

DECHETS TEOM - GPA

RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE CA GUINGAMP PAIMPOL AGGLO GP3A

Numéro SIRET : 20006798100346

POSTE COMPTABLE : 022034 SGC GUINGAMP

Compte financier unique (M57)

Voté par Nature
BUDGET ANNEXE

ANNEE 2023

Sommaire

Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)

[ECCE](#)

	Origine des données	Page
I. Informations générales et synthétiques		
A	Informations statistiques, fiscales et financières	Ordonnateur 5
B1	Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	Ordonnateur 6
B2	Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice	Ordonnateur 7
B3.1	Liste des organismes de regroupement	Ordonnateur 8
B3.2	Liste des établissements publics créés	Ordonnateur 9
B3.3	Liste des services individualisés dans un budget annexe	Ordonnateur 10
C1	Détail des restes à réaliser - Dépenses	Ordonnateur 11
C2	Détail des restes à réaliser - Recettes	Ordonnateur 12
D	Bilan synthétique	Comptable 13
E	Compte de résultat synthétique	Comptable 14
F	Taux des contributions et produits afférents en N	Ordonnateur 16
II. Exécution budgétaire		
A	Modalités de vote du budget	Ordonnateur 17
	<i>Vue d'ensemble</i>	
A1.1	Dépenses d'investissement	Ordonnateur 18
A1.2	Recettes d'investissement	Ordonnateur 19
A2.1	Dépenses de fonctionnement	Ordonnateur 20
A2.2	Recettes de fonctionnement	Ordonnateur 22
	<i>Vue détaillée</i>	
B1	Dépenses d'investissement	Comptable 23
B2	Recettes d'investissement	Comptable 25
C1	Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	Ordonnateur 27
D1	Dépenses de fonctionnement	Comptable 28
D2	Recettes de fonctionnement	Comptable 32
III. États financiers		
A	Bilan	Comptable 34
B	Compte de résultat	Comptable 38
C	Annexe (uniquement pour les collectivités certifiables)	Ordonnateur / Comptable - Pièce jointe 40

IV. États annexés

A. Présentation croisée et agrégée

A1	Présentation croisée, section d'investissement – vue d'ensemble	Ordonnateur
A2	Présentation croisée, section de fonctionnement – vue d'ensemble	Ordonnateur
A3	Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur

B. États annexés patrimoniaux

B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur
B1.3	État de la dette - Répartition par structure de taux	Ordonnateur
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur
B1.8	État de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Ordonnateur
B1.9	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur
B3.1	État des provisions	Ordonnateur
B4	État des charges transférées	Ordonnateur
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur
B6	Prêts	Ordonnateur
B7.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur
B7.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur
B8.1.1	Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions	Ordonnateur
B8.2	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur
B8.3	État des contrats de partenariat public-privé	Ordonnateur
B8.4	État des autres engagements donnés	Ordonnateur
B8.5	État des engagements reçus	Ordonnateur
B9	État du personnel	Ordonnateur
B10	Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	Ordonnateur
B15.1	État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Ordonnateur

B15.2 État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement

Ordonnateur

C. États annexés budgétaires

C1.1 Équilibre budgétaire - dépenses

Ordonnateur

C1.2 Équilibre budgétaire - recettes

Ordonnateur

C2.1 Situation des autorisations de programme

Ordonnateur

C2.2 Situation des autorisations d'engagement

Ordonnateur

D. Autres éléments d'information

D1 État des recettes grevées d'une affectation spéciale

Ordonnateur

D2.1 Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe

Ordonnateur

D5 Gestion des fonds européens

Ordonnateur

D7 Actions de formation des élus

Ordonnateur

D8 État relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes

Ordonnateur

D10 Identification des flux croisés

Ordonnateur

D11.1 États de la répartition de la TEOM – investissement

Ordonnateur

D11.2 États de la répartition de la TEOM – fonctionnement

Ordonnateur

V. Arrêté et signatures

A [Arrêté et signatures](#)

Ordonnateur / Comptable

42

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES

Informations statistiques

	Valeurs
Population totale	73447

Informations fiscales (N-2)

	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0.67

Ratios de niveau

	Valeurs
1 Dépenses réelles de fonctionnement / population	138.78
2 Recettes réelles de fonctionnement / population	147.20
3 Dépenses d'équipement brut / population	19.06
4 Encours de dette / population (2)	17.46
5 DGF / population	34.38

Ratios de structure et d'analyse financière

	Valeurs
6 Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (3)	38.51
7 Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (3)	95.85
8 Taux d'épargne brute (Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3)	5.72
9 Taux d'épargne nette (Epargne brute – remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement)	4.15
10 Ratio d'endettement (Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3)	11.86
11 Capacité de désendettement (encours de dette / épargne brute) (2) (3)	

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

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 1^{er} janvier N.

