

Le 26 juin 2024

Direction des Finances,

**COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023
PRESENTATION SYNTHETIQUE DES INFORMATIONS
FINANCIERES ESSENTIELLES**

L'année 2023 a été marquée par la maîtrise des dépenses de fonctionnement.

1. La fiscalité :

Les taux 2023 de fiscalité additionnelle sont identiques aux taux 2022 :

	Taux 2022	Taux 2023
Taxe d'habitation		9,19%
Taxe sur le foncier bâti	10,27%	10,27%
Taxe sur le foncier non bâti	12,27%	12,27%
Cotisation foncière des entreprises	23,08%	23,08%

2. La dette globalisée :

Au 31 décembre, le capital restant dû de la dette globalisée (budget principal et budgets annexes) est réparti de la façon suivante :

DSP Eau	230 886,40	1,07%
DSP Assainissement	2 344 684,39	10,86%
Principal	4 352 574,65	20,16%
Transport	243 970,00	1,13%
Pépinière d'entreprises	657 004,12	3,04%
Zones d'activités	313 689,51	1,45%
Régie Eau	185 406,80	0,86%
Régie Assainissement	1 800 518,70	8,34%
Palestra - salle multi activités	6 534 990,60	30,26%
Palestra - Centre Aquatique	4 929 905,19	22,83%
Total	21 593 630,36	100%

L'annuité 2023 de la dette globalisée est de 2 410 467.95 euros qui se décompose en

Remboursement en capital	1 866 370,76
Remboursement en intérêts	544 097,19
Annuité de la dette	2 410 467,95

3. Le budget principal :

L'exécution 2023 du budget principal fait ressortir les résultats suivants :

	Fonctionnement	Investissement
Recettes	49 548 211,30	2 711 730,15
Dépenses	50 144 116,49	1 777 535,40
Résultat 2022 reporté	3 740 110,16	3 056 450,88
Résultat 2023	-595 905,19	934 194,75

3.1 La section de fonctionnement :

Les recettes de la section de fonctionnement ont été réalisées à hauteur des prévisions.

Chapitres	BP 2023	Crédits ouverts en 2023	Réalisé 2023	Réalisé/BP	Réalisé/crédits
002 - Résultat de fonctionnement reporté	3 740 110,16	3 740 110,16	3 740 110,16	100,00%	100,00%
013 - Atténuation de charges	1 180 000,00	1 180 000,00	1 098 785,25	93,12%	93,12%
042 - Opérations d'ordre de transferts entre sections	160 000,00	260 000,00	183 078,87	114,42%	70,41%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	20 186 753,00	20 276 753,00	20 829 301,40	103,18%	102,73%
73 - Impôts et taxes	9 440 217,00	9 440 217,00	9 729 539,28	103,06%	103,06%
731 - Fiscalité locale	10 601 256,00	10 601 256,00	10 697 379,11	100,91%	100,91%
74 - Dotations, subventions et participations	6 391 961,00	6 391 961,00	6 662 883,72	104,24%	104,24%
75 - Autres produits de gestion courante	202 350,00	202 350,00	342 920,67	169,47%	169,47%
77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	4 323,00	0,00%	0,00%
Total des recettes de fonctionnement	51 902 647,16	52 092 647,16	53 288 321,46	102,67%	102,30%

Les dépenses de fonctionnement ont également été réalisées à hauteur des prévisions.

Chapitres	BP 2023	Crédits ouverts en 2023	Réalisé 2023	Réalisé/BP	Réalisé/crédits
011 - Charges à caractère général	8 102 240,03	6 877 040,03	6 425 784,58	79,31%	93,44%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	28 193 250,00	28 380 250,00	28 377 903,32	100,65%	99,99%
014 - Atténuation de produits	2 674 008,00	3 159 008,00	3 114 669,72	116,48%	98,60%
042 - Opérations d'ordre de transferts entre sections	1 505 000,00	1 805 000,00	1 681 863,05	111,75%	93,18%
65 - Autres charges de gestion courante	11 305 149,13	11 748 349,13	10 446 699,05	92,41%	88,92%
66 - Charges financières	98 000,00	98 000,00	93 191,74	95,09%	95,09%
67 - Charges exceptionnelles	25 000,00	25 000,00	4 005,03	16,02%	16,02%
Total des dépenses de fonctionnement	51 902 647,16	52 092 647,16	50 144 116,49	96,61%	96,26%

3.2 La section d'investissement :

Le tableau retrace les réalisations effectives 2023, par opération, ainsi que les crédits reportés sur l'exercice 2024.

