |                               | 3 950 000          | 368 163,96   | 3 000 000         | 581 836                             |                                     |                                     |   |
| AP-2021-03-MACERIEENNE AMENAGEMENT GLOBAL                 | 00357     | 25 700 000         |                               | 25 700 000         | 218 354,51   | 485 000           | 755 000                             | 1 152 223                           | 14 209 274                          | 8 880 148                                 |
| AP-2021-05-EXTENSION ZA MOHON                             | 0068      | 5 081 667          |                               | 5 081 667          | 1 588 830,00   | 750 000           | 750 000                             | 750 000                             | 750 000                             | 492 837                                   |
| AP-2021-06-PERFORMANCE ENERGETIQUE                        | 0069      | 6 400 000          |                               | 6 400 000          | 3 022 536,96   | 2 200 000         | 1 177 463                           |                                     |                                     |   |
| AP-2021-10-SMAC UNITE SEDANAISE                           | 0021      | 100 000            |                               | 100 000            | 0  |                   | 100 000                             |                                     |                                     |   |
| AP 2022-01-SPL Commerces                                  | 0072      | 5 238 300          |                               | 5 238 300          | 425 250,00   | 425 250           | 1 172 937                           | 1 436 283                           | 1 203 830                           | 574 750                                   |
| AP 2022-03-OPAH Sedan 2022                                | 0076      | 2 479 000          |                               | 2 479 000          | 0  | 50 000            | 50 000                              | 150 000                             | 500 000                             | 1 729 000                                 |
| AP 2022-04-Accessibilité du CRD                           | 0077      | 1 100 000          | -1 000 465,78                 | 99 534             | 99 534,22  |                   |                                     |                                     |                                     |   |
| AP 2022-05-Stade Sedan 2022-2024                          | 0055      | 600 000            | -549 107,44                   | 50 893             | 50 892,56  |                   |                                     |                                     |                                     |   |
| AP 2022-06-Médiathèques 2022-2026                         | 0078      | 1 000 000          | -911 253,56                   | 88 746             | 88 746,44  |                   |                                     |                                     |                                     |   |
| AP 2022-07-Piscines 2022-2026                             | 0079      | 1 000 000          | -855 966,71                   | 144 033            | 144 033,29   |                   |                                     |                                     |                                     |   |
| AP 2022-08-Tapis Point Sedan                              | 0080      | 70 000             |                               | 70 000             | 34 489,80  |                   | 12 000                              | 23 510                              |                                     |   |
| AP 2022-09-OPAH Villages et hameaux                       | 0081      | 4 500 000          |                               | 4 500 000          | 44 693,00  | 100 000           | 50 000                              | 150 000                             | 500 000                             | 3 655 307                                 |
| AP 2022-10-Maison des spécialistes                        | 0082      | 898 000            |                               | 898 000            | 873 297,14   | 23 900            | 803                                 |                                     |                                     |   |
| AP 2022-11-Aides à la pierre parc public                  | 00830     | 3 388 500          |                               | 3 388 500          | 0  | 12 000            | 500 000                             | 500 000                             | 500 000                             | 1 876 500                                 |
| AP 2022-12-Aides à la pierre parc privé                   | 00831     | 16 756 847         |                               | 16 756 847         | 426 051,00   | 500 000           | 3 000 000                           | 3 000 000                           | 3 000 000                           | 6 830 796                                 |
| AP-2023-01-Subventions maisons médicales 2023-2024        | 0042      | 200 000            |                               | 200 000            | 64 552,70  | 83 509            | 51 938                              |                                     |                                     |   |
| AP-2023-02-CENTRE AQUATIQUE SEDAN                         | 0084      | 4 400 000          |                               | 4 400 000          | 23 478,00  | 160 000           | 500 000                             | 3 000 000                           | 716 522                             |   |
| AP-2023-03-Hôtel place Ducale                             | 0086      | 5 200 000          |                               | 5 200 000          |  | 500 000           | 800 000                             | 800 000                             | 800 000                             | 2 300 000                                 |
| AP-2023-04-Stellantis - convention EPFGE                  | 0087      | 3 510 000          |                               | 3 510 000          |  |                   | 40 000                              | 350 000                             | 100 000                             | 3 020 000                                 |
| AP-2023-05-DONCHERY BATIMENT INDUSTRIEL                   | 0088      | 3 087 900          |                               | 3 087 900          |  |                   |                                     | 3 087 900                           |                                     |   |
| AP-2023-06-Thome Genot Conventions EPFGE                  | 0089      | 290 000            |                               | 290 000            |  |                   | 10 000                              |                                     |                                     | 280 000                                   |
| AP-2023-07-DEVILLE -acquisition et travaux                | 0090      | 5 035 000          |                               | 5 035 000          |  | 57 824            | 100 000                             | 355 000                             |                                     | 4 522 176                                 |
| AP-2023-08-Friche MANIL-convention EPFGE                  | 0091      | 124 070            |                               | 124 070            |  |                   | 7 000                               | 57 000                              |                                     | 60 070                                    |
| AP-2023-09-Friche MORY-convention EPFGE                   | 0092      | 70 000             |                               | 70 000             |  |                   |                                     | 10 000                              |                                     | 60 000                                    |
| AP-2024 - 01 - Bassin Nordique                            | 0093      |                    | 8 500 000                     | 8 500 000          |  | 90 000            | 2 000 000                           | 6 000 000                           | 410 000                             |   |
| AP-2024 - 02 - Performance énergétique phase 2            | 0069      |                    | 2 690 000                     | 2 690 000          |  | 130 000           | 1 140 000                           | 1 420 000                           |                                     |   |
| AP-2024 - 03 - développement photovoltaïque               | 0094      |                    | 850 000                       | 850 000            |  | 210 000           | 210 000                             | 210 000                             | 220 000                             |   |
| AP-2024 - 04 - PPI maintenance bâtiminaire                | 0095      |                    | 31 800 000                    | 31 800 000         |  | 1 285 132         | 2 120 000                           | 2 120 000                           | 2 120 000                           | 24 154 868                                |
| AP-2024 - 05 - Réhabilitation piscine de la ronde couture | 0044      |                    | 1 200 000                     | 1 200 000          |  | 200 000           | 1 000 000                           |                                     |                                     |   |
| <b>Total AP</b>   |           | <b>156 907 548</b> | <b>45 728 330</b>             | <b>202 635 878</b> | <b>32 314 786</b>  | <b>17 136 371</b> | <b>28 678 189</b>                   | <b>29 194 774</b>                   | <b>28 829 626</b>                   | <b>66 482 131</b>                         |

Les crédits de paiement sur autorisations de programme s'élèvent à **17,14 M€** en 2024 contre 15,3 M€ au BP 2023.

Des modifications d'autorisations de programme sont proposées à hauteur de 0,69 M€ pour des programmes terminés ou réévalués et des autorisations nouvelles ou complémentaires vous sont proposées à hauteur de 45 M€, soit un solde global de +45,7 M€

**Les opérations clôturées :** afin de transférer les crédits antérieurs vers le nouveau programme pluriannuel de maintenance bâtementaire.

⇒ Accessibilité du CRD : -1 000 466€

| Numéro /libellé AP              | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024  | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|---------------------------------|-----------|------------|---|----------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP 2022-04-Accessibilité du CRD | 0077      | 1 100 000  | 99 534  | -300 000 | 300 000                             | -400 466                            |                                     |   |
| BP 2024                         |           | -1 000 466 |   | -300 000 | -300 000                            | -400 466                            |                                     |   |
| Situation après BP 2024         |           | 99 534     | 99 534  | 0        | 0                                   | 0                                   |                                     |   |

⇒ Stade Sedan 2022-2024 : -549 107€

| Numéro /libellé AP               | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024  | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|----------------------------------|-----------|------------|---|----------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP 2022-05-Stade Sedan 2022-2024 | 0055      | 600 000    | 50 893  | 100 000  | 449 107                             |                                     |                                     |   |
| BP 2024                          |           | -549 107   |   | -100 000 | -449 107                            | 0                                   |                                     |   |
| Situation après BP 2024          |           | 50 893     | 50 893  | 0        | 0                                   | 0                                   |                                     |   |

⇒ Médiathèques 2022-2026 : -911 254€

| Numéro /libellé AP                | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024  | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|-----------------------------------|-----------|------------|---|----------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP 2022-06-Médiathèques 2022-2026 | 0078      | 1 000 000  | 88 746  | 300 000  | 300 000                             | 311 254                             |                                     |   |
| BP 2024                           |           | -911 254   |   | -300 000 | -300 000                            | -311 254                            |                                     |   |
| Situation après BP 2024           |           | 88 746     | 88 746  | 0        | 0                                   | 0                                   |                                     |   |

⇒ Piscines 2022-2026 : -855 967€

| Numéro /libellé AP            | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024  | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|-------------------------------|-----------|------------|---|----------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP 2022-07-Piscines 2022-2026 | 0079      | 1 000 000  | 144 033   | 200 000  | 200 000                             | 235 000                             | 220 967                             |   |
| BP 2024                       |           | -855 967   |   | -200 000 | -200 000                            | -235 000                            | -220 967                            |   |
| Situation après BP 2024       |           | 144 033    | 144 033   | 0        | 0                                   | 0                                   | 0                                   |   |

**Les opérations majorées :**

⇒ L'autorisation de programme votée pour la Maison des internes est majorée de 4 000 000 €, pour tenir compte des différents travaux de démolition, désamiantage et construction.

| Numéro /libellé AP             | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024   | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|--------------------------------|-----------|------------|---|-----------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2019-10-Maison des internes | 0059      | 4 280 000  | 399 099   | 1 500 000 | 2 380 901                           |                                     |                                     |   |
| BP 2024                        |           | 4 000 000  |   | 665 000   | 619 099                             | 0                                   | 0                                   | 2 715 901                                 |
| Situation après BP 2024        |           | 8 280 000  | 399 099   | 2 165 000 | 3 000 000                           |                                     |                                     | 2 715 901                                 |

⇒ L'autorisation de programme Voie Verte Sud Ardennes nécessite une majoration de 5 123€ pour solder la participation.

| Numéro /libellé AP                               | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|--|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2020-03-PARTICIPATION VOIE VERTE SUD ARDENNES | 0062      | 305 000    | 215 034   | 89 966  |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024  |           | 5 123      |   | 5 123   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |   |
| Situation après BP 2024                          |           | 310 123    | 215 034   | 95 089  |                                     |                                     |                                     |   |

## ↳ Les opérations nouvelles :

⇒ L'ouverture d'une nouvelle autorisation de programme pour la construction d'un bassin nordique de 8,5 M€ sur quatre ans.

| Numéro /libellé AP             | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|--------------------------------|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2024 - 01 - Bassin Nordique | 0093      |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024                        |           | 8 500 000  |   | 90 000  | 2 000 000                           | 6 000 000                           | 410 000                             |   |
| Situation après BP 2024        |           | 8 500 000  | 0   | 90 000  | 2 000 000                           | 6 000 000                           | 410 000                             | 0   |

⇒ Le programme de performance énergétique dans sa seconde phase nécessite une nouvelle autorisation de 2,69 M€ pour programmer les différents travaux de rénovation énergétique des médiathèques communautaires.

| Numéro /libellé AP                             | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|--|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2024 - 02 - Performance énergétique phase 2 | 0069      |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024  |           | 2 690 000  |   | 130 000 | 1 140 000                           | 1 420 000                           |                                     |   |
| Situation après BP 2024                        |           | 2 690 000  | 0   | 130 000 | 1 140 000                           | 1 420 000                           | 0                                   | 0   |

⇒ La transition énergétique se poursuit à travers une nouvelle autorisation de programme pour le développement photovoltaïque des différents bâtiments publics.

| Numéro /libellé AP                          | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|---|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2024 - 03 - développement photovoltaïque | 0094      |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024                                     |           | 850 000    |   | 210 000 | 210 000                             | 210 000                             | 220 000                             |   |
| Situation après BP 2024                     |           | 850 000    | 0   | 210 000 | 210 000                             | 210 000                             | 220 000                             | 0   |

⇒ Maintenir et moderniser l'état du patrimoine implique l'ouverture d'une nouvelle autorisation de programme de 31,8 M€ sur 15 ans.

| Numéro /libellé AP                          | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024   | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 et + |
|---|-----------|------------|---|-----------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|
| AP-2024 - 04 - PPI maintenance bâtementaire | 0095      |            |   |           |                                     |                                     |                                     |  |
| BP 2024                                     |           | 31 800 000 |   | 1 285 132 | 2 120 000                           | 2 120 000                           | 2 120 000                           | 24 154 868                               |
| Situation après BP 2024                     |           | 31 800 000 | 0   | 1 285 132 | 2 120 000                           | 2 120 000                           | 2 120 000                           | 24 154 868                               |

⇒ L'ouverture d'une nouvelle autorisation de programme pour la réhabilitation piscine de la Ronde Couture de 1,2 M€ sur deux ans.

| Numéro /libellé AP  | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|---|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2024 - 05 - Réhabilitation piscine de la ronde couture | 0044      |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024   |           | 1 200 000  |   | 200 000 | 1 000 000                           |                                     |                                     |   |
| Situation après BP 2024                                   |           | 1 200 000  | 0   | 200 000 | 1 000 000                           | 0                                   | 0                                   | 0   |

- **Les dépenses d'investissement hors autorisations de programme : 2,61 M€ soit -0,62 M€ par rapport du BP 2023**

|   |                  |
|---|------------------|
| Bâtiments publics   | 337 891          |
| Service Entretien maintenance                                       | 304 000          |
| Économie  | 119 148          |
| Equipements informatiques   | 425 096          |
| Équipements ludiques et sportifs                                    | 242 500          |
| Cycle de l'eau  | 494 200          |
| Tourisme  | 65 000           |
| Culture   | 199 200          |
| Dynamiques territoriales(police intercommunale, politique de santé) | 3 200            |
| Mission climat air énergie  | 152 800          |
| Agriculture et agroalimentaire                                      | 240 000          |
| Communication/protocole/JURA  | 13 200           |
| Enseignement supérieur  | 10 000           |
| <b>Total hors AP</b>  | <b>2 606 235</b> |

- **Le remboursement du capital de la dette** : 4 028 000€ pour les emprunts et 24 950€ pour le remboursement des cautions.