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

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES
PRESENTATION GENERALE DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	2 446 450,90	10 829 400,00	13 275 850,90
	Recettes réalisées (1)	B	1 973 011,63	10 586 881,16	12 559 892,79
	Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	1 653 000,00	10 829 400,00	12 482 400,00
	Dépenses réalisées (1)	E	1 079 223,96	10 722 827,50	11 802 051,46
	Restes à réaliser	F	0,00	0,00	0,00
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B – E	893 787,67	-135 946,34	757 841,33
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	-793 450,90	0,00	-793 450,90
Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement)	Excédent /déficit	G + H	100 336,77	-135 946,34	-35 609,57
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	0,00	0,00	0,00
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	100 336,77	-135 946,34	-35 609,57

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES
DETERMINATION DU RESULTAT CUMULE A LA FIN DE L'EXERCICE

Section de fonctionnement	Montant
A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-135 946,34
B Résultats antérieurs reportés Ligne 002 du compte financier N Précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	0,00
C Résultat de clôture de la section de fonctionnement (a) = A+B	-135 946,34
Section d'investissement	
D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	893 787,67
E Résultats antérieurs reportés Ligne 001 du compte financier N Précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-793 450,90
F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou -	100 336,77
G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)	0,00
H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G) NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat de fonctionnement	100 336,77

(a) en cas de déficit reporté de la section de fonctionnement, il n'y a pas d'affectation

(b) le solde des restes à réaliser de la section de fonctionnement n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat de fonctionnement. Le solde est reporté au budget de reprise après le vote du compte financier.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

LISTE DES ORGANISMES DE GROUPEMENT AUXQUELS ADHÈRE LA COLLÉCTIVITÉ

Désignation des organismes	Date d'adhésion	Mode de participation (1)	Montant du financement
Syndicats mixtes (article L. 5721-2 du CGCT)			
EPCI			
Autres organismes de regroupement			

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre.



I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

LISTE DES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS CRÉÉS

(1) Il s'agit de recenser les établissements publics créés par la collectivité pour l'exploitation directe d'un service public relevant de sa compétence.

Pour rappel, la collectivité a l'obligation de constituer une régie si le service concerné est de nature industrielle et commerciale (cf. article L. 1412-1 du CGCT) ou la faculté de constituer une régie si le service concerné est de nature administrative et n'est pas de ceux qui, par leur nature ou par la loi, ne peuvent être assurés que par la collectivité elle-même (cf. article L. 1412-2 du CGCT).

Les régies ainsi créées peuvent, au choix de la collectivité, être dotées :

- soit de la personnalité morale et de l'autonomie financière ;
- soit de la seule autonomie financière.

Cependant, il convient de préciser que seules les régies dotées de la personnalité morale et de l'autonomie financière sont dénommées établissement public et doivent être recensées dans cet état.



I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET ANNEXE

(1) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.



I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUE
EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

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

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

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



I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUE
EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

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

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

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



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Bilan synthétique (en milliers d'euros)**

ACTIF NET (1)	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	659,05
Subventions d'investissement versées	295,33	Neutralisations et régularisations	26,58
Autres immobilisations incorporelles	84,77	Réserves	479,15
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	
Terrains	916,57	Résultat de l'exercice	-135,95
Constructions	2 732,82	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	6 507,31
Réseaux et installations de voirie	867,47	TOTAL FONDS PROPRES (I)	7 536,14
Réseaux divers	41,95	PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel	746,23	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres	2 381,42	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours	1 207,51	Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	1 706,38
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	
Immobilisations financières (nettes)		TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	1 706,38
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	9 274,07	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	511,63
Stocks		Autres dettes non financières	261,03
Créances	525,25	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	772,65
Trésorerie	218,86	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	744,11	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	2 479,03
Comptes de régularisation (III)	5,24	Comptes de régularisation (III)	8,25
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	10 023,41	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	10 023,41