	Dépenses		Recettes	
	Réalisé 2023	Reports sur 2024	Réalisé 2023	Reports sur 2024
2000 - Agglo - Gens du voyage	0,00	0,00	0,00	0,00
2001 - Agglo - Habitat, OPAH	491 036,20	0,00	298 746,00	0,00
2014 - Agglo - Services	68 073,24	88 411,21	4 198,34	88 411,21
2016 - Agglo - Zones	45 699,52	37 560,00	0,00	37 560,00
2023 - Agglo - Scolaires, périscolaire et extrascolaire	187 746,96	138 933,05	102 286,30	138 933,05
2028 - Bâtiment quartier Foch	40 426,21	17 707,60	0,00	21 249,12
2032 - Agglo - Batiment multiservices	0,00	6 800,00	0,00	6 800,00
2034 - Agglo - Urbanisme	108 016,14	0,00	20 218,00	0,00
2036 - Agglo - Tourisme	0,00	3 793,46	74 060,00	3 793,46
2053 - Agglo - Eaux pluviales	81 999,33	6 903,52	13 287,41	6 903,52
Total	1 022 997,60	300 108,84	512 796,05	303 650,36

4. Les budgets annexes :

Les résultats 2023 des budgets annexes sont les suivants :

Brigades		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	229 622,13	12 371,63
Dépenses	229 622,13	7 625,12
Résultat 2022 reporté	0,00	97 093,71
Résultat 2023	0,00	4 746,51

Transports		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	4 354 402,78	374 786,23
Dépenses	4 354 402,78	391 279,72
Résultat 2022 reporté	0,00	355 917,77
Résultat 2023	0,00	-16 493,49

Pépinière d'entreprises		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	384 932,26	205 429,48
Dépenses	385 171,13	190 630,43
Résultat 2022 reporté	238,87	392 791,69
Résultat 2023	-238,87	14 799,05

ZAE Rochelotte		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	37 175,16	35 800,00
Dépenses	16 194,80	990,50
Résultat 2022 reporté	0,00	-26 981,00
Résultat 2023	20 980,36	34 809,50

Zones d'activités		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	2 742 208,14	2 425 782,50
Dépenses	2 742 208,14	2 593 886,52
Résultat 2022 reporté	0,00	1 686 201,33
Résultat 2023	0,00	-168 104,02

DSP Eau		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	348 086,68	685 544,61
Dépenses	234 279,97	825 676,53
Résultat 2022 reporté	575 498,52	-942 941,72
Résultat 2023	113 806,71	-140 131,92

DSP Assainissement		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	1 109 900,41	1 008 209,89
Dépenses	1 049 132,11	1 372 847,01
Résultat 2022 reporté	1 094 764,28	66 317,37
Résultat 2023	60 768,30	-364 637,12

Régie Eau		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	793 042,30	774 523,30
Dépenses	833 754,87	605 755,92
Résultat 2022 reporté	783 994,75	221 913,20
Résultat 2023	-40 712,57	168 767,38

Régie Assainissement		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	1 134 092,01	1 355 357,78
Dépenses	1 232 660,05	693 041,71
Résultat 2022 reporté	804 359,18	-644 747,46
Résultat 2023	-98 568,04	662 316,07

Palestra - salle multi activités		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	2 330 630,75	1 332 009,61
Dépenses	2 330 630,75	1 041 699,01
Résultat 2022 reporté	0,00	206 824,72
Résultat 2023	0,00	290 310,60

Palestra - Centre aquatique		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	1 859 230,09	1 109 314,80
Dépenses	1 859 230,09	769 369,17
Résultat 2022 reporté	0,00	242 881,72
Résultat 2023	0,00	339 945,63