#### **LES RECETTES D'INVESTISSEMENT :**

Les recettes réelles d'investissement sont évaluées à 18,4 M€

Elles sont liées aux dépenses avec les subventions attendues sur des projets identifiés, le FCTVA (qui se calcule en année N), et l'emprunt d'équilibre.

L'équilibre du BP 2024 nécessite l'inscription d'une recette d'emprunt de 10,3 M€ contre 12,61 M€ au BP 2023, nos ressources propres ne permettant pas d'envisager un programme d'investissement sans une hausse de l'endettement. Avec l'intégration des résultats 2023, ce niveau pourra être revu à la baisse, lors du vote du budget supplémentaire. En l'état, en tenant compte du capital remboursé, cela représenterait une augmentation de l'endettement de 8,7 M€.

Il s'agira tout au long de l'année de chercher à maximiser les possibilités de co-financements, via la Région, l'État avec la Dotation de Soutien à l'Investissement Local et le Fonds vert, mais aussi l'Europe. A ce stade, les subventions notifiées sont inscrites à hauteur de 5,2 M€ (proportionnelles au volume 2024 des investissements cofinancés)

D'autres dossiers sont déjà déposés, notamment pour le cofinancement des travaux de rénovation énergétique du centre aquatique et de la maison de la communauté, pour lesquels au moins 1,56 M€ est attendu.

- Les recettes globales attendues :

|  |                  |
|--|------------------|
| 00355 - Plan de gestion dépollution Macérienne             | 584 410          |
| 00357 - Aménagement global Macérienne                      | 511 412          |
| 0042 - Maison médicale Tourmes                             | 317 642          |
| 00420 - Maison médicale SEDAN                              | 462 500          |
| 0048 - Terrains Familiaux                                  | 375 459          |
| 0059 - Maison des Internes                                 | 490 000          |
| 00690 - Performance énergétique 2023 (CABA Léon Bourgeois) | 1 563 449        |
| 0082 - Maison des spécialistes                             | 249 429          |
| 0083 Aides à la pierre                                     | 512 000          |
| Trame verte et bleue GEMAPI                                | 144 000          |
| Médiathèques   | 8 000            |
| Cessions(rétrocession préemptions ville à EPFGE)           | 410 000          |
| FCTVA  | 2 430 000        |
| <b>Total</b>   | <b>8 058 301</b> |

Les sections sont équilibrées par un virement de 3 930 149€

## L'EQUILIBRE GENERAL

Le tableau suivant montre l'équilibre général du BP 2024

L'objectif sera à nouveau d'améliorer les ratios pendant l'exécution du budget, en tenant compte des résultats 2023, et à nouveau en mobilisant encore plus d'efforts sur les recherches d'optimisation des dépenses de fonctionnement et d'investissement.

Le budget proposé s'établit comme suit :

| Mouvements réels                         | BP 2023           | BP 2024           | Evolution<br>2024/2023 |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|
| <b>DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | 57 096 769        | 57 958 472        | 1,5%                   |
| <b>RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | 60 891 785        | 63 357 486        | 4,0%                   |
| EPARGNE BRUTE (hors excédents)           | 3 795 016         | 5 399 014         | 42,3%                  |
| Taux d'épargne brute                     | 6,23%             | 8,52%             |                        |
| CAPITAL DE LA DETTE                      | 3 872 500         | 4 052 950         | 4,7%                   |
| EPARGNE NETTE (hors excédents)           | -77 484           | 1 346 064         |                        |
| Taux d'épargne nette                     | -0,13%            | 2,12%             |                        |
| Encours de la dette au 1er janvier       | 52 623 691        | 53 012 321        | 0,74%                  |
| Capacité de désendettement               | 13,87             | 9,82              | -29,2%                 |
| <b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b> | 18 512 402        | 19 742 605        | 6,6%                   |
| REMBOURSEMENT DU CAPITAL                 | 3 872 500         | 4 052 950         | 4,7%                   |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>22 384 902</b> | <b>23 795 555</b> | <b>6,3%</b>            |
| <b>RECETTES RELLES D'INVESTISSEMENT</b>  | 5 975 301         | 8 058 301         | 34,9%                  |
| RECETTES D'EMPRUNT                       | 12 614 585        | 10 338 240        | -18,0%                 |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>18 589 886</b> | <b>18 396 541</b> | <b>-1,0%</b>           |
| <b>Total recettes réelles</b>            | 79 481 671        | 81 754 027        | 2,9%                   |
| <b>Total dépenses réelles</b>            | 79 481 671        | 81 754 027        | 2,9%                   |
| <b>Mouvements d'ordre</b>                |                   |                   |                        |
| RECETTES D'ORDRE Investissement          | 5 989 635         | 4 695 581         | -21,6%                 |
| RECETTES D'ORDRE Investissement virement | 2 075 900         | 3 930 149         | 89,3%                  |
| DEPENSES D'ORDRE Investissement          | 4 270 519         | 3 226 716         | -24,4%                 |
| DEPENSES D'ORDRE Fonctionnement          | 3 150 000         | 3 095 581         | -1,7%                  |
| DEPENSES D'ORDRE Fonctionnement virement | 2 075 900         | 3 930 149         | 89,3%                  |
| RECETTES D'ORDRE Fonctionnement          | 1 430 884         | 1 626 716         | 13,7%                  |
| <b>TOTAL RECETTES</b>                    | <b>88 978 090</b> | <b>92 006 473</b> | <b>3,4%</b>            |
| <b>TOTAL DEPENSES</b>                    | <b>88 978 090</b> | <b>92 006 473</b> | <b>3,4%</b>            |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT          | 26 655 421        | 27 022 271        | 1,4%                   |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT          | 26 655 421        | 27 022 271        | 1,4%                   |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT         | 62 322 669        | 64 984 202        | 4,3%                   |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT         | 62 322 669        | 64 984 202        | 4,3%                   |

## II - LES BUDGETS ANNEXES

### A. Le budget transports :

- ❖ Au titre des différentes mobilité, la promotion de la pratique du vélo est un engagement fort d'Ardenne Métropole.

A ce titre, en juillet 2023 Ardenne Métropole lançait son service de location de flotte de vélos à assistance électrique (VAE) en libre-service, baptisé CYCL'AM. Il s'agit d'une réelle innovation pour les Ardennes puisque que ce nouveau type de service de mobilité n'existe pas ailleurs dans le Département.

24 stations ont été installées sur le territoire de la Communauté d'Agglomération, dont 5 stations en milieu rural, 4 en ceintures périurbaines et 15 en centres urbains.

Après 6 mois d'exploitation, soit du 13/07/2023 au 13/01/2024, la fréquentation est bonne et les chiffres sont les suivants :

| Date   | 15/10/2023  | 13/01/2024  |
|--|-------------|-------------|
| Nombre de mois d'exploitation depuis le 13/07/23 | 4           | 6           |
| Nombre de comptes CYCLAM ouverts                 | 2 158       | 2 262       |
| Nombre de trajets effectués                      | 6 248       | 7 352       |
| Nombre heures d'utilisation du service           | 4 368       | 4 700       |
| Nombre total de km parcourus                     | 11 937      | 15 647      |
| Cumul des recettes                               | 10 530 (HT) | 13 940 (HT) |

Fort des premiers résultats de fréquentation le BP 2024 intègre une densification du niveau de service :

133 920€ seront investis pour l'achat de 20 vélos Cycl'AM, 5 vélos cargos, 28 bornes et 10 batteries ; 146 835€ sont inscrits pour l'exploitation et l'animation du dispositif.

Des subventions de DSIL et du FEDER sont inscrites à hauteur de 90 437 € en investissement ; et 30 000 € en fonctionnement (recettes des locations de vélos).

- ❖ Le dispositif d'autopartage a pris fin début 2022, mais le réseau des bornes continuera à être géré et entretenu dans le cadre du marché signé en 2022.
- ❖ En 2021, a été conclu 1 nouveau marché pour les transports scolaires, qui a permis de diminuer légèrement les coûts et d'intégrer une clause de développement durable visant à faire rouler nos bus avec une énergie plus propre, en l'occurrence le HV100 (2 véhicules à ce jour, et l'ensemble des véhicules à la rentrée 2025)
- ❖ En 2022, a débuté la concession de service simple de fourniture, installation, maintenance, entretien & exploitation commerciale des abris voyageurs pour une durée de 12 ans.
- ❖ La DSP représente la majorité des dépenses du budget annexe et son financement est assuré principalement par le versement mobilité.

La DSP pour les transports urbains d'Ardenne Métropole arrive à échéance en juillet 2024. La nouvelle DSP est en cours de procédure. Les caractéristiques principales de la nouvelle DSP sont :

- Remplacement progressif des véhicules diesel par des véhicules électriques/biocarburants
- Amélioration de certaines dessertes
- Mise en place d'un marché spécifique SAD/TPMR sur l'ensemble du territoire d'Ardenne Métropole contre 10 communes actuellement ;
- Sortie des lignes suburbaines de la DSP au bout de 2 ans pour les intégrer au marché des transports scolaires.

Le mécanisme financier sera légèrement différent de celui de la contribution forfaitaire actuelle : Ardenne Métropole versera un forfait de charges et percevra les recettes des usagers.

Sur les bases des éléments connus, la contribution au délégataire est estimée à 10 M€, (8,35 M€ mandatés en 2023) et le taux du versement mobilité devra être porté à 1% a/c du 1<sup>er</sup> juillet pour assurer le financement des différents services (taux inchangé depuis 2017 à 0,8%).

Le produit du versement mobilité est ainsi estimé à 9 575 000€ et celui des recettes tarifaires à 725 574 € pour l'année 2024.

Dans le cadre du nouveau contrat les investissements seront réalisés directement par Ardenne Métropole : le remplacement progressif des véhicules est estimé à 10 M€, tracé à travers une nouvelle autorisation de programme sur 7 ans. Les 1ers bus seront commandés dès 2024 pour être livrés en 2025.

| Numéro /libellé AP            | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|-------------------------------|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2024- 01 - Acquisition bus |           |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024                       |           | 10 000 000 |   |         | 2 350 000                           | 1 475 000                           | 1 475 000                           | 4 700 000                                 |
| Situation après BP 2024       |           | 10 000 000 | 0   | 0       | 2 350 000                           | 1 475 000                           | 1 475 000                           | 4 700 000                                 |

En 2024, est inscrit le rachat des biens dits « de retour » de l'ancienne DSP qui sont évalués à 1,6 M€ (valeur nette comptable)

Aucune subvention d'équilibre n'est inscrite au budget primitif, comme au BP 2023, et les dépenses seront réajustées lors du budget supplémentaire intégrant la reprise des résultats 2023.

Au stade du budget primitif, le financement des investissements nécessite de prévoir une inscription d'emprunt de 1,4 M€

| <b>BUDGET ANNEXE TRANSPORTS - BP 2024</b> |                   |                                   |                   |
|---|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>Fonctionnement</b>                     |                   |                                   |                   |
| <b>DEPENSES</b>                           |                   | <b>RECETTES</b>                   |                   |
| <b>Dépenses réelles</b>                   | <b>12 601 284</b> | <b>Recettes réelles</b>           | <b>13 100 460</b> |
| <i>dont dépenses de personnel</i>         | 230 000           | <i>dont versement mobilité</i>    | 9 575 000         |
| <i>dont subvention au délégataire</i>     | 10 003 901        | <i>dont participation région</i>  | 2 418 779         |
| <i>dont autres transports</i>             | 1 697 100         | <i>dont redevance délégataire</i> | 213 811           |
| <i>dont charges générales</i>             | 104 434           | <i>dont recettes tarifaires</i>   | 874 074           |
| <i>dont mobilité électrique</i>           | 401 063           | <i>dont autres</i>                | 18 796            |
| <i>dont dispositif Cycl'AM</i>            | 146 835           |                                   |                   |
| <i>dont intérêts</i>                      | 17 951            |                                   |                   |
| Amortissements                            | 687 990           | Amortissements                    | 188 814           |
| Virement                                  |                   |                                   |                   |
| <b>Total</b>                              | <b>13 289 274</b> | <b>Total</b>                      | <b>13 289 274</b> |
| <b>Investissement</b>                     |                   |                                   |                   |
| <b>Dépenses réelles</b>                   | <b>1 988 989</b>  | <b>Recettes réelles</b>           | <b>1 489 813</b>  |
| <i>dont équipements</i>                   | 1 802 698         | <i>dont subventions</i>           | 90 437            |
| <i>dont capital dette</i>                 | 186 291           | <i>dont FCTVA</i>                 |                   |
|   |                   | <i>dont emprunt</i>               | 1 399 376         |
| Amortissements                            | 188 814           | Amortissements                    | 687 990           |
|   |                   | Virement                          |                   |
| <b>Total</b>                              | <b>2 177 803</b>  | <b>Total</b>                      | <b>2 177 803</b>  |

Les équilibres du budget primitif Transports 2024 sont les suivants :

| <b>BUDGET ANNEXE TRANSPORTS</b>          |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Mouvements réels</b>                  | <b>BP 2023</b>    | <b>BP 2024</b>    |
| <b>DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | 10 528 098        | 12 601 284        |
| <b>RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | 11 039 371        | 13 100 460        |
| EPARGNE BRUTE (hors excédents)           | 511 273           | 499 176           |
| Taux d'épargne brute                     | 4,63%             | 3,81%             |
| CAPITAL DE LA DETTE                      | 186 291           | 186 291           |
| EPARGNE NETTE (hors excédents)           | 324 982           | 312 885           |
| Taux d'épargne nette                     | 2,94%             | 2,39%             |
| Encours de la dette au 1er janvier       | 1 857 494         | 1 671 203         |
| Capacité de désendettement               | 3,63              | 3,35              |
| <b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b> | 567 480           | 1 802 698         |
| REMBOURSEMENT DU CAPITAL                 | 186 291           | 186 291           |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>753 771</b>    | <b>1 988 989</b>  |
| <b>RECETTES RELLES D'INVESTISSEMENT</b>  | 242 498           | 90 437            |
| RECETTES D'EMPRUNT                       | 0                 | 1 399 376         |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>242 498</b>    | <b>1 489 813</b>  |
| <b>Total recettes réelles</b>            | 11 281 869        | 14 590 273        |
| <b>Total dépenses réelles</b>            | 11 281 869        | 14 590 273        |
| <b>Mouvements d'ordre</b>                |                   |                   |
| RECETTES D'ORDRE Investissement          | 719 300           | 687 990           |
| RECETTES D'ORDRE Investissement virement |                   |                   |
| DEPENSES D'ORDRE Investissement          | 208 027           | 188 814           |
| DEPENSES D'ORDRE Fonctionnement          | 719 300           | 687 990           |
| DEPENSES D'ORDRE Fonctionnement virement |                   |                   |
| RECETTES D'ORDRE Fonctionnement          | 208 027           | 188 814           |
| <b>TOTAL RECETTES</b>                    | <b>12 209 196</b> | <b>15 467 077</b> |
| <b>TOTAL DEPENSES</b>                    | <b>12 209 196</b> | <b>15 467 077</b> |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT          | 961 798           | 2 177 803         |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT          | 961 798           | 2 177 803         |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT         | 11 247 398        | 13 289 274        |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT         | 11 247 398        | 13 289 274        |

## **B. Le budget eau :**

Le budget annexe de l'eau tient compte de la prise de compétence au 1<sup>er</sup> février 2014, pour laquelle, lors de sa séance du 28 janvier 2014, le conseil communautaire avait validé le principe d'une harmonisation des tarifs aujourd'hui achevée.