[1] Déduction faite des amortissements et des dépréciations

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état	4,00	
Participations	2 535,66	2 525,36
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes	6 695,37	6 028,90
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	368,02	526,26
Produits des cessions d'actifs	26,58	
Autres produits de gestion	827,65	997,86
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif	17,37	17,37
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)	10 474,65	10 095,75
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	6 132,48	9 064,21
Charges de personnel	3 652,32	-39,63
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	22,93	
Impôts et taxes	56,83	6,03
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	645,00	523,28
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession	26,58	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	10 536,14	9 553,89

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre	55,38	37,17
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)	55,38	37,17
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	-116,87	504,69
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	19,08	25,54
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	-19,08	-25,54
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	-135,95	479,15

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES
TAUX DES CONTRIBUTIONS ET PRODUITS AFFÉRENTS EN N

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

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

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

II – EXECUTION BUDGETAIRE

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :

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

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

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

III – L'assemblée délibérante a autorisé le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre dans les limites suivantes (3) :

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

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

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

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

(3) Au maximum dans la limite de 7.5 % des dépenses réelles de la section, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel.

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

- semi budgétaire ;

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

II – EXECUTION BUDGETAIRE
DEPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations (mandats émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	54 000,00	36 058,37	66,77	0,00
204	Subventions d'équipement versées	200 000,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	860 000,00	680 340,07	79,11	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	351 000,00	195 998,45	55,84	0,00
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		1 465 000,00	912 396,89	62,28	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	170 000,00	149 453,18	87,91	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		170 000,00	149 453,18	87,91	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		1 635 000,00	1 061 850,07	64,94	0,00
040	Opérations ordre transf. entre sections (4)	18 000,00	17 373,89	96,52	0,00
041	Opérations patrimoniales (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre en investissement		18 000,00	17 373,89	96,52	0,00
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		1 653 000,00	1 079 223,96	65,29	0,00
001 Solde d'exécution négatif reporté		793 450,90			
Total des dépenses de la section d'investissement		2 446 450,90	1 079 223,96		0,00

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Voir l'état II-C1.1 pour le détail des opérations d'équipement.

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

(4) DI 040 = RF 042

(5) DI 041 = RI 041

II – EXECUTION BUDGETAIRE
RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations (titres émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	365 000,00	47 277,75	12,95	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	729 851,02	775 000,00	106,19	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	649 999,88	479 153,88	73,72	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00			
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		1 744 850,90	1 301 431,63	74,59	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement (3)	56 600,00			
040	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)	645 000,00	671 580,00	104,12	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre en investissement		701 600,00	671 580,00	95,72	0,00
Total des recettes d'investissement de l'exercice		2 446 450,90	1 973 011,63	80,65	0,00
001 Solde d'exécution positif reporté		0,00			
Total des recettes de la section d'investissement		2 446 450,90	1 973 011,63		0,00

(1) Recettes justifiées non titrées.

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

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

(4) DI 040 = RF 042

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

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

(7) DI 041 = RI 041

II – EXECUTION BUDGETAIRE
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
011	Charges à caractère général (3)	6 115 300,00	5 878 339,76	236 927,18	6 115 266,94	100,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	3 890 800,00	3 838 596,98	0,00	3 838 596,98	98,66	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	85 000,00	72 290,33	0,00	72 290,33	85,05	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		10 091 100,00	9 789 227,07	236 927,18	10 026 154,25	99,36	0,00
66	Charges financières	30 000,00	19 075,31	0,00	19 075,31	63,58	0,00
67	Charges spécifiques	6 700,00	6 017,94	0,00	6 017,94	89,82	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles et mixtes		10 127 800,00	9 814 320,32	236 927,18	10 051 247,50	99,24	0,00
023	Virement à la section d'investissement	56 600,00					
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	645 000,00	671 580,00	0,00	671 580,00	104,12	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement (3)		701 600,00	671 580,00	0,00	671 580,00	95,72	0,00
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		10 829 400,00	10 485 900,32	236 927,18	10 722 827,50	99,02	0,00
002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		0,00					
Total des dépenses de la section de fonctionnement		10 829 400,00	10 485 900,32	236 927,18	10 722 827,50		0,00

(1) Dépenses engagées non mandatées.

