

# COMMUNAUTÉ de COMMUNES du TERRITOIRE de *Lunéville à Baccarat*

## **BUDGET PRIMITIF 2024** **Rapport de présentation**



**11 avenue de la Libération – 54300 LUNEVILLE**

# BUDGET PRINCIPAL

Ce budget est géré en TTC, hormis le service « Interventions Economiques qui est géré en HT

## EVOLUTION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DU BUDGET PRIMITIF

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>RECETTES REELLES</b>	14 834 157,00	16 828 564,00	16 398 675,00	16 650 004,00	16 710 957,00	15 589 619,00	16 374 701,00	17 324 439,00
<b>DEPENSES REELLES</b>	14 635 273,04	16 162 233,00	16 262 061,00	16 878 602,00	16 484 983,00	15 203 036,00	15 376 106,00	16 326 714,00
<b>EPARGNE BRUTE BP</b>	<b>198 883,96</b>	<b>666 331,00</b>	<b>136 614,00</b>	<b>-228 598,00</b>	<b>225 974,00</b>	<b>386 583,00</b>	<b>998 595,00</b>	<b>997 725,00</b>
<b>EPARGNE BRUTE CA</b>	<b>1 431 388,73</b>	<b>1 257 592,37</b>	<b>1 386 637,55</b>	<b>768 549,56</b>	<b>1 147 869,77</b>	<b>1 882 810,57</b>	<b>1 914 778,70</b>	
<b>RBT CAPITAL DE LA DETTE</b>	1 157 305,06	1 250 810,63	1 635 652,29	1 720 051,60	1 559 570,00	1 344 640,00	1 438 338,00	1 482 053,00
<b>EPARGNE NETTE BP</b>	<b>-958 421,10</b>	<b>-584 479,63</b>	<b>-1 499 038,29</b>	<b>-1 948 649,60</b>	<b>-1 333 596,00</b>	<b>-958 057,00</b>	<b>-439 743,00</b>	<b>-484 328,00</b>
<b>EPARGNE NETTE CA</b>	<b>274 083,67</b>	<b>6 781,74</b>	<b>-249 014,74</b>	<b>-951 502,04</b>	<b>-411 657,64</b>	<b>538 213,21</b>	<b>488 465,93</b>	

*A partir de 2024, neutralisation de la masse salariale et de la dette des budgets annexes (dépenses = recettes)*

*Neutralisation en 2024 du contentieux CIVIT 1 995 000 € en recette (nature 752 Loyers) et en dépenses (nature 6817 Provisions)*



*La rémunération du personnel salariée est payée entièrement sur le budget principal et remboursée par les budgets annexes pour faciliter la gestion de la paie.*

*De la même façon, les emprunts seront entièrement encaissés, et remboursés sur le budget principal. Ils seront reventilés vers les budget annexes en fonction de leur besoins, et les budgets annexes rembourseront la charge d'intérêt et de capital qui leur revient au budget principal.*

*Ces mouvements qui se compensent en dépenses et en recettes ont été neutralisés dans les tableaux de dépenses et de recettes qui sont présentés dans ce rapport pour que seul apparaissent les éléments qui concernent réellement le budget principal et que des comparaisons puissent être opérées avec l'année précédente.*

## LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	BP 2024	Evolution BP2023 / BP2024	BUDGET 2023	CA 2023	Evolution CA2023 / BP2024
<i>Ecritures réelles</i>					
011 Charges à caractère général	2 206 484,00	5,87%	2 084 186,00	1 710 572,76	28,99%
012 Charges de personnel	3 527 975,00	12,65%	3 131 854,00	3 024 466,25	16,65%
014 Atténuations de produits	7 006 247,00	-0,06%	7 010 112,00	7 005 977,00	0,00%
65 Autres charges de gestion courante	2 730 133,00	3,64%	2 634 336,00	2 541 828,22	7,41%
66 Charges financières	778 375,00	6,73%	729 286,00	722 285,00	7,77%
67 Charges exceptionnelles	72 500,00	-71,46%	254 045,00	247 821,91	-70,75%
68 Dotations provisions	5 000,00	-44,44%	9 000,00	8 982,75	-44,34%
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>16 326 714,00</b>	<b>2,99%</b>	<b>15 852 819,00</b>	<b>15 261 933,89</b>	<b>6,98%</b>
<i>Ecritures d'ordre</i>					
042 Opération d'ordre entre section	1 576 595,00	-7,31%	1 700 959,00	1 697 978,68	-7,15%
023 Virement à la section d'investissement	1 554 851,80	16,59%	1 333 559,86		
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 131 446,80</b>	<b>3,19%</b>	<b>3 034 518,86</b>	<b>1 697 978,68</b>	<b>84,42%</b>
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>19 458 160,80</b>	<b>3,02%</b>	<b>18 887 337,86</b>	<b>16 959 912,57</b>	<b>14,73%</b>

*Neutralisation en 2024 du contentieux CIVIT 1 995 000 € en recette (nature 752 Loyers) et en dépenses (nature 6817 Provisions)*

## Explications entre CA 2023 et BP 2024

### Chapitre 011 – Charges à caractère général

Les fluides (272 310 €) qui avaient augmenté de plus de 80% l'année dernière sont en baisse cette année d'un peu plus de 30% sur le budget 2024 (- 116 875 € par rapport à 2023).