- Les dépenses de fonctionnement sont en baisse de 3,9 % (-0,45 M€) compte tenu principalement de la baisse des coûts énergétiques.
- Les recettes de fonctionnement sont en baisse de 3,35% (-0,5 M€) par rapport au BP 2023, malgré la revalorisation de la redevance de 6,96% au 1er mars 2024, compte tenu de la reprise des facturations 2023 surévaluées.

Le budget primitif 2024 maintient un niveau d'investissement important, 8,1 M€ (+ 1,03 M€ par rapport au BP 2023) dont 0,8 M€ pour le remboursement du capital de la dette.

La modernisation du réseau d'eau potable et de ses installations se poursuit en 2024, et cinq nouvelles autorisations de programme sont proposées dans le cadre du programme pluriannuel d'investissement pour un montant global de 6,23M€ :

⇒ Une première autorisation de programme est proposée à hauteur de 0,71M€ pour la réhabilitation de l'unité de traitement d'eau potable de Chalandry Elaire :

| Numéro /libellé AP                           | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|--|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2024 - 01 - REHABILITATION UTEP Chalandry | 302       |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024                                      |           | 713 295    |   | 581 882 | 131 413                             |                                     |                                     |   |
| Situation après BP 2024                      |           | 713 295    | 0   | 581 882 | 131 413                             | 0                                   | 0                                   | 0   |

⇒ Une deuxième autorisation de programme est proposée à hauteur de 1,11M€ pour la modernisation des procédés de traitement de l'eau potable (CLO-, Reminéralisation, analyseurs...) :

| Numéro /libellé AP   | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|--|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2024 - 02 - MODERNISATION DES PROCÉDES DE TRAITEMENT DE L'EAU POTABLE | 302       |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024  |           | 1 110 000  |   | 254 500 | 395 000                             | 410 000                             | 50 500                              |   |
| Situation après BP 2024  |           | 1 110 000  | 0   | 254 500 | 395 000                             | 410 000                             | 50 500                              | 0   |

⇒ Une troisième autorisation de programme est proposée à hauteur de 1,09M€ pour la modernisation des installations de télégestion supervision-communication automate :

| Numéro /libellé AP  | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|---|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2024 - 03 - MODERNISATION DE LA TELEGESTION - SUPERVISION - COMMUNICATION AUTO | 302       |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024   |           | 1 085 000  |   | 215 000 | 440 000                             | 430 000                             |                                     |   |
| Situation après BP 2024   |           | 1 085 000  | 0   | 215 000 | 440 000                             | 430 000                             | 0                                   | 0   |

⇒ Une quatrième autorisation de programme est proposée à hauteur de 2,21M€ pour la maintenance bâtementaire (Léon Bourgeois, Place Marceau) :

| Numéro /libellé AP                      | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|---|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2024 - 04 - Maintenance batimentaire | 3095      |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024                                 |           | 2 218 600  |   | 30 000  | 214 560                             | 214 560                             | 214 560                             | 1 544 920                                 |
| Situation après BP 2024                 |           | 2 218 600  | 0   | 30 000  | 214 560                             | 214 560                             | 214 560                             | 1 544 920                                 |

⇒ Une dernière autorisation de programme est proposée à hauteur de 1,1M€ pour le développement du photovoltaïque

| Numéro /libellé AP                        | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|---|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2024 - 05-Développement photovoltaïque | 3094      |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024                                   |           | 1 100 000  |   | 170 000 | 800 000                             | 130 000                             |                                     |   |
| Situation après BP 2024                   |           | 1 100 000  | 0   | 170 000 | 800 000                             | 130 000                             | 0                                   | 0   |

L'autorisation de programme votée en 2021 et relative à la reconquête des rendements des réseaux d'eau potable portera, en 2024, sur plusieurs campagnes de détection de fuites tant par méthode traditionnelle (recherche acoustique) que par des méthodes type smartball (balles introduites dans les réseaux de transport qui permettent en

plus des fuites de collecter des données complémentaires comme l'encrassement de la canalisation, son épaisseur résiduelle, sa localisation, etc). Le renouvellement des compteurs d'eau se poursuit pour les rendre compatibles avec une relève régulière des consommations.

L'autorisation de programme relative à la modernisation des équipements permettra en 2024 de poursuivre la modernisation des équipements de traitement de désinfection (première phase de mise en place du traitement de chlore gazeux sur 11 sites, déploiement d'équipements de mesure en continu des paramètres de qualité principaux).

Cette autorisation de programme permettra également de poursuivre la modernisation des équipements de télégestion et la sécurisation des différents sites de prélèvement, de stockage, de transport et de distribution de l'eau potable ; l'avancement de ces travaux en 2024 nécessite une inscription de 1 230 000€.

Le programme pluriannuel eau 2023-2025 se poursuivra également à hauteur de 3,8 M€

La situation globale des investissements figure ci-dessous :

| Budget Eau - Numéro /libellé AP                                       | Opération | Montant AP        | Autorisation proposée BP 2024 | Total AP          | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs 2024) | CP 2024          | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|---|-----------|-------------------|-------------------------------|-------------------|--|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2020 - 01 - Programme pluriannuel Eau 2020-2022                    | 300       | 16 511 000        | -4 797 630                    | 11 713 370        | 11 403 921,69  | 100 000          | 209 448                             |                                     |                                     |   |
| AP-2021 - 01 - RECONQUETE RENDEMENT DES RESEAUX                       | 301       | 2 150 000         |                               | 2 150 000         | 478 870,27   | 260 000          | 810 000                             | 505 000                             | 96 130                              |   |
| AP-2021 - 02 - MISE AUX NORMES INSTALLATIONS ET RESEAUX               | 302       | 7 640 000         |                               | 7 640 000         | 411 629,35   | 1 230 000        | 1 000 000                           | 1 000 000                           | 1 000 000                           | 2 998 371                                 |
| AP-2021 - 03 - ETUDES PRISE D'EAU CHALANDRY ELAIRE                    | 303       | 285 000           |                               | 285 000           | 41 459,96  | 50 000           | 70 000                              | 123 540                             |                                     |   |
| AP-2022 - 01 - Centre technique eau et assainissement                 | 30        | 5 285 000         | -5 229 800                    | 55 200            | 55 199,91  |                  |                                     |                                     |                                     |   |
| AP-2022 - 02 -Déviation Aubigny les Pothées                           | 304       | 750 000           |                               | 750 000           |  |                  | 350 000                             | 400 000                             |                                     |   |
| AP-2023 - 01 - PROGRAMME EAU 2023-2025                                | 300       | 19 148 850        |                               | 19 148 850        | 1 364 652,87   | 3 805 462        | 5 000 000                           | 5 000 000                           | 3 978 735                           |   |
| AP-2024 - 01 - REHABILITATION UTEP Chalandy                           | 302       |                   | 713 295                       | 713 295           |  | 581 882          | 131 413                             |                                     |                                     |   |
| AP-2024 - 02 - MODERNISATION DES PROCEDES DE TRAITEMENT DE L'EAU PO   | 302       |                   | 1 110 000                     | 1 110 000         |  | 254 500          | 395 000                             | 410 000                             | 50 500                              |   |
| AP-2024 - 03 - MODERNISATION DE LA TELEGESTION - SUPERVISION - COMMUN | 302       |                   | 1 085 000                     | 1 085 000         |  | 215 000          | 440 000                             | 430 000                             |                                     |   |
| AP-2024 - 04 - Maintenance batimentaire                               | 3095      |                   | 2 218 600                     | 2 218 600         |  | 30 000           | 214 560                             | 214 560                             | 214 560                             | 1 544 920                                 |
| AP-2024 - 05-Développement photovoltaïque                             | 3094      |                   | 1 100 000                     | 1 100 000         |  | 170 000          | 800 000                             | 130 000                             |                                     |   |
| <b>Total général</b>  |           | <b>51 769 850</b> | <b>-3 800 535</b>             | <b>47 969 315</b> | <b>13 755 734</b>  | <b>6 696 844</b> | <b>9 420 421</b>                    | <b>8 213 100</b>                    | <b>5 339 925</b>                    | <b>4 543 291</b>                          |
| Investissement hors AP  |           |                   |                               |                   |  | 632 850          |                                     |                                     |                                     |   |
| <b>Total Investissement</b>   |           |                   |                               |                   |  | <b>7 329 694</b> | <b>9 420 421</b>                    | <b>8 213 100</b>                    | <b>5 339 925</b>                    | <b>4 543 291</b>                          |

Les cofinancements attendus s'élèvent à 551 100 €

La prévision de recette d'emprunt pour le BP 2024 est de 5,03 M€

| BUDGET ANNEXE EAU- BP 2024                  |                   |   |                   |
|---|-------------------|---|-------------------|
| DEPENSES                                    |                   | Fonctionnement                            | RECETTES          |
| <b>Dépenses réelles</b>                     | <b>11 158 053</b> | <b>Recettes réelles</b>                   | <b>13 715 672</b> |
| dont dépenses de personnel                  | 4 453 644         | dont vente d'eau                          | 8 888 251         |
| dont intérêts de la dette                   | 225 040           | dont redevance pollution domestique       | 1 790 000         |
| dont reversements (pollution / prélèvement) | 2 472 000         | dont redevances prélèvement               | 682 000           |
| dont charges générales                      | 4 007 369         | dont prestations, travaux, refacturation  | 2 192 121         |
|   |                   | dont loyer                                | 81 500            |
|   |                   | dont autres participations remboursements | 81 800            |
| Amortissements                              | 2 680 252         | Amortissements                            | 122 633           |
| Virement                                    |                   |   |                   |
| <b>Total</b>                                | <b>13 838 305</b> | <b>Total</b>                              | <b>13 838 305</b> |
| Investissement                              |                   |   |                   |
| <b>Dépenses réelles</b>                     | <b>8 138 100</b>  | <b>Recettes réelles</b>                   | <b>5 580 481</b>  |
| dont programme pluriannuel                  | 6 696 844         | dont subventions                          | 551 100           |
| dont équipements et études hors programme   | 632 850           | dont emprunt                              | 5 029 381         |
| dont capital de la dette                    | 808 406           |   |                   |
| Amortissements                              | 122 633           | Amortissements                            | 2 680 252         |
|   |                   | Virement                                  |                   |
| <b>Total</b>                                | <b>8 260 733</b>  | <b>Total</b>                              | <b>8 260 733</b>  |

| <b>BUDGET ANNEXE EAU</b>                 |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Mouvements réels</b>                  | <b>BP 2023</b>    | <b>BP 2024</b>    |
| <b>DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | 11 609 988        | 11 158 053        |
| <b>RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | 14 190 369        | 13 715 672        |
| EPARGNE BRUTE (hors excédents)           | 2 580 381         | 2 557 619         |
| Taux d'épargne brute                     | 18,18%            | 18,65%            |
| CAPITAL DE LA DETTE                      | 763 478           | 808 406           |
| EPARGNE NETTE (hors excédents)           | 1 816 903         | 1 749 213         |
| Taux d'épargne nette                     | 12,80%            | 12,75%            |
| Encours de la dette au 1er janvier       | 11 601 726        | 11 838 248        |
| Capacité de désendettement               | 4,50              | 4,63              |
| <b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b> | 6 342 265         | 7 329 694         |
| REMBOURSEMENT DU CAPITAL                 | 763 478           | 808 406           |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>7 105 743</b>  | <b>8 138 100</b>  |
| <b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b> | 268 600           | 5 029 381         |
| RECETTES D'EMPRUNT                       | 4 256 762         | 551 100           |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>4 525 362</b>  | <b>5 580 481</b>  |
| <b>Total recettes réelles</b>            | 18 715 731        | 19 296 153        |
| <b>Total dépenses réelles</b>            | 18 715 731        | 19 296 153        |
| <b>Mouvements d'ordre</b>                |                   |                   |
| RECETTES D'ORDRE Investissement          | 2 700 000         | 2 680 252         |
| RECETTES D'ORDRE Investissement virement |                   |                   |
| DEPENSES D'ORDRE Investissement          | 119 619           | 122 633           |
| DEPENSES D'ORDRE Fonctionnement          | 2 700 000         | 2 680 252         |
| DEPENSES D'ORDRE Fonctionnement virement |                   |                   |
| RECETTES D'ORDRE Fonctionnement          | 119 619           | 122 633           |
| <b>TOTAL RECETTES</b>                    | <b>21 535 350</b> | <b>22 099 038</b> |
| <b>TOTAL DEPENSES</b>                    | <b>21 535 350</b> | <b>22 099 038</b> |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT          | 7 225 362         | 8 260 733         |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT          | 7 225 362         | 8 260 733         |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT         | 14 309 988        | 13 838 305        |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT         | 14 309 988        | 13 838 305        |

### C. Le budget assainissement :

Le budget annexe de l'assainissement tient compte de la prise de compétence au 1er février 2014, pour laquelle, lors de sa séance du 28 janvier 2014, le conseil communautaire avait validé le principe d'une harmonisation des tarifs aujourd'hui achevée.