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

(3) DF 042 = RI 040 ; DF 043 = RF 043

Envoyé en préfecture le 11/04/2024
Reçu en préfecture le 11/04/2024
Publié le
ID : 022-200067981-20240326-DEL2024_03_043-BF



II – EXECUTION BUDGETAIRE
RECETTES DE FONCTIONNEMENT – VUE D’ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
013	Atténuations de charges	80 000,00	112 234,59	0,00	112 234,59	140,29	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	482 400,00	298 651,86	69 363,20	368 015,06	76,29	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	6 799 000,00	6 695 368,00	0,00	6 695 368,00	98,48	0,00
74	Dotations et participations	2 525 000,00	2 535 658,77	4 000,00	2 539 658,77	100,58	0,00
75	Autres produits de gestion courante	925 000,00	664 570,94	162 999,91	827 570,85	89,47	0,00
Total des recettes de gestion des services		10 811 400,00	10 306 484,16	236 363,11	10 542 847,27	97,52	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	26 660,00	0,00	26 660,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles et mixtes		10 811 400,00	10 333 144,16	236 363,11	10 569 507,27	97,76	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	18 000,00	17 373,89	0,00	17 373,89	96,52	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre (3)		18 000,00	17 373,89	0,00	17 373,89	96,52	0,00
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		10 829 400,00	10 350 518,05	236 363,11	10 586 881,16	97,76	0,00
002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		0,00					
Total des recettes de la section de fonctionnement		10 829 400,00	10 350 518,05	236 363,11	10 586 881,16		0,00

(1) Recettes justifiées non titrées.

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

(3) RF 042 = DI 040

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 018	RSA					
2031	Frais d'études		35 086,37		35 086,37	
2033	Frais d'insertion		972,00		972,00	
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	54 000,00	36 058,37		36 058,37	17 941,63
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées	200 000,00				200 000,00
2128	Autres agencements et aménagements		46 553,19	5 580,00	40 973,19	
21351	Bâtiments publics		6 863,45	946,84	5 916,61	
2152	Installations de voirie		684,36		684,36	
21538	Autres réseaux		968,40		968,40	
21568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile		1 275,86		1 275,86	
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques		130 765,61		130 765,61	
21828	Autres matériels de transport		466 948,81		466 948,81	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers		872,95		872,95	
2185	Matériel de téléphonie		456,20		456,20	
2188	Autres		31 478,08		31 478,08	
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	860 000,00	686 866,91	6 526,84	680 340,07	179 659,93
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
2312	Agencements et aménagements de terrains		116 584,36		116 584,36	
2313	Constructions		79 414,09		79 414,09	
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	351 000,00	195 998,45		195 998,45	155 001,55
Total des dépenses d'équipement		1 465 000,00	918 923,73	6 526,84	912 396,89	552 603,11
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		149 453,18		149 453,18	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	170 000,00	149 453,18		149 453,18	20 546,82

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes - régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
Total des dépenses financières		170 000,00	149 453,18		149 453,18	20 546,82
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		1 635 000,00	1 068 376,91	6 526,84	1 061 850,07	573 149,93
13911	État et établissements nationaux		4 915,00		4 915,00	
13912	Régions		498,00		498,00	
13913	Départements		7 831,60		7 831,60	
139171	Fonds social européen		4 129,29		4 129,29	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	18 000,00	17 373,89		17 373,89	626,11
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des dépenses d'ordre en investissement		18 000,00	17 373,89		17 373,89	626,11
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		1 653 000,00	1 085 750,80	6 526,84	1 079 223,96	573 776,04
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		793 450,90				
Total des dépenses de la section d'investissement		2 446 450,90	1 085 750,80	6 526,84	1 079 223,96	1 367 226,94