- Les dépenses réelles de fonctionnement sont estimées en baisse de 12 % par rapport au BP 2023 (-1,3 M€), compte tenu principalement de la baisse des coûts énergétiques même si l'externalisation de l'entretien et la maintenance des postes de refoulement impacte fortement les dépenses.
- Les autres dépenses ont été estimées au plus juste par rapport à 2023.
- Les recettes de fonctionnement sont en baisse de 3,85% par rapport au BP 2023, malgré la revalorisation de la redevance de 4,13% au 1<sup>er</sup> mars 2024, compte tenu de la reprise des facturations 2023 surévaluées.

Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à 10,03 M€ (+1,1 M€ par rapport au BP 2023), dont 2,1 M€ pour le remboursement du capital de la dette

⇒ Une nouvelle autorisation de programme est proposée à hauteur de 13M€ pour le programme d'assainissement de Warcq :

| Numéro /libellé AP                    | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|---------------------------------------|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP - 2024 - 01 - Assainissement Warcq | 406       |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024                               |           | 13 000 000 |   | 120 000 | 3 000 000                           | 4 500 000                           | 5 380 000                           |   |
| Situation après BP 2024               |           | 13 000 000 | 0   | 120 000 | 3 000 000                           | 4 500 000                           | 5 380 000                           | 0   |

Le programme de mise en conformité des différents systèmes d'assainissement d'Ardenne Métropole se poursuivra en 2024, qui verra également s'achever les opérations d'assainissement collectif Noyer Pont Maugis – Thelonne- et aménagements Wadelincourt.

La réalisation d'assainissement collectif sur la commune de Fagnon (DERU) se concrétisera en 2024.

La situation globale des investissements figure ci-dessous :

| Budget assainissement - Numéro /libellé AP                     | Opération | Montant AP        | Autorisation proposée BP 2024 | Total AP          | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs 2024) | CP 2024          | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|--|-----------|-------------------|-------------------------------|-------------------|--|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP - 2020 - 01- PROGRAMME PLURIANNUEL 2020-2022 ASSAINISSEMENT | 400       | 8 497 500         | -1 116 614                    | 7 380 886         | 7 299 909,34   | 50 000           | 30 977                              |                                     |                                     |   |
| AP - 2020 - 02- ASSAINISSEMENT PONT MAUGIS THELONNE            | 401       | 5 000 000         |                               | 5 000 000         | 4 477 484,69   | 112 000          | 410 515                             |                                     |                                     |   |
| AP - 2020 - 03- TRAVAUX STRUCTURANTS ASSAINISSEMENT COLLECTIF  | 402       | 7 500 000         |                               | 7 500 000         | 935 657,01   | 439 500          | 1 300 000                           | 1 300 000                           | 1 300 000                           | 2 224 843                                 |
| AP - 2021 - 01- CONFORMITE ASSAINISSEMENT SEDAN                | 403       | 25 000 000        |                               | 25 000 000        | 0  | 120 000          | 3 000 000                           | 3 000 000                           | 3 000 000                           | 15 880 000                                |
| AP - 2022 - 01- ASSAINISSEMENT FAGNON                          | 404       | 2 350 000         | 250 000                       | 2 600 000         | 11 895,00  | 1 873 500        | 714 605                             |                                     |                                     |   |
| AP - 2023 - 01 - Assainissement 2023-2025                      | 400       | 16 532 000        |                               | 16 532 000        | 2 168 562,54   | 3 297 072        | 4 400 000                           | 4 400 000                           | 2 266 365                           |   |
| AP - 2023 - 02 - Programme qualité Vrine                       | 406       | 1 280 000         |                               | 1 280 000         |  |                  | 140 000                             | 1 140 000                           |                                     |   |
| AP - 2024 - 01 - Assainissement Warcq                          | 406       |                   | 13 000 000                    | 13 000 000        |  | 120 000          | 3 000 000                           | 4 500 000                           | 5 380 000                           |   |
| <b>Total général</b>   |           | <b>66 159 500</b> | <b>12 133 386</b>             | <b>78 292 886</b> | <b>14 893 509</b>  | <b>6 012 072</b> | <b>12 996 097</b>                   | <b>14 340 000</b>                   | <b>11 946 365</b>                   | <b>18 104 843</b>                         |
| Investissement hors AP   |           |                   |                               |                   |  | 1 957 481        |                                     |                                     |                                     |   |
| <b>Total Investissement</b>                                    |           |                   |                               |                   |  | <b>7 969 553</b> | <b>12 996 097</b>                   | <b>14 340 000</b>                   | <b>11 946 365</b>                   | <b>18 104 843</b>                         |

Le budget 2024 intègre principalement la poursuite de la mise aux normes des stations d'épuration de Sedan et de Pouru Saint Rémy.

L'ampleur des investissements, notamment les obligations de mise aux normes des différentes installations et des infrastructures parfois vieillissantes, non cofinancées, nécessite de prévoir une inscription d'emprunt de 5,7 M€, en complément du montant des subventions inscrit à hauteur de 0,57 M€.

| BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT- BP 2024            |                   |   |                   |
|--|-------------------|---|-------------------|
| DEPENSES   |                   | RECETTES                                  |                   |
| Fonctionnement                                   |                   | Investissement                            |                   |
| <b>Dépenses réelles</b>                          | <b>9 403 303</b>  | <b>Recettes réelles</b>                   | <b>12 592 324</b> |
| <i>dont dépenses de personnel</i>                | 1 721 250         | <i>dont redevance d'assainissement</i>    | 9 989 904         |
| <i>dont intérêts de la dette</i>                 | 902 881           | <i>dont redevance modernisation</i>       | 1 200 000         |
| <i>dont reversements</i>                         | 1 200 000         | <i>dont travaux prestations autres</i>    | 1 044 520         |
| <i>dont charges générales</i>                    | 5 579 172         | <i>dont PFAC</i>                          | 300 000           |
|  |                   | <i>dont redevance.assnt non collectif</i> | 57 900            |
| Amortissements                                   | 3 164 687         | Amortissements                            | 593 058           |
| Virement   | 617 392           |   |                   |
| <b>Total</b>                                     | <b>13 185 382</b> | <b>Total</b>                              | <b>13 185 382</b> |
| <b>Dépenses réelles</b>                          | <b>10 034 376</b> | <b>Recettes réelles</b>                   | <b>6 845 355</b>  |
| <i>dont programme pluriannuel</i>                | 6 012 072         | <i>dont subventions</i>                   | 571 200           |
| <i>dont équipements et études hors programme</i> | 333 481           | <i>dont emprunt</i>                       | 5 674 700         |
| <i>dont branchements privés</i>                  | 1 624 000         | <i>dont branchements privés</i>           | 579 455           |
| <i>dont capital de la dette</i>                  | 2 064 823         | <i>dont prêts</i>                         | 20 000            |
| Amortissements                                   | 593 058           | Amortissements                            | 3 164 687         |
|  |                   | Virement                                  | 617 392           |
| <b>Total</b>                                     | <b>10 627 434</b> | <b>Total</b>                              | <b>10 627 434</b> |

| <b>BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT</b>      |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Mouvements réels</b>                  | <b>BP 2023</b>    | <b>BP 2024</b>    |
| <b>DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | 10 706 363        | 9 403 303         |
| <b>RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | 13 096 788        | 12 592 324        |
| EPARGNE BRUTE (hors excédents)           | 2 390 425         | 3 189 021         |
| Taux d'épargne brute                     | 18,25%            | 25,33%            |
| CAPITAL DE LA DETTE                      | 1 968 302         | 2 064 823         |
| EPARGNE NETTE (hors excédents)           | 422 123           | 1 124 198         |
| Taux d'épargne nette                     | 3,22%             | 8,93%             |
| Encours de la dette au 1er janvier       | 30 670 338        | 30 703 458        |
| Capacité de désendettement               | 12,83             | 9,63              |
| <b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b> | 6 970 500         | 7 969 553         |
| REMBOURSEMENT DU CAPITAL                 | 1 968 302         | 2 064 823         |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>8 938 802</b>  | <b>10 034 376</b> |
| <b>RECETTES RELLES D'INVESTISSEMENT</b>  | 1 712 000         | 1 170 655         |
| RECETTES D'EMPRUNT                       | 4 836 377         | 5 674 700         |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>6 548 377</b>  | <b>6 845 355</b>  |
| <b>Total recettes réelles</b>            | 19 645 165        | 19 437 679        |
| <b>Total dépenses réelles</b>            | 19 645 165        | 19 437 679        |
| <b>Mouvements d'ordre</b>                |                   |                   |
| RECETTES D'ORDRE Investissement          | 2 983 000         | 3 164 687         |
| RECETTES D'ORDRE Investissement virement |                   | 617 392           |
| DEPENSES D'ORDRE Investissement          | 592 575           | 593 058           |
| DEPENSES D'ORDRE Fonctionnement          | 2 983 000         | 3 164 687         |
| DEPENSES D'ORDRE Fonctionnement virement |                   | 617 392           |
| RECETTES D'ORDRE Fonctionnement          | 592 575           | 593 058           |
| <b>TOTAL RECETTES</b>                    | <b>23 220 740</b> | <b>23 812 816</b> |
| <b>TOTAL DEPENSES</b>                    | <b>23 220 740</b> | <b>23 812 816</b> |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT          | 9 531 377         | 10 627 434        |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT          | 9 531 377         | 10 627 434        |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT         | 13 689 363        | 13 185 382        |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT         | 13 689 363        | 13 185 382        |

#### **D. Le budget zone d'activités**

Le budget zones d'activités doit permettre de mener à bien les études, acquisitions et aménagements relatifs aux zones d'activités récemment reprises par l'intercommunalité.

L'année 2018 a été caractérisée par l'ouverture d'une APCP de 4,8 M€ sur les prévisions d'acquisitions de zones d'activités des communes et du Département.

En 2019, les parcs d'activités départementaux de Bazeilles II, Lumes, Villers-Semeuse et Vivier au Court ont été acquis et la première partie du paiement au département a été libérée (917 953 €). Le processus de reprise

prévoyant, après versement de l'acompte, que le règlement se fera au fur et à mesure des ventes, avec le versement du solde au bout de 8 ans.

En 2020, les négociations ont repris avec la CCI pour l'acquisition des 2 dernières zones du territoire, situées à Tournes et à Donchery. Destinée à accueillir le centre pénitencier (projet INSERRE), la reprise de la zone de Donchery a été actée en fin d'année.

En 2021, l'acquisition de la zone de Tournes a été réalisée, ainsi que certaines régularisations, notamment auprès des communes disposant encore de réserves foncières sur les zones d'activités (Vrigne aux Bois par exemple).

En 2022, le budget annexe a comptabilisé des acquisitions à hauteur de 0,2 M€ mais n'a pas enregistré de cessions nouvelles. L'équilibre a été assuré par l'avance du budget général

Au terme de ces transactions, Ardenne Métropole gère 25 zones d'activités réparties près de 700 ha (dont environ 65 disponibles) sur lesquels évoluent près de 450 entreprises.

En 2023, des acquisitions sont comptabilisé à hauteur de 0,26M€

En 2024, des acquisitions sont prévues à hauteur de 779 000 € (paiement du solde pour les parcelles cédées) et des cessions sont prévues à hauteur de 787 995€.

L'équilibre 2024 s'obtient sans avance du budget général.

| <b>BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITE - BP 2024</b> |                  |                          |                  |
|---|------------------|--------------------------|------------------|
| <b>DEPENSES</b>                                 |                  | <b>Fonctionnement</b>    | <b>RECETTES</b>  |
| <b>Dépenses réelles</b>                         | <b>787 995</b>   | <b>Recettes réelles</b>  | <b>787 995</b>   |
| dont acquisitions de terrains                   | 779 000          | dont vente de terrains   | 787 995          |
| dont etudes et prestations                      | 8 995            | Subventions              |                  |
| Variation des stocks                            |                  | Variation des encours    |                  |
| <b>Total</b>                                    | <b>787 995</b>   | <b>Total</b>             | <b>787 995</b>   |
|   |                  | <b>Investissement</b>    |                  |
| <b>Dépenses réelles</b>                         | <b>787 995</b>   | <b>Recettes réelles</b>  | <b>787 995</b>   |
| Remboursement Avance du budget général          | 0                | Avance du budget général |                  |
| remboursement emprunt                           | 787 995          | Emprunt                  | 787 995          |
| Constatation du stock                           | 787 995          | Sortie du stock          | 787 995          |
| <b>Total</b>                                    | <b>1 575 990</b> | <b>Total</b>             | <b>1 575 990</b> |

*Information complémentaire : les règles comptables imposent des inscriptions en section de FONCTIONNEMENT, puisque ces acquisitions destinées à la revente s'apparentent à une opération immobilière et non à un accroissement du capital immobilier de l'EPCI. Les APCP ne pouvant être votées que pour des investissements, le principe d'achat/revente avec étalement des dépenses et recettes nécessite un montage comptable via le budget principal.*

*Les spécificités d'une comptabilité de stock imposent également la constatation d'un certain nombre d'écritures y afférentes, et nécessitent de raisonner comme si l'intégralité de l'opération devait être soldée en fin d'exercice.*

### **E. Le camping et la halte fluviale :**

En 2018 a été lancée une procédure de DSP pour la gestion des campings, port de plaisance et halte fluviale du Mont Olympe (Charleville-Mézières) et de la Prairie (Sedan).

En l'absence de réponse pour le camping de la prairie, seul l'établissement du Mont Olympe a pu être délégué, et ce depuis fin avril 2018.

Le premier bilan ainsi que les chiffres de fréquentation 2019 ont été présentés au Conseil Communautaire. Le chiffre d'affaires a progressé de près de 50% entre 2018, année de mise en œuvre de la DSP et 2019 (143 685 € en 2019 à rapprocher des 130 000 € encaissés en moyenne avant la mise en DSP).

L'année 2020 a été très compliquée, avec une ouverture autorisée à compter de juin et très peu de réservations (annonce le 28/05 pour réouverture le 02/06). Les mois de juillet et août n'ont pas été si catastrophiques mais la perte de chiffre est estimée à 50 000 € et la fréquentation du port continue de chuter (CA 2020 = 2 720 €).

L'année 2021 a été moins chaotique » et la saison presque normale.

En 2022, le développement s'est poursuivi avec les mêmes objectifs, notamment de monter en gamme et de développer une offre d'habitat léger de loisirs correspondant aux besoins non satisfaits. En effet, une aire de camping-cars automatisée a été ouverte (terrassment assuré par Ardenne Métropole, acquisition et gestion du matériel à la charge du délégataire) et 4 roulotte ont été installées au sein du camping. La saison 2022 a été très satisfaisante en termes de fréquentation avec 12 415 nuitées et 155 300 € de CA.

L'aire de camping-car aménagée par Ardenne métropole pour la partie VRD et par le délégataire pour la partie matériel, a été ouverte en mars 2022 et a comptabilisé plus de 3 200 nuitées la première année et plus de 4 700 en 2023.

Concernant l'équipement basé à Sedan, le site a été transformé en aire d'accueil de camping-car, là aussi avec l'ambition de monter en gamme et donc d'être plus attractif, avec des durées de séjour plus longues permettant une plus forte consommation locale. L'aire a été inaugurée en juillet 2019.

La gestion (camping-car et halte fluviale) a été confiée à Camping-Car Park, lequel commercialise et encaisse les règlements, moyennant une redevance annuelle.

En 2019, près de 1 000 nuitées ont été comptabilisées, générant un chiffre d'affaires d'un peu plus de 11 000 € TTC.

En 2020, on constate une augmentation malgré le contexte, avec près de 1 200 nuitées et près de 15 000 € de CA TTC.

En 2021 l'aire trouve petit à petit son public, 1 892 nuitées sont comptabilisées, pour près de 23 000 € de CA TTC.

La fréquentation a été multipliée par 2 en 2022 avec 4 024 nuitées pour 47 398 € de CA, une belle évolution confirmée en 2023 avec 4093 nuitées pour 50 378 € de CA. La fréquentation moyenne annuelle semble être atteinte.

Une subvention d'équilibre prévisionnelle globale est cependant nécessaire à hauteur de 118 395 €, principalement pour tenir compte des charges d'amortissement.

| <b>BUDGET ANNEXE CAMPING HALTE FLUVIALE - BP 2024</b> |                       |                                    |                 |
|---|-----------------------|------------------------------------|-----------------|
| <b>DEPENSES</b>                                       | <b>Fonctionnement</b> |                                    | <b>RECETTES</b> |
| <b>Dépenses réelles</b>                               | <b>58 700</b>         | <b>Recettes réelles</b>            | <b>149 942</b>  |
| <i>dont dépenses de personnel</i>                     |                       | <i>dont produits d'activité</i>    | 31 250          |
| <i>dont charges générales</i>                         | 58 700                | <i>dont subvention d'équilibre</i> | 118 692         |
| Amortissements  | 190 395               | Amortissements                     | 99 153          |
| Virement  |                       |                                    |                 |
| <b>Total</b>  | <b>249 095</b>        | <b>Total</b>                       | <b>249 095</b>  |
| <b>Investissement</b>                                 |                       |                                    |                 |
| <b>Dépenses réelles</b>                               | <b>100 000</b>        | <b>Recettes réelles</b>            | <b>8 758</b>    |
| <i>dont études et travaux</i>                         |                       | <i>Emprunt</i>                     | 8 758           |
| <i>dont acquisitions</i>                              | 100 000               |                                    |                 |
| Amortissements  | 99 153                | Amortissements                     | 190 395         |
|   |                       | Virement                           |                 |
| <b>Total</b>  | <b>199 153</b>        | <b>Total</b>                       | <b>199 153</b>  |

| <b>BUDGET ANNEXE CAMPING HALTE FLUVIALE</b> |                |                |
|---|----------------|----------------|
| <b>Mouvements réels</b>                     | <b>BP 2023</b> | <b>BP 2024</b> |
| <b>DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b>    | 56 810         | 58 700         |
| <b>RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b>    | 123 568        | 149 942        |
| EPARGNE BRUTE (hors excédents)              | 66 758         | 91 242         |
| Taux d'épargne brute                        | 54,03%         | 60,85%         |
| CAPITAL DE LA DETTE                         |                |                |
| EPARGNE NETTE (hors excédents)              | 66 758         | 91 242         |
| Taux d'épargne nette                        | 54,03%         | 60,85%         |
| Encours de la dette au 1er janvier          |                |                |
| Capacité de désendettement                  |                |                |
| <b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>    | 133 000        | 100 000        |
| REMBOURSEMENT DU CAPITAL                    |                |                |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>133 000</b> | <b>100 000</b> |
| <b>RECETTES RELLES D'INVESTISSEMENT</b>     | 0              | 0              |
| RECETTES D'EMPRUNT                          | 66 242         | 8 758          |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>66 242</b>  | <b>8 758</b>   |
| <b>Total recettes réelles</b>               | 189 810        | 158 700        |
| <b>Total dépenses réelles</b>               | 189 810        | 158 700        |
| <b>Mouvements d'ordre</b>                   |                |                |
| RECETTES D'ORDRE Investissement             | 165 911        | 190 395        |
| RECETTES D'ORDRE Investissement virement    |                |                |
| DEPENSES D'ORDRE Investissement             | 99 153         | 99 153         |
| DEPENSES D'ORDRE Fonctionnement             | 165 911        | 190 395        |
| DEPENSES D'ORDRE Fonctionnement virement    |                |                |
| RECETTES D'ORDRE Fonctionnement             | 99 153         | 99 153         |
| <b>TOTAL RECETTES</b>                       | <b>454 874</b> | <b>448 248</b> |
| <b>TOTAL DEPENSES</b>                       | <b>454 874</b> | <b>448 248</b> |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT             | 232 153        | 199 153        |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT             | 232 153        | 199 153        |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT            | 222 721        | 249 095        |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT            | 222 721        | 249 095        |

#### **F. Le budget annexe de la gestion des déchets**

L'ouverture de ce budget annexe a fait l'objet d'une délibération le 24 novembre 2015 avec l'affirmation de la volonté d'identifier plus précisément les charges et produits liés à la collecte et au traitement des ordures ménagères au-delà de l'annexe budgétaire obligatoire et d'une simple comptabilité analytique.

L'ambition 2024 sera de réduire encore les tonnages pour neutraliser l'augmentation de la TGAP (de 51 à 58€ HT la tonne pour les ordures ménagères et les encombrants)

Mais, malgré ces objectifs ambitieux, une subvention d'équilibre du budget général de 900 000 € est encore nécessaire.

Les dépenses réelles de fonctionnement augmentent de 275 041 € par rapport au BP 2023 soit 1,55%, compte tenu principalement :

- de la hausse TGAP (+30 000€ de BP à BP), malgré la baisse des tonnages escomptés (-1000 tonnes en OMR et -800 tonnes en encombrants)
  - de la cotisations VALODEA (+47 890€ de BP à BP), (pour mémoire 6,10 € par habitant en 2022, 6,6€ en 2023 et 7,10 € en 2024)
  - à ce stade les dépenses de personnel sont en hausse de 350 626 € ; celles-ci seront revues au BS en fonction des évolutions, et en particulier de la mise en œuvre de Géobiodec concernant le compostage collectif
  - les autres postes de dépense sont donc évalués au plus juste, au vu des réalisations 2023
- Les recettes de fonctionnement sont estimées à 18 849 784€, en hausse de 1,47% par rapport au BP 2023, compte tenu principalement :
    - la TEOM : 13 823 584 soit +535 616€ compte tenu de la revalorisation des bases à 3,9%
    - la redevance spéciale d'enlèvement des ordures : 1 950 000 (soit + 35 000 € par rapport au BP 2023),
    - les participations (soutien tonne triée...) : 1 200 000 € (soit -100 000 € par rapport au BP 2023)
    - les reventes de matières : 900 000 (soit -200 000 € par rapport au BP 2023)

La mise en œuvre de la TEOMI devra être repensée au vu des nouvelles dispositions de la loi de finances pour 2024 qui assouplit les possibilités de mise en œuvre de la part incitative de la TEOM. En effet, un EPCI peut désormais décider de « ne pas instituer la part incitative sur le territoire de ses communes membres dont la proportion de logements situés dans des immeubles collectifs est supérieure à 20 % du nombre total de logements dans chacune de ces communes. »

- Les dépenses d'investissement à hauteur de 2 878 477 (+0,7 par rapport au BP 2023) permettront notamment :
  - La création des P.A.V, l'acquisition de benne déchèteries et autres équipements de tris : 625 000€,
  - L'équipement en bacs : 270 000 €,
  - l'achat des bennes et signalétiques pour les déchèteries : +46 000€,
  - la réalisation des travaux pour l'extension de la déchèterie de Glaire pour 1 084 000€
  - le remboursement du capital de la dette : 135 777 €

⇒ la proposition d'une nouvelle autorisation de programme pour la maintenance bâtementaire.

| Numéro /libellé AP                     | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 |         |         | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|--|-----------|------------|---|---------|---------|---------|-------------------------------------|---|
| AP-2024- 01 - Maintenance bâtementaire | 7095      |            |   |         |         |         |                                     |   |
| BP 2024                                |           | 2 645 500  |   | 50 000  | 530 000 | 530 000 | 530 000                             | 1 005 500                                 |
| Situation après BP 2024                |           | 2 645 500  | 0   | 50 000  | 530 000 | 530 000 | 530 000                             | 1 005 500                                 |

- ⇒ la proposition d'une nouvelle autorisation de programme pour le déploiement du compostage individuel et partagé.

| Numéro /libellé AP                      | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|---|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2024- 02 - Déploiement du compostage | 7000      |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024                                 |           | 2 500 000  |   | 355 200 | 500 000                             | 500 000                             | 500 000                             | 644 800                                   |
| Situation après BP 2024                 |           | 2 500 000  | 0   | 355 200 | 500 000                             | 500 000                             | 500 000                             | 644 800                                   |

La situation globale des investissements figure ci-dessous :

| Budget Déchets - Numéro /libellé AP          | Opération | Montant AP       | Autorisation proposée BP 2024 | Total AP         | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs 2023) | CP 2024          | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|--|-----------|------------------|-------------------------------|------------------|--|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2022- 01 - Extension Déchèterie de Glaise | 7001      | 1 320 000        |                               | 1 320 000        | 36 127   | 1 084 000        | 199 873                             |                                     |                                     |   |
| AP-2024- 01 - Maintenance bâtimentaire       | 7095      |                  | 2 645 500                     | 2 645 500        |  | 50 000           | 530 000                             | 530 000                             | 530 000                             | 1 005 500                                 |
| AP-2024- 02 - Déploiement du compostage      | 7000      |                  | 2 500 000                     | 2 500 000        |  | 355 200          | 500 000                             | 500 000                             | 500 000                             | 644 800                                   |
| <b>Total général</b>                         |           | <b>1 320 000</b> | <b>5 145 500</b>              | <b>6 465 500</b> | <b>36 127</b>  | <b>1 489 200</b> | <b>1 229 873</b>                    | <b>1 030 000</b>                    | <b>1 030 000</b>                    | <b>1 650 300</b>                          |
| Investissement hors AP                       |           |                  |                               |                  |  | 1 253 500        |                                     |                                     |                                     |   |
| <b>Total Investissement</b>                  |           |                  |                               |                  |  | <b>2 742 700</b> |                                     |                                     |                                     |   |

- Les recettes d'investissement sont constituées du FCTVA (417 472 €), du recours à l'emprunt (1 278 830 €) et d'une subvention prévisionnelle pour les investissements de 300 000 €.