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 018	RSA					
1311	État et établissements nationaux		12 253,75		12 253,75	
1321	État et établissements nationaux		13 848,00		13 848,00	
1322	Régions		1 650,00		1 650,00	
13461	Dotations d'équipement des territoires ruraux		19 526,00		19 526,00	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	365 000,00	47 277,75		47 277,75	317 722,25
1641	Emprunts en euros		775 000,00		775 000,00	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	729 851,02	775 000,00		775 000,00	-45 148,98
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)					
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)					
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		479 153,88		479 153,88	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	649 999,88	479 153,88		479 153,88	170 846,00
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes - régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations	-26 580,00				
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		1 718 270,90	1 301 431,63		1 301 431,63	416 839,27
total chapitre 021	Virement de la section de fonctionnement	56 600,00				
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		26 580,00		26 580,00	
280415342	Bâtiments et installations		4 674,94		4 674,94	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires		3 308,00		3 308,00	
28128	Autres agencements et aménagements		1 381,00		1 381,00	
281351	Bâtiments publics		5 407,00		5 407,00	
28138	Autres constructions		265,00		265,00	
28152	Installations de voirie		6 459,64	382,00	6 077,64	
281538	Autres réseaux		3 098,18		3 098,18	
281568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile		2 362,89		2 362,89	
2815731	Matériel roulant		2 209,80		2 209,80	
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques		64 345,24		64 345,24	
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers		250,80		250,80	
281828	Autres matériels de transport		416 140,10		416 140,10	
281838	Autre matériel informatique		1 917,00		1 917,00	
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		3 731,06		3 731,06	
28185	Matériel de téléphonie		2 199,64		2 199,64	
28188	Autres		127 631,71		127 631,71	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	671 580,00	671 962,00	382,00	671 580,00	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des recettes d'ordre en investissement		728 180,00	671 962,00	382,00	671 580,00	56 600,00
Total des recettes d'investissement de l'exercice		2 446 450,90	1 973 393,63	382,00	1 973 011,63	473 439,27
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des recettes de la section d'investissement		2 446 450,90	1 973 393,63	382,00	1 973 011,63	473 439,27

II – EXECUTION BUDGETAIRE

OPERATIONS D'EQUIPEMENT – DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES

Cet état ne contient pas d'information.