| BUDGET ANNEXE DECHETS- BP 2024               |                   |  |                   |
|--|-------------------|--|-------------------|
| DEPENSES                                     | Fonctionnement    | RECETTES                                   |                   |
| <b>Dépenses réelles</b>                      | <b>17 967 609</b> | <b>Recettes réelles</b>                    | <b>18 849 784</b> |
| <i>dont dépenses de personnel</i>            | 3 121 680         | <i>dont TEOM</i>                           | 13 823 584        |
| <i>dont cotisation VALODEA</i>               | 860 890           | <i>dont redevance spéciale</i>             | 1 950 000         |
| <i>dont contrats traitement et collecte</i>  | 10 600 000        | <i>dont subvention d'équilibre</i>         | 900 000           |
| <i>dont charges générales</i>                | 732 070           | <i>dont prestation, reventes et autres</i> | 976 200           |
| <i>dont carburant et entretien véhicules</i> | 526 842           |  |                   |
| <i>dont TGAP</i>                             | 2 100 000         | <i>dont participations</i>                 | 1 200 000         |
| <i>dont intérêts</i>                         | 26 127            |  |                   |
| Amortissements                               | 882 175           | Amortissements                             |                   |
| Virement                                     |                   |  |                   |
| <b>Total</b>                                 | <b>18 849 784</b> | <b>Total</b>                               | <b>18 849 784</b> |
| Investissement                               |                   |  |                   |
| <b>Dépenses réelles</b>                      | <b>2 742 700</b>  | <b>Recettes réelles</b>                    | <b>1 996 302</b>  |
| <i>dont études et travaux</i>                | 1 377 500         | <i>dont FCTVA</i>                          | 417 472           |
| <i>dont équipements</i>                      | 1 365 200         | <i>dont emprunt</i>                        | 1 278 830         |
| <i>dont véhicules</i>                        |                   | <i>dont autres</i>                         | 300 000           |
|  |                   |  |                   |
|  |                   | Amortissements                             | 882 175           |
| <i>dont capital dette</i>                    | 135 777           | Virement                                   |                   |
| <b>Total</b>                                 | <b>2 878 477</b>  | <b>Total</b>                               | <b>2 878 477</b>  |

| <b>BUDGET ANNEXE DECHETS</b>             |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Mouvements réels</b>                  | <b>BP 2023</b>    | <b>BP 2024</b>    |
| <b>DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | 17 692 568        | 17 967 609        |
| <b>RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | 18 577 568        | 18 849 784        |
| EPARGNE BRUTE (hors excédents)           | 885 000           | 882 175           |
| Taux d'épargne brute                     | 4,76%             | 4,68%             |
| CAPITAL DE LA DETTE                      | 123 303           | 135 777           |
| EPARGNE NETTE (hors excédents)           | 761 697           | 746 398           |
| Taux d'épargne nette                     | 4,10%             | 3,96%             |
| Encours de la dette au 1er janvier       | 1 098 039         | 1 474 736         |
| Capacité de désendettement               | 1,24              | 1,67              |
| <b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b> | 2 056 200         | 2 742 700         |
| REMBOURSEMENT DU CAPITAL                 | 123 303           | 135 777           |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>2 179 503</b>  | <b>2 878 477</b>  |
| <b>RECETTES RELLES D'INVESTISSEMENT</b>  | 600 000           | 717 472           |
| RECETTES D'EMPRUNT                       | 694 503           | 1 278 830         |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>1 294 503</b>  | <b>1 996 302</b>  |
| <b>Total recettes réelles</b>            | 19 872 071        | 20 846 086        |
| <b>Total dépenses réelles</b>            | 19 872 071        | 20 846 086        |
| <b>Mouvements d'ordre</b>                |                   |                   |
| RECETTES D'ORDRE Investissement          | 885 000           | 882 175           |
| RECETTES D'ORDRE Investissement virement |                   |                   |
| DEPENSES D'ORDRE Investissement          |                   |                   |
| DEPENSES D'ORDRE Fonctionnement          | 885 000           | 882 175           |
| DEPENSES D'ORDRE Fonctionnement virement |                   |                   |
| RECETTES D'ORDRE Fonctionnement          |                   |                   |
| <b>TOTAL RECETTES</b>                    | <b>20 757 071</b> | <b>21 728 261</b> |
| <b>TOTAL DEPENSES</b>                    | <b>20 757 071</b> | <b>21 728 261</b> |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT          | 2 179 503         | 2 878 477         |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT          | 2 179 503         | 2 878 477         |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT         | 18 577 568        | 18 849 784        |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT         | 18 577 568        | 18 849 784        |

Au vu de ces éléments, il est proposé aux membres de :

- **DE VOTER** le budget primitif du budget principal par nature et par chapitre et avec les opérations d'équipement

| <b>01 - BUDGET PRINCIPAL</b> | <b>Dépense</b> | <b>Recette</b> |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Fonctionnement               | 64 984 202,00€ | 64 984 202,00€ |
| Investissement               | 27 022 271,00€ | 27 022 271,00€ |

- **DE PROCEDER** à la neutralisation des amortissements des subventions d'équipement
- **DE VOTER** par chapitre le budget primitif du budget annexe transport

| 02 - TRANSPORT | Dépense        | Recette        |
|----------------|----------------|----------------|
| Fonctionnement | 13 289 274,00€ | 13 289 274,00€ |
| Investissement | 2 177 803,00€  | 2 177 803,00€  |

- **DE VOTER** une autorisation de programme du budget annexe transport

| Numéro /libellé AP            | Opération | Montant AP | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs) | CP 2024 | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|-------------------------------|-----------|------------|---|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2024- 01 - Acquisition bus |           |            |   |         |                                     |                                     |                                     |   |
| BP 2024                       |           | 10 000 000 |   |         | 2 350 000                           | 1 475 000                           |                                     | 4 700 000                                 |
| Situation après BP 2024       |           | 10 000 000 | 0   | 0       | 2 350 000                           | 1 475 000                           | 1 475 000                           | 4 700 000                                 |

- **DE VOTER** par chapitre le budget primitif du budget annexe eau

| 03 - EAU       | Dépense        | Recette        |
|----------------|----------------|----------------|
| Fonctionnement | 13 838 305,00€ | 13 838 305,00€ |
| Investissement | 8 260 733,00€  | 8 260 733,00€  |

- **D'ADOPTER** des autorisations de programme du budget annexe Eau :

| Budget Eau - Numéro /libellé AP                                       | Opération | Montant AP        | Autorisation proposée BP 2024 | Total AP          | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs 2024) | CP 2024          | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|---|-----------|-------------------|-------------------------------|-------------------|--|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP-2020 - 01 - Programme pluriannuel Eau 2020-2022                    | 300       | 16 511 000        | -4 797 630                    | 11 713 370        | 11 403 921,69  | 100 000          | 209 448                             |                                     |                                     |   |
| AP-2021 - 01 - RECONQUETE RENDEMENT DES RESEAUX                       | 301       | 2 150 000         |                               | 2 150 000         | 478 870,27   | 260 000          | 810 000                             | 505 000                             | 96 130                              |   |
| AP-2021 - 02 - MISE AUX NORMES INSTALLATIONS ET RESEAUX               | 302       | 7 640 000         |                               | 7 640 000         | 411 629,35   | 1 230 000        | 1 000 000                           | 1 000 000                           | 1 000 000                           | 2 998 371                                 |
| AP-2021 - 03 - ETUDES PRISE D'EAU CHALANDRY ELAIRE                    | 303       | 285 000           |                               | 285 000           | 41 459,98  | 50 000           | 70 000                              | 123 540                             |                                     |   |
| AP-2022 - 01 - Centre technique eau et assainissement                 | 30        | 5 285 000         | -5 229 800                    | 55 200            | 55 199,91  |                  |                                     |                                     |                                     |   |
| AP-2022 - 02 -Déviation Aubigny les Pothées                           | 304       | 750 000           |                               | 750 000           |  |                  | 350 000                             | 400 000                             |                                     |   |
| AP-2023 - 01 - PROGRAMME EAU 2023-2025                                | 300       | 19 148 850        |                               | 19 148 850        | 1 364 652,87   | 3 805 462        | 5 000 000                           | 5 000 000                           | 3 978 735                           |   |
| AP-2024 - 01 - REHABILITATION UTEP Chalandry                          | 302       |                   | 713 295                       | 713 295           |  | 581 882          | 131 413                             |                                     |                                     |   |
| AP-2024 - 02 - MODERNISATION DES PROCÉDES DE TRAITEMENT DE L'EAU PO   | 302       |                   | 1 110 000                     | 1 110 000         |  | 254 500          | 395 000                             | 410 000                             | 50 500                              |   |
| AP-2024 - 03 - MODERNISATION DE LA TELEGESTION - SUPERVISION - COMMUN | 302       |                   | 1 085 000                     | 1 085 000         |  | 215 000          | 440 000                             | 430 000                             |                                     |   |
| AP-2024 - 04 - Maintenance batimentaire                               | 3095      |                   | 2 218 600                     | 2 218 600         |  | 30 000           | 214 560                             | 214 560                             | 214 560                             | 1 544 920                                 |
| AP-2024 - 05-Développement photovoltaïque                             | 3094      |                   | 1 100 000                     | 1 100 000         |  | 170 000          | 800 000                             | 130 000                             |                                     |   |
| <b>Total général</b>  |           | <b>51 769 850</b> | <b>-3 800 535</b>             | <b>47 969 315</b> | <b>13 755 734</b>  | <b>6 696 844</b> | <b>9 420 421</b>                    | <b>8 213 100</b>                    | <b>5 339 925</b>                    | <b>4 543 291</b>                          |
| Investissement hors AP  |           |                   |                               |                   |  | 632 850          |                                     |                                     |                                     |   |
| <b>Total Investissement</b>   |           |                   |                               |                   |  | <b>7 329 694</b> | <b>9 420 421</b>                    | <b>8 213 100</b>                    | <b>5 339 925</b>                    | <b>4 543 291</b>                          |

- **DE VOTER** par chapitre le budget primitif du budget annexe assainissement

| 04 - ASSAINISSEMENT | Dépense         | Recette        |
|---------------------|-----------------|----------------|
| Fonctionnement      | 13 185 382,00 € | 13 185 382,00€ |
| Investissement      | 10 627 434,00€  | 10 627 434,00€ |

- **D'ADOPTER** les autorisations de programme du budget annexe Assainissement

| Budget assainissement - Numéro /libellé AP                     | Opération | Montant AP        | Autorisation proposée BP 2024 | Total AP          | Crédits de paiement antérieurs (exercices antérieurs 2024) | CP 2024          | Restes à financer de l'exercice N+1 | Restes à financer de l'exercice N+2 | Restes à financer de l'exercice N+3 | Restes à financer de l'exercice N+4 à N+8 |
|--|-----------|-------------------|-------------------------------|-------------------|--|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| AP - 2020 - 01- PROGRAMME PLURIANNUEL 2020-2022 ASSAINISSEMENT | 400       | 8 497 500         | -1 116 614                    | 7 380 886         | 7 299 909,34   | 50 000           | 30 977                              |                                     |                                     |   |
| AP - 2020 - 02- ASSAINISSEMENT PONT MAUGIS THELONNE            | 401       | 5 000 000         |                               | 5 000 000         | 4 477 484,69   | 112 000          | 410 515                             |                                     |                                     |   |
| AP - 2020 - 03- TRAVAUX STRUCTURANTS ASSAINISSEMENT COLLECTIF  | 402       | 7 500 000         |                               | 7 500 000         | 935 657,01   | 439 500          | 1 300 000                           | 1 300 000                           | 1 300 000                           | 2 224 843                                 |
| AP - 2021 - 01- CONFORMITE ASSAINISSEMENT SEDAN                | 403       | 25 000 000        |                               | 25 000 000        | 0  | 120 000          | 3 000 000                           | 3 000 000                           | 3 000 000                           | 15 880 000                                |
| AP - 2022 - 01- ASSAINISSEMENT FAGNON                          | 404       | 2 350 000         | 250 000                       | 2 600 000         | 11 895,00  | 1 873 500        | 714 605                             |                                     |                                     |   |
| AP - 2023 - 01 - Assainissement 2023-2025                      | 400       | 16 532 000        |                               | 16 532 000        | 2 168 562,54   | 3 297 072        | 4 400 000                           | 4 400 000                           | 2 266 365                           |   |
| AP - 2023 - 02 - Programme qualité Vriège                      | 406       | 1 280 000         |                               | 1 280 000         |  |                  | 140 000                             | 1 140 000                           |                                     |   |
| AP - 2024 - 01 - Assainissement Warcq                          | 406       |                   | 13 000 000                    | 13 000 000        |  | 120 000          | 3 000 000                           | 4 500 000                           | 5 380 000                           |   |
| <b>Total général</b>   |           | <b>66 159 500</b> | <b>12 133 386</b>             | <b>78 292 886</b> | <b>14 893 509</b>  | <b>6 012 072</b> | <b>12 996 097</b>                   | <b>14 340 000</b>                   | <b>11 946 365</b>                   | <b>18 104 843</b>                         |
| Investissement hors AP   |           |                   |                               |                   |  | 1 957 481        |                                     |                                     |                                     |   |
| <b>Total Investissement</b>                                    |           |                   |                               |                   |  | <b>7 969 553</b> | <b>12 996 097</b>                   | <b>14 340 000</b>                   | <b>11 946 365</b>                   | <b>18 104 843</b>                         |

- **DE VOTER** par chapitre le budget primitif du budget annexe zones d'activités

| <b>05 - ZONES D'ACTIVITES</b> | <b>Dépense</b> | <b>Recette</b> |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Fonctionnement                | 787 995,00 €   | 787 995,00 €   |
| Investissement                | 1 575 990,00 € | 1 575 990,00 € |

- **DE VOTER** par chapitre le budget primitif du budget annexe camping

| <b>06 - CAMPING HALTE FLUVIALE</b> | <b>Dépense</b> | <b>Recette</b> |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Fonctionnement                     | 249 095,00 €   | 249 095,00 €   |
| Investissement                     | 199 153,00 €   | 199 153,00 €   |

- **DE VOTER** par chapitre et par nature le budget primitif du budget annexe déchets

| <b>07 - GESTION DES DECHETS</b> | <b>Dépense</b>  | <b>Recette</b>  |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Fonctionnement                  | 18 849 784,00 € | 18 849 784,00 € |
| Investissement                  | 2 878 477,00 €  | 2 878 477,00 €  |

- **D'AUTORISER** les virements de crédits entre chapitre conformément à l'instruction M57 et au Règlement Budgétaire et Financier de la Collectivité, dans la limite de 7,5 % des dépenses réelles de chacune des sections, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel.

**ANNEXE GENERALE – INFORMATION SUR LA DETTE GLOBALE  
(BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES)**

L'encours de dette

| Encours au 31 décembre       | 2014              | 2015              | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Budget général               | 29 998 315        | 33 189 214        | 31 853 133        | 33 641 744        | 35 453 079        | 36 931 161        | 43 195 748        | 51 526 195        | 52 623 691        | 53 012 321        |
| Budget annexe transports     | 0                 | 515 000           | 978 500           | 1 909 833         | 1 791 167         | 1 672 500         | 2 154 938         | 2 036 272         | 1 857 494         | 1 671 203         |
| Budget annexe eau            | 5 843 224         | 5 335 948         | 4 857 024         | 6 350 099         | 6 712 148         | 7 409 533         | 8 895 779         | 9 310 196         | 11 601 726        | 11 838 248        |
| Budget annexe assainissement | 27 840 882        | 27 487 520        | 26 114 611        | 28 546 393        | 29 120 148        | 30 857 478        | 29 173 805        | 31 023 517        | 30 670 338        | 30 703 458        |
| Budget annexe déchets        | 0                 | 0                 | 1 716 804         | 1 469 340         | 1 218 765         | 964 980           | 777 532           | 688 381           | 1 098 039         | 1 474 736         |
| <b>Total</b>                 | <b>63 682 421</b> | <b>66 527 682</b> | <b>65 520 072</b> | <b>71 917 409</b> | <b>74 295 307</b> | <b>77 835 652</b> | <b>84 197 802</b> | <b>94 584 561</b> | <b>97 851 288</b> | <b>98 699 967</b> |

**Index de taux**

| Index        | Nb         | Encours au 01/01/2024 | %      | Annuité Capital + Intérêts | %      |
|--------------|------------|-----------------------|--------|----------------------------|--------|
| FIXE         | 144        | 80 021 112,16         | 8,108% | 7 661 354,44               | 78,16% |
| EURIBOR03M   | 5          | 8 343 523,08          | 8,45%  | 828 020,06                 | 8,45%  |
| LIVRETA      | 11         | 7 573 156,32          | 7,67%  | 821 845,27                 | 8,38%  |
| STRUCTURES   | 2          | 1749 529,17           | 1,77%  | 155 248,47                 | 1,58%  |
| LEP          | 1          | 536 666,82            | 0,54%  | 188 197,63                 | 1,92%  |
| EURIBOR06M   | 1          | 200 000,00            | 0,20%  | 108 989,36                 | 1,11%  |
| EURIBOR12M   | 2          | 181 292,93            | 0,18%  | 22 805,44                  | 0,23%  |
| TEC5         | 2          | 94 686,37             | 0,10%  | 16 036,85                  | 0,16%  |
| <b>TOTAL</b> | <b>168</b> | <b>98 699 966,85</b>  |        | <b>9 802 497,52</b>        |        |

**Charte Gissler**

| Catégorie    | Encours au 01/01/2024 | %            |
|--------------|-----------------------|--------------|
| 1-A          | 96 950 437,68         | 98,23%       |
| 1-E          | 1749 529,17           | 1,77%        |
| <b>TOTAL</b> | <b>98 699 966,85</b>  | <b>100 %</b> |

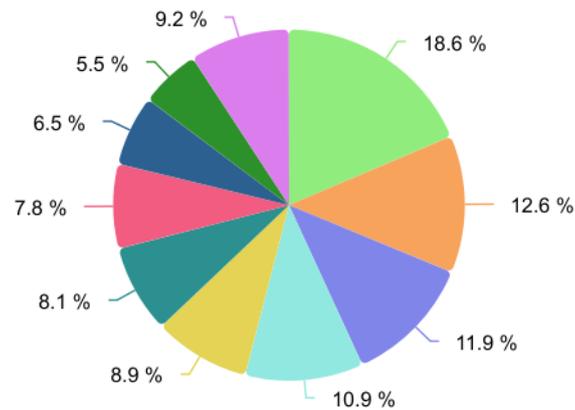
**Détail des taux fixes structurés**

| Budget/Banque                   | N° fiche | Taux constaté au 01/01/2023 | Gissler | Taux plafond                  | encours au 1er janvier |
|---------------------------------|----------|-----------------------------|---------|-------------------------------|------------------------|
| Eau /Sté de Fin Local           | E021     | 4,17%                       | 1-E     | 4,17+5*(Euribor 12 mois-6,25) | 94 186,59 €            |
| Assainissement/Sté de Fin Local | A082     | 4,17%                       | 1-E     | 4,17+5*(Euribor 12 mois-6,25) | 1 655 342,58 €         |

## Types de Taux

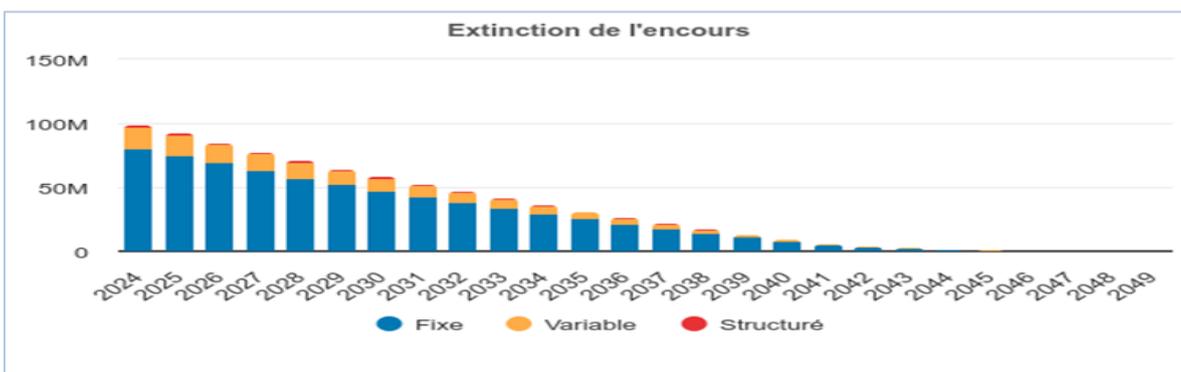
|                                 | Fixes         | Variables     | Structurés    | Total         |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Encours                         | 80 021 112,16 | 16 929 325,52 | 1749 529,17   | 98 699 966,85 |
| %                               | 81,08%        | 17,15%        | 1,77%         | 100%          |
| Durée de vie moyenne            | 8 ans, 2 mois | 8 ans, 2 mois | 8 ans, 8 mois | 8 ans, 2 mois |
| Duration                        | 7 ans, 6 mois | 7 ans, 1 mois | 7 ans, 2 mois | 7 ans, 5 mois |
| Nombre d'emprunts               | 144           | 22            | 2             | 168           |
| Taux actuariel                  | 2,27%         | 4,26%         | 4,23%         | 2,64%         |
| Taux actuariel après couverture | 2,27%         | 4,26%         | 4,23%         | 2,64%         |

## Prêteurs

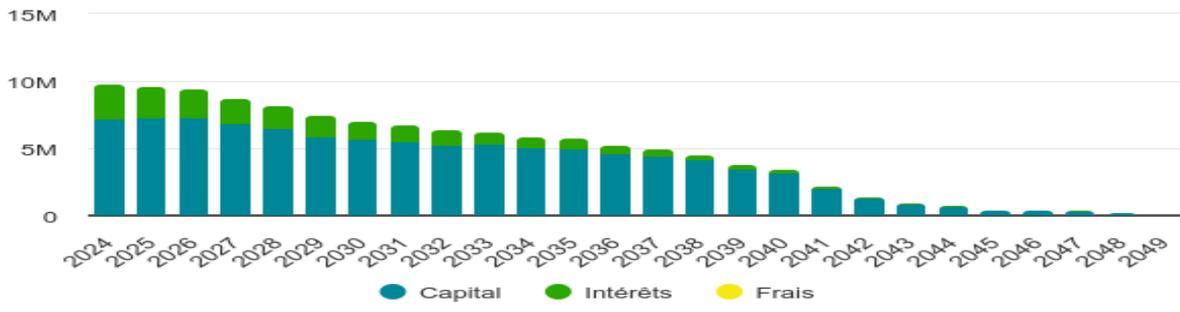


| Prêteur                            | Notation MOODY'S | %     | Montant              |
|------------------------------------|------------------|-------|----------------------|
| SFIL                               | -                | 18,60 | 18 361 688,51        |
| Société Générale                   | -                | 12,63 | 12 467 877,22        |
| Arkea                              | -                | 11,93 | 11 773 491,09        |
| C.L.F./DEXIA                       | -                | 10,86 | 10 721 643,74        |
| Caisse des Dépôts et Consignations | -                | 8,88  | 8 766 671,52         |
| Caisse d'Epargne                   | -                | 8,10  | 7 990 809,57         |
| Crédit Foncier                     | -                | 7,78  | 7 680 206,58         |
| Autres Prêteurs Divers             | -                | 6,49  | 6 406 906,41         |
| Caisse de Crédit Agricole          | -                | 5,51  | 5 440 345,98         |
| La Banque Postale                  | -                | 5,05  | 4 982 322,10         |
| CACIB                              | -                | 3,15  | 3 113 410,00         |
| Autres                             | -                | 1,01  | 994 594,13           |
| <b>TOTAL</b>                       |                  |       | <b>98 699 966,85</b> |

## Le profil d'extinction de la dette



Evolution de l'annuité



# ANNEXE GENERALE – FISCALITE ET DOTATIONS

| PRINCIPALES RECETTES |   | Produit 2014      | Produit 2015      | Produit 2016      | Produit 2017      | Produit 2018      | Produit 2019      | Produit 2020      | Produit 2021      | Produit 2022      | Produit 2023      | Prévisionnel      | Evolution    |
|----------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
|                      |   | (1386 RC)         | 2024         |
| <b>Articles M57</b>  | <b>Impôts ménage</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| 73111                | TH  | 14 611 916        | 15 224 919        | 14 788 103        | 14 910 011        | 15 019 893        | 15 312 615        | 15 404 489        | 529 196           | 517 059           | 765 350           | 575 330           | -24,83%      |
| 7351                 | Fraction de TVA (compens° TFPB et TH)                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   | 16 622 002        | 18 286 337        | 18 582 488        | 19 334 334        | 4,05%        |
| 73111                | TFB   | 1 791 954         | 1 723 503         | 1 724 026         | 1 741 457         | 1 775 486         | 1 809 538         | 1 853 219         | 1 739 421         | 1 795 646         | 1 909 443         | 2 007 960         | 5,16%        |
| 73111                | TFNB  | 55 336            | 56 109            | 56 840            | 56 845            | 58 076            | 59 848            | 61 679            | 62 267            | 65 054            | 70 025            | 74 663            | 6,62%        |
| 73111                | TAFNB   | 89 292            | 91 358            | 91 477            | 90 195            | 93 015            | 94 170            | 98 806            | 98 660            | 103 531           | 109 676           | 115 081           | 4,93%        |
|                      |   | <b>16 548 498</b> | <b>17 095 889</b> | <b>16 660 446</b> | <b>16 798 508</b> | <b>16 946 470</b> | <b>17 276 171</b> | <b>17 418 193</b> | <b>19 051 546</b> | <b>20 767 627</b> | <b>21 436 982</b> | <b>22 107 368</b> | <b>3,13%</b> |
|                      | <b>Fiscalité professionnelle</b>                                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| 73111                | CFE   | 10 099 155        | 10 115 149        | 9 937 853         | 9 822 044         | 9 900 053         | 9 798 991         | 10 109 196        | 7 417 979         | 8 054 444         | 8 620 598         | 9 093 761         | 5,49%        |
| 7352                 | Fraction de TVA (compens° CVAE)                                       | 5 943 696         | 5 553 066         | 6 058 647         | 6 207 019         | 6 038 689         | 6 373 849         | 6 384 748         | 6 107 124         | 5 959 016         | 6 626 989         | 6 580 661         | -0,70%       |
| 73113                | TASCOM  | 1 845 780         | 1 937 438         | 1 878 554         | 2 663 844         | 1 916 755         | 1 892 035         | 1 929 977         | 1 871 657         | 2 036 805         | 2 277 246         | 2 340 781         | 2,79%        |
| 73114                | IFER  | 516 133           | 540 919           | 538 069           | 568 772           | 529 750           | 552 405           | 571 237           | 614 737           | 648 349           | 685 512           | 706 077           | 3,00%        |
|                      |   | <b>18 404 764</b> | <b>18 146 572</b> | <b>18 413 123</b> | <b>19 261 679</b> | <b>18 385 247</b> | <b>18 617 280</b> | <b>18 995 158</b> | <b>16 011 497</b> | <b>16 698 614</b> | <b>18 210 345</b> | <b>18 721 280</b> | <b>2,81%</b> |
|                      | <b>Autres fiscalités</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| 73114                | Rôles supplémentaires   | 445               |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| 7318                 | Rôles supplémentaires   | 496 911           | 321 114           | 273 635           | 175 718           | 326 070           | 236 507           | 147 395           | 354 890           | 253 955           | 105 328           |                   |              |
| 73111                | Solde versement 13eme mois  | 37 432            | 20 339            | 22 403            | 19 971            | 22 706            | 43 603            | 20 882            |                   |                   |                   |                   |              |
| 73136                | Taxe GEMAPI   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   | 2 543             | 750 000           | 750 000           | 0,00%        |
| 731721               | Taxe de séjour  | 83 234            | 141 851           | 160 284           | 143 010           | 160 178           | 156 591           | 74 621            | 140 188           | 175 510           | 273 100           | 220 000           | -19,44%      |
|                      | <b>Total fiscalité</b>  | <b>35 571 284</b> | <b>35 725 765</b> | <b>35 529 891</b> | <b>36 398 886</b> | <b>35 840 671</b> | <b>36 330 152</b> | <b>36 656 249</b> | <b>35 558 121</b> | <b>37 898 249</b> | <b>40 775 755</b> | <b>41 798 648</b> | <b>2,51%</b> |
|                      | <b>Dotations</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| 74832                | Compensation CET (CVAE et CFE)  | 13 285            | 17 000            | 28 425            | 13 022            | 14 304            |                   | 178 451           | 2 958 907         | 3 052 009         | 3 279 686         | 3 470 621         | 5,82%        |
| 748312               | DCRTP   | 154 460           | 154 460           | 154 460           | 154 460           | 154 460           | 154 460           | 117 764           | 117 764           | 117 764           | 117 764           | 115 913           | -1,57%       |
|                      | Dotation unique TP  | 144 989           | 95 790            | 81 237            | 25 283            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |                   |              |
| 748311               | compensation pertes bases CET   | 3 866             | 3 539             | 3 864             | 5 098             | 4 212             | 161 018           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |                   |              |
| 74833                | compensation TF   | 9 329             | 10 547            | 16 937            | 15 454            | 15 375            | 16 505            | 16 383            | 149 957           | 155 235           | 167 267           | 176 617           | 5,59%        |
| 74835                | compensation TH   | 1 087 658         | 1 236 022         | 987 526           | 1 388 482         | 1 446 905         | 1 520 096         | 1 606 420         | 0                 | 0                 | 0                 |                   |              |
|                      | <b>Total Compensations Fiscalité</b>                                  | <b>1 413 587</b>  | <b>1 517 358</b>  | <b>1 272 449</b>  | <b>1 601 799</b>  | <b>1 635 256</b>  | <b>1 852 079</b>  | <b>1 919 018</b>  | <b>3 226 628</b>  | <b>3 325 008</b>  | <b>3 564 717</b>  | <b>3 763 151</b>  | <b>5,57%</b> |
|                      |   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| 732221               | FPIC  | 711 314           | 1 086 626         | 1 099 021         | 1 014 132         | 1 510 149         | 1 461 945         | 1 485 904         | 1 551 105         | 2 030 493         | 1 548 683         | 1 550 000         | 0,09%        |
| 74836                | FDPTP   | 1 425 215         | 871 502           | 809 439           | 728 495           | 728 495           | 582 796           | 553 656           | 498 290           | 448 461           | 403 615           | 400 000           | -0,90%       |
| 741124/6             | DGF   | 13 266 949        | 12 935 730        | 11 367 475        | 10 633 631        | 11 644 559        | 11 406 405        | 11 213 881        | 11 061 129        | 10 906 175        | 10 864 095        | 10 536 833        | -3,01%       |
| 73211                | Attribution de compensation négative                                  |                   |                   |                   | 165 371           | 364 804           | 9 868             | 379 565           | 469 702           | 633 009           | 999 946           | 991 521           | -0,84%       |
|                      | <b>DOTATIONS + FISCALITE Budget général</b>                           | <b>52 388 349</b> | <b>52 136 981</b> | <b>50 078 275</b> | <b>50 542 314</b> | <b>51 723 934</b> | <b>51 643 245</b> | <b>52 208 273</b> | <b>52 364 975</b> | <b>55 241 395</b> | <b>58 156 811</b> | <b>59 040 153</b> | <b>1,52%</b> |
| 73133                | TEOM dont roles supplémentaires/complémentaires                       | 11 519 517        | 11 621 978        | 11 699 132        | 11 808 491        | 11 957 124        | 11 853 506        | 12 042 277        | 12 114 411        | 12 534 951        | 13 340 269        | 13 823 584        | 3,62%        |
| 734                  | Versement mobilités   | 4 663 485         | 5 199 097         | 5 626 548         | 6 609 922         | 7 424 351         | 7 466 474         | 7 240 118         | 7 475 887         | 8 068 815         | 8 674 358         | 9 575 000         | 10,38%       |
|                      | <b>Total fiscalité (budget principal - budgets annexes)+dotations</b> | <b>68 571 351</b> | <b>68 958 056</b> | <b>67 403 955</b> | <b>68 960 727</b> | <b>71 105 409</b> | <b>70 963 225</b> | <b>71 490 668</b> | <b>71 955 273</b> | <b>75 845 161</b> | <b>80 171 438</b> | <b>82 438 737</b> | <b>2,83%</b> |