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
60611	Eau et assainissement		4 538,88		4 538,88	
60612	Énergie - Électricité		79 382,31	10 378,93	69 003,38	
60621	Combustibles		8 830,79		8 830,79	
60622	Carburants		489 170,72	11 764,49	477 406,23	
60623	Alimentation		7 393,51		7 393,51	
60624	Produits de traitement		966,05		966,05	
60628	Autres fournitures non stockées		29 466,19		29 466,19	
60631	Fournitures d'entretien		17 255,39		17 255,39	
60632	Fournitures de petit équipement		178 245,71	469,58	177 776,13	
60633	Fournitures de voirie		1 999,98		1 999,98	
60636	Habillement et Vêtements de travail		60 298,52		60 298,52	
6064	Fournitures administratives		2 499,13		2 499,13	
6068	Autres matières et fournitures.		460,64		460,64	
6078	Autres marchandises		46 647,98	14 636,54	32 011,44	
611	Contrats de prestations de services		4 500 193,44	14 370,65	4 485 822,79	
61351	Matériel roulant		13 498,22		13 498,22	
61358	Autres		23 550,14		23 550,14	
61521	Terrains		66 840,88	7 673,00	59 167,88	
615221	Bâtiments publics		6 337,93	4 467,26	1 870,67	
615231	Voiries		1 666,80		1 666,80	
615232	Réseaux		24 676,82		24 676,82	
61551	Matériel roulant		182 205,08	13 212,59	168 992,49	
61558	Autres biens mobiliers		106 823,57	13 996,50	92 827,07	
6156	Maintenance		23 865,15	4 306,94	19 558,21	
6161	Multirisques		23 328,42		23 328,42	
617	Études et recherches		19 010,00	5 040,00	13 970,00	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6182	Documentation générale et technique		250,15		250,15	
6184	Versements à des organismes de formation		40 062,56		40 062,56	
6185	Frais de colloques et séminaires		210,00		210,00	
6188	Autres frais divers		386,40		386,40	
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs		220,00		220,00	
6228	Divers		10 014,87		10 014,87	
6231	Annonces et insertions		3 677,00		3 677,00	
6234	Réceptions		220,00		220,00	
6236	Catalogues et imprimés et publications		6 506,40		6 506,40	
6238	Divers		2 183,77		2 183,77	
6241	Transports de biens		2 476,50		2 476,50	
6251	Voyages, déplacements et missions		5 184,82		5 184,82	
6261	Frais d'affranchissement		4 530,77		4 530,77	
6262	Frais de télécommunications		18 466,95	2 889,20	15 577,75	
627	Services bancaires et assimilés.		775,00		775,00	
6281	Concours divers (cotisations...)		738,15		738,15	
6282	Frais de gardiennage		618,00		618,00	
6283	Frais de nettoyage des locaux		5 470,07		5 470,07	
62871	A la collectivité de rattachement 4		190 119,00		190 119,00	
6288	Autres		3 409,20		3 409,20	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules		3 800,76		3 800,76	
total chapitre 011	Charges à caractère général	6 115 300,00	6 218 472,62	103 205,68	6 115 266,94	33,06
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement		12 381,43		12 381,43	
6217	Personnel affecté par la commune membre du GFP		8 631,93		8 631,93	
6331	Versement mobilité		184,06		184,06	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.		184,06		184,06	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale		52 659,43		52 659,43	
64111	Rémunération principale		1 598 246,88		1 598 246,88	
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence		34 514,74		34 514,74	
64118	Autres indemnités.		361 157,38		361 157,38	
64131	Rémunérations		607 712,25		607 712,25	
6417	Rémunérations des apprentis		3 746,05		3 746,05	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.		426 524,67		426 524,67	
6453	Cotisations aux caisses de retraite		535 681,70		535 681,70	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C		1 491,04		1 491,04	
6455	Cotisations pour assurance du personnel		146 449,05		146 449,05	
6474	Versements aux oeuvres sociales		17 596,00		17 596,00	
6475	Médecine du travail, pharmacie		2 255,35		2 255,35	
6478	Autres charges sociales diverses		29 180,96		29 180,96	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	3 890 800,00	3 838 596,98		3 838 596,98	52 203,02
total chapitre 014	Atténuations de produits					
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
657358	Autres groupements		55 381,27		55 381,27	
65818	Autres		16 232,54		16 232,54	
6584	Amendes fiscales et pénales		675,00		675,00	
65888	Autres		1,52		1,52	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	85 000,00	72 290,33		72 290,33	12 709,67
total chapitre 6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus (1)					
Total des dépenses de gestion des services		10 091 100,00	10 129 359,93	103 205,68	10 026 154,25	64 945,75
66111	Intérêts réglés à l'échéance		18 456,20		18 456,20	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
66112	Intérêts - rattachement des ICNE		4 055,05	3 435,94	619,11	
total chapitre 66	Charges financières	30 000,00	22 511,25	3 435,94	19 075,31	10 924,69
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)		6 017,94		6 017,94	
total chapitre 67	Charges spécifiques	6 700,00	6 017,94		6 017,94	682,06
total chapitre 68	Dotations aux provisions					
Total des dépenses réelles et mixtes		10 127 800,00	10 157 889,12	106 641,62	10 051 247,50	76 552,50
<i>total chapitre 023</i>	<i>Virement à la section d'investissement</i>	<i>56 600,00</i>				
6761	<i>Différences sur réalisations (positives) transférées en investissement</i>		26 580,00		26 580,00	
6811	<i>Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles</i>		645 000,00		645 000,00	
<i>total chapitre 042</i>	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<i>671 580,00</i>	<i>671 580,00</i>		<i>671 580,00</i>	
<i>total chapitre 043</i>	<i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement</i>					
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		728 180,00	671 580,00		671 580,00	56 600,00
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		10 855 980,00	10 829 469,12	106 641,62	10 722 827,50	133 152,50
002 Résultat de fonctionnement reporté						
Total des dépenses de la section de fonctionnement		10 855 980,00	10 829 469,12	106 641,62	10 722 827,50	133 152,50

(1) Collectivités de plus de 100 000 habitants

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel		111 587,71	2 593,12	108 994,59	
6479	Remboursements sur autres charges sociales		3 240,00		3 240,00	
total chapitre 013	Atténuations de charges	80 000,00	114 827,71	2 593,12	112 234,59	-32 234,59
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
70613	Abonnement ou redevance pour enlèvement des déchets industriels et commerciaux		18 480,00		18 480,00	
706888	Autres		15 949,00		15 949,00	
7078	Autres marchandises		391 395,06	57 809,00	333 586,06	
total chapitre 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	482 400,00	425 824,06	57 809,00	368 015,06	114 384,94
total chapitre 73	Impôts et taxes (sauf 731)					
73118	Autres contributions directes		4 413,00		4 413,00	
73133	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimilées		6 690 955,00		6 690 955,00	
total chapitre 731	Fiscalité locale	6 799 000,00	6 695 368,00		6 695 368,00	103 632,00
744	FCTVA		4 000,00		4 000,00	
74751	GFP de rattachement		2 400 000,00		2 400 000,00	
74758	Autres groupements		135 658,77		135 658,77	
total chapitre 74	Dotations et participations	2 525 000,00	2 539 658,77		2 539 658,77	-14 658,77
752	Revenus des immeubles		220,47		220,47	
75888	Autres		1 065 724,38	238 374,00	827 350,38	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	925 000,00	1 065 944,85	238 374,00	827 570,85	97 429,15
Total des recettes de gestion des services		10 811 400,00	10 841 623,39	298 776,12	10 542 847,27	268 552,73
total chapitre 76	Produits financiers					
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale		80,00		80,00	
775	Produits des cessions d'immobilisations		26 580,00		26 580,00	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 77	Produits spécifiques	26 580,00	26 660,00		26 660,00	-80,00
total chapitre 78	Reprises sur provisions					
Total des recettes réelles et mixtes		10 837 980,00	10 868 283,39	298 776,12	10 569 507,27	268 472,73
777	<i>Recettes et quote-part des subventions d'investissement transférées au compte de résultat</i>		17 373,89		17 373,89	
total chapitre 042	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	18 000,00	17 373,89		17 373,89	626,11
total chapitre 043	<i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement</i>					
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		18 000,00	17 373,89		17 373,89	626,11
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		10 855 980,00	10 885 657,28	298 776,12	10 586 881,16	269 098,84
002 Résultat de fonctionnement reporté						
Total des recettes de la section de fonctionnement		10 855 980,00	10 885 657,28	298 776,12	10 586 881,16	269 098,84

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Note	Exercice N			Exercice N-1
		BRUT	amortissements, dépréciations	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées		300 000,00	4 674,94	295 325,06	300 000,00
Autres immobilisations incorporelles		91 179,17	6 408,80	84 770,37	52 020,00
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		922 250,86	5 685,75	916 565,11	876 972,92
Constructions		2 828 187,67	95 363,82	2 732 823,85	2 732 579,24
Réseaux et installations de voirie		899 646,16	32 173,40	867 472,76	872 866,04
Réseaux divers		93 916,12	51 964,98	41 951,14	44 080,92
Installations techniques, agencements et matériel		1 849 761,11	1 103 532,45	746 228,66	683 105,12
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		7 994 982,24	5 613 562,26	2 381 419,98	2 433 534,25
Immobilisations corporelles en cours		1 207 512,34		1 207 512,34	1 011 513,89
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		16 187 435,67	6 913 366,40	9 274 069,27	9 006 672,38
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		139 658,77		139 658,77	2 525 737,03
Créances sur les redevables et comptes rattachés		185 248,77		185 248,77	156 206,32
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs		200 344,08		200 344,08	275 405,02
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					

III – ÉTATS FINANCIERS**Bilan (en euros)**

ACTIF	Note	Exercice N			Exercice N-1
		BRUT	amortissements, dépréciations	NET	NET
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		525 251,62		525 251,62	2 957 348,37
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		218 855,13		218 855,13	982 046,94
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		218 855,13		218 855,13	982 046,94
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)		5 237,98		5 237,98	
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		16 936 780,40	6 913 366,40	10 023 414,00	12 946 067,69