## ANNEXE GENERALE – BUDGETS CONSOLIDES (Y COMPRIS FLUX CROISES)

| Réal /<br>Ordre | Chapitre | 01 - BUDGET<br>PRINCIPAL             | 02 -<br>TRANSPORT | 03-EAU            | 04-<br>ASSAINISSEMENT | 05- ZONES<br>D'ACTIVITES | 06- CAMPING<br>HALTE<br>FLUVIALE | 07- GESTION<br>DES DECHETS | Total général      |           |
|-----------------|----------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------|-----------|
| R               | 002      | Résultat de fonctionnement           |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
|                 | 011      | 9 092 174                            | 2 265 932         | 3 936 603         | 5 477 429             | 787 995                  | 58 700                           | 13 947 752                 | 35 566 585         |           |
|                 | 012      | 19 423 706                           | 230 000           | 4 453 644         | 1 721 250             |                          |                                  | 3 121 680                  | 28 950 280         |           |
|                 | 014      | 15 298 630                           | 5 000             | 2 472 000         | 1 200 000             |                          |                                  |                            | 18 975 630         |           |
|                 | 022      | Dépenses imprévues                   |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
|                 | 65       | 12 786 903                           | 10 082 401        | 4 920             | 10                    |                          |                                  | 867 050                    | 23 741 284         |           |
|                 | 66       | 1 347 059                            | 17 951            | 225 040           | 902 881               |                          |                                  | 26 127                     | 2 519 058          |           |
|                 | 67       | 10 000                               |                   | 65 846            | 101 733               |                          |                                  | 5 000                      | 182 579            |           |
|                 | 68       | Dotations                            |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
|                 |          | <b>57 958 472</b>                    | <b>12 601 284</b> | <b>11 158 053</b> | <b>9 403 303</b>      | <b>787 995</b>           | <b>58 700</b>                    | <b>17 967 609</b>          | <b>109 935 416</b> |           |
| E               | 023      | 3 930 149                            |                   | 0                 | 617 392               |                          |                                  | 0                          | 4 547 541          |           |
|                 | 042      | 3 095 581                            | 687 990           | 2 680 252         | 3 164 687             |                          | 0                                | 190 395                    | 882 175            |           |
|                 |          | <b>64 984 202</b>                    | <b>13 289 274</b> | <b>13 838 305</b> | <b>13 185 382</b>     | <b>787 995</b>           | <b>249 095</b>                   | <b>18 849 784</b>          | <b>125 184 037</b> |           |
|                 |          | <b>TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT</b> |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    |           |
| R               | 001      | Résultat d'investissement            |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
|                 | 020      | Dépenses imprévues                   |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
|                 | 10       | Dotations, fonds divers et réserves  |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 1         |
|                 | 16       | 4 052 950                            | 186 291           | 808 406           | 2 064 823             | 787 995                  |                                  | 135 777                    | 8 036 242          |           |
|                 | 20       | 534 044                              | 6 407             | 500 000           | 140 000               |                          |                                  | 133 500                    | 1 313 951          |           |
|                 | 204      | 1 679 196                            |                   |                   |                       |                          |                                  |                            | 1 679 196          |           |
|                 | 21       | 4 946 432                            | 1 796 291         | 6 829 694         | 6 185 552             |                          | 100 000                          | 1 365 200                  | 21 223 169         |           |
|                 | 23       | 10 264 983                           |                   |                   |                       |                          |                                  | 1 244 000                  | 11 508 983         |           |
|                 | 26       | 425 250                              |                   |                   |                       |                          |                                  |                            | 425 250            |           |
|                 | 27       | 1 892 700                            |                   |                   | 20 000                |                          |                                  |                            | 1 912 700          |           |
|                 | 45       | opérations pour compte tiers         |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 1 624 000 |
|                 |          | <b>23 795 555</b>                    | <b>1 988 989</b>  | <b>8 138 100</b>  | <b>10 034 376</b>     | <b>787 995</b>           | <b>100 000</b>                   | <b>2 878 477</b>           | <b>47 723 492</b>  |           |
| E               | 040      | 1 626 716                            | 188 814           | 122 633           | 593 058               | 787 995                  | 99 153                           |                            | 3 418 369          |           |
| I               | 041      | Intérieur de la section              |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 1 600 000 |
|                 |          | <b>27 022 271</b>                    | <b>2 177 803</b>  | <b>8 260 733</b>  | <b>10 627 434</b>     | <b>1 575 990</b>         | <b>199 153</b>                   | <b>2 878 477</b>           | <b>52 741 861</b>  |           |
|                 |          | <b>TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT</b> |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    |           |
|                 |          | <b>92 006 473</b>                    | <b>15 467 077</b> | <b>22 099 038</b> | <b>23 812 816</b>     | <b>2 363 985</b>         | <b>448 248</b>                   | <b>21 728 261</b>          | <b>177 925 898</b> |           |
|                 |          | <b>TOTAL DEPENSES</b>                |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    |           |
| R               | 002      | Résultat de fonctionnement           |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
|                 | 013      | 125 000                              |                   | 22 800            | 10 000                |                          |                                  | 16 200                     | 174 000            |           |
|                 | 70       | 2 386 650                            | 847 074           | 13 552 372        | 12 397 224            | 787 995                  | 4 750                            | 2 910 000                  | 32 886 065         |           |
|                 | 73       | 44 340 169                           | 9 575 000         |                   |                       |                          |                                  | 13 823 584                 | 67 738 753         |           |
|                 | 74       | 15 592 337                           | 2 418 779         | 24 000            |                       |                          | 118 692                          | 1 200 000                  | 19 353 808         |           |
|                 | 75       | 913 330                              | 217 136           | 116 500           | 150 000               |                          | 26 500                           | 900 000                    | 2 323 466          |           |
|                 | 76       | Produits financiers                  |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
|                 | 77       | Produits exceptionnels               |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 77 571    |
|                 | 78       | Reprises sur provisions              |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
|                 |          | <b>63 357 486</b>                    | <b>13 100 460</b> | <b>13 715 672</b> | <b>12 592 324</b>     | <b>787 995</b>           | <b>149 942</b>                   | <b>18 849 784</b>          | <b>122 553 663</b> |           |
| E               | 42       | 1 626 716                            | 188 814           | 122 633           | 593 058               |                          | 99 153                           |                            | 2 630 374          |           |
|                 |          | <b>64 984 202</b>                    | <b>13 289 274</b> | <b>13 838 305</b> | <b>13 185 382</b>     | <b>787 995</b>           | <b>249 095</b>                   | <b>18 849 784</b>          | <b>125 184 037</b> |           |
|                 |          | <b>TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT</b> |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    |           |
|                 |          | <i>dont sub vention d'équilibre</i>  |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
| R               | 001      | Résultat d'investissement            |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
|                 | 024      | 410 000                              |                   |                   |                       |                          |                                  |                            | 410 000            |           |
|                 | 10       | 2 430 000                            |                   |                   |                       |                          |                                  | 417 472                    | 2 847 472          |           |
|                 | 13       | 5 218 301                            | 90 437            | 551 100           | 571 200               |                          |                                  | 300 000                    | 6 731 038          |           |
|                 | 16       | 10 338 240                           | 1 399 376         | 5 029 381         | 5 674 700             | 787 995                  | 8 758                            | 1 278 830                  | 24 517 280         |           |
|                 | 21       | Immobilisations corporelles          |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
|                 | 23       | Immobilisations en cours             |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
|                 | 26       | participations                       |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 0         |
|                 | 27       | Immobilisations financières          |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 20 000    |
|                 | 45       | opérations pour compte tiers         |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 579 455   |
|                 |          | <b>18 396 541</b>                    | <b>1 489 813</b>  | <b>5 580 481</b>  | <b>6 845 355</b>      | <b>787 995</b>           | <b>8 758</b>                     | <b>1 996 302</b>           | <b>35 105 245</b>  |           |
| E               | 021      | 3 930 149                            |                   |                   | 617 392               |                          |                                  |                            | 4 547 541          |           |
|                 | 040      | 3 095 581                            | 687 990           | 2 680 252         | 3 164 687             | 787 995                  | 190 395                          | 882 175                    | 11 489 075         |           |
| I               | 041      | Intérieur de la section              |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    | 1 600 000 |
|                 |          | <b>27 022 271</b>                    | <b>2 177 803</b>  | <b>8 260 733</b>  | <b>10 627 434</b>     | <b>1 575 990</b>         | <b>199 153</b>                   | <b>2 878 477</b>           | <b>52 741 861</b>  |           |
|                 |          | <b>TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT</b> |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    |           |
|                 |          | <b>92 006 473</b>                    | <b>15 467 077</b> | <b>22 099 038</b> | <b>23 812 816</b>     | <b>2 363 985</b>         | <b>448 248</b>                   | <b>21 728 261</b>          | <b>177 925 898</b> |           |
|                 |          | <b>TOTAL RECETTES</b>                |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    |           |
|                 |          | <b>0</b>                             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>              | <b>0</b>                 | <b>0</b>                         | <b>0</b>                   | <b>0</b>           |           |
|                 |          | <b>RESULTAT DE CLOTURE</b>           |                   |                   |                       |                          |                                  |                            |                    |           |
|                 |          | 5 399 014                            | 499 176           | 2 557 619         | 3 189 021             | 0                        | 91 242                           | 882 175                    | 12 618 247         |           |
|                 |          | 1 346 064                            | 312 885           | 1 749 213         | 1 124 198             | -787 995                 | 91 242                           | 746 398                    | 4 582 005          |           |
|                 |          | 19 742 605                           | 1 802 698         | 7 329 694         | 7 969 553             |                          | 100 000                          | 2 742 700                  | 39 687 250         |           |
|                 |          | 6 285 290                            | 1 213 085         | 4 220 975         | 3 609 877             |                          | 8 758                            | 1 143 053                  | 16 481 038         |           |
|                 |          | 53 012 321                           | 1 671 203         | 11 838 248        | 30 703 458            |                          |                                  | 1 474 736                  | 98 699 967         |           |
|                 |          | 9,82                                 | 3,35              | 4,63              | 9,63                  |                          |                                  | 1,67                       | 7,82               |           |
|                 |          | <b>9,82</b>                          | <b>3,35</b>       | <b>4,63</b>       | <b>9,63</b>           |                          |                                  | <b>1,67</b>                | <b>7,82</b>        |           |

Par comparaison, au BP 2023, l'épargne brute tous budgets confondus était de 10,13 M€ et la capacité de désendettement de 9,57 années.