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

FONDS PROPRES ET PASSIF	Note	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations			
Fonds globalisés			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable		358 580,40	363 700,54
Rattachées à un actif non amortissable		300 466,00	265 442,00
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		26 580,00	
RÉSERVES		479 153,88	
REPORT A NOUVEAU			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-135 946,34	479 153,88
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT		6 507 305,52	6 507 305,52
TOTAL FONDS PROPRES (I)		7 536 139,46	7 615 601,94
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		1 706 375,29	1 080 209,36
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS			
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		1 706 375,29	1 080 209,36
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		511 625,89	418 311,77
Dettes fiscales et sociales			271,92
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			

III – ÉTATS FINANCIERS**Bilan (en euros)**

FONDS PROPRES ET PASSIF	Note	Exercice N	Exercice N-1
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes			
Autres dettes non financières		261 026,10	3 823 871,22
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		772 651,99	4 242 454,91
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		2 479 027,28	5 322 664,27
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)		8 247,26	7 801,48
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		10 023 414,00	12 946 067,69

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

	Note	Exercice N	Exercice N-1	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état		4 000,00		4 000,00
Participations		2 535 658,77	2 525 358,03	10 300,74
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes		6 695 368,00	6 028 900,00	666 468,00
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		368 015,06	526 262,08	-158 247,02
Produits des cessions d'actifs		26 580,00		26 580,00
Autres produits de gestion		827 650,85	997 856,02	-170 205,17
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif		17 373,89	17 373,89	
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		10 474 646,57	10 095 750,02	378 896,55
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		6 132 479,54	9 064 207,89	-2 931 728,35
Charges de personnel		3 652 321,48	-39 625,96	3 691 947,44
<i>Dont salaires, traitements et rémunérations diverses</i>		<i>2 496 382,71</i>	<i>-41 319,15</i>	<i>2 537 701,86</i>
<i>Dont charges sociales</i>		<i>1 155 938,77</i>	<i>1 693,19</i>	<i>1 154 245,58</i>
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		22 927,00		22 927,00
Impôts et taxes		56 828,31	6 032,04	50 796,27
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		645 000,00	523 278,17	121 721,83
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

	Note	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Neutralisation des plus-values de cession		26 580,00		26 580,00
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		10 536 136,33	9 553 892,14	982 244,19
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		55 381,27	37 165,14	18 216,13
<i>Dont ménages</i>				
<i>Dont personnes morales de droit privé</i>				
<i>Dont collectivités territoriales</i>				
<i>Dont autres organismes publics</i>		55 381,27	37 165,14	18 216,13
<i>Dont établissements d'enseignement</i>				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		55 381,27	37 165,14	18 216,13
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		-116 871,03	504 692,74	-621 563,77
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		19 075,31	25 538,86	-6 463,55
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		19 075,31	25 538,86	-6 463,55
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		-19 075,31	-25 538,86	6 463,55
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		-135 946,34	479 153,88	-615 100,22

Envoyé en préfecture le 11/04/2024	
Reçu en préfecture le 11/04/2024	
Publié le	iii
ID : 022-200067981-20240326-DEL2024_03_043-BF	

III – ÉTATS FINANCIERS

Annexe

L'annexe est une pièce jointe au compte financier unique pour les collectivités listées dans l'arrêté du 10 novembre 2016 qui expérimentent la certification des comptes en application de l'article 110 de la loi NOTRe.

Pour les autres collectivités, cet état est SANS OBJET.



Envoyé en préfecture le 11/04/2024
Reçu en préfecture le 11/04/2024
Publié le
ID : 022-200067981-20240326-DEL2024_03_043-BF

État des Contrôles du Compte Financier

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.



Envoyé en préfecture le 11/04/2024	Exercice 2023
Reçu en préfecture le 11/04/2024	
Publié le	V
ID : 022-200067981-20240326-DEL2024_03_043-BF	

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

Date d'édition : 28/02/2024

Comptable(s)

Mme Nathalie FOUCHER

du 02/01/2023

M Stéphane FOUVILLE

du 01/01/2023

Ayant exercé au cours de la gestion

au 28/02/2024

au 01/01/2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :**L HERMITE Valerie (1018210879-0), Contrôleur principal des Finances Publiques****A DDFiP DES COTES-D'ARMOR, le 29/02/2024**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
FOUCHER Nathalie (1018292637-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A GUINGAMP, le 01/03/2024

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 26/03/2024 par l'organe délibérant.

CLECH VINCENT (vclech3-xt), VP Finances**A GUINGAMP, le 27/03/2024**