En revanche les autres dépenses subissent le poids de l'inflation.

La principale dépense nouvelle de ce chapitre est l'achat de récupérateurs d'eau pour 250 000 € (délibération n° 2024-052 du 07/03/2024). Ces récupérateurs d'eau seront financés en grande partie par l'Agence de l'Eau Rhin Meuse et seront revendus aux particuliers pour leur coût résiduels (dépenses = recettes pour la CCTLB)

- ↳ La lecture publique pour 267 299 € (274 938,21 € en 2023)
  - Orangerie pour 210 083 € (220 119,95 € en 2023)
  - Médiathèque de Baccarat pour 57 216 € (54 818,26 € en 2023)
  
- ↳ Le transport pour 232 100 € (203 302,10 € en 2023)
  - Autopartage (véhicules + bornes de recharges) pour 144 600 € (178 250,06 € en 2023)
  - Culture bus pour 42 000 € (25 980 € en 2023)
  - Opération « Savoir rouler » pour 45 500 € (18 339,32 € en 2023)
  
- ↳ La gestion des gens du voyage pour 212 551 € (233 912,31 € en 2023) se décomposant ainsi :
  - Aire du Rianois pour 190 231€ (197 629,90 € en 2023)
  - Aire de Grand passage pour 23 320 € (36 282,41 €)
  
- ↳ Le tourisme pour 100 218 € (127 653,60 € en 2023) dont :
  - Camping des Bosquets pour 31 403 € (36 220,86 € en 2023)
  - Maison du Tourisme de Lunéville pour 24 874 € (27 740,17 € en 2023)
  - Maison du Tourisme de Baccarat pour 19 021 € (17 795,03 € en 2023)
  - Musée des Sources d'Hercule pour 12 511 € (9 791,41 € en 2023)
  - Site du Léomont pour 6 429 € (5 733,22 € en 2023)
  
- ↳ Les piscines communautaires pour 36 420 € (29 384,12 € en 2023) dont :
  - Centre Aqualun' pour 13 920 € (animation CLSH...) (3 519,70 € en 2023)
  - Transport et ligne d'eau pour 22 500 € (Ecole ex-CCVC et CCM) (22 078 € en 2023)
  
- ↳ Les interventions économiques pour 172 227 € (127 713,48 € en 2023) dont :
  - Adhésion à l'Agence de développement économique pour 39 100 € (Délibération 2021-068 du 27/05/2021) (35 727 € en 2023)
  - Partenariat France Active pour 36 577 € (Délibération n°2023-203 du 26/10/2023)
  - Organisation de manifestations pour 20 000 €
  - Pôle Lavoisier pour 60 500 € (62 550,61 € en 2023)
  - Taillerie Baccarat pour 5 000 € (4 517 € en 2023)
  - Zone Actipôle de Mondon pour 1 500 € (1 048 € en 2023)
  - Zone des Mossus pour 4 500 € (4 135 € en 2023)
  
- ↳ L'urbanisme pour 67 235 € (36 623,62 € en 2023)
  - PLUI pour 14 000 € (commissaire enquêteur, frais contentieux) (0 € en 2023)
  - Cellule AOS (abonnement logiciel CLICMAP) pour 25 185 € (26 139 € en 2023)
  - Cotisation SCALEN pour 7 500 € (7 623 € en 2023)
  - Cotisation CAUE pour 2 300 € (2 244,25 € en 2023)
  
- ↳ La gestion des animaux errants sur le domaine public et la fourrière animale pour 40 000 € (38 609,17 € en 2023)
  
- ↳ L'environnement (Rivières et cours d'eau, verger pédagogique) pour 11 200 € (9 024,38 € en 2023)
  
- ↳ Les seniors en vacances pour 152 000 € (89 818,50 € en 2023) (Dépenses = Recettes)



L'augmentation du chapitre 012 se justifie par :

- L'augmentation du point d'indice au 01/07/2023 (+1,5 %)
- L'attribution de 5 points d'indice à l'ensemble des agents à compter du 01/01/2024
- L'attribution de la prime de pouvoir d'achat à son taux maximum (*délibération n° 2024-025 du 01/02/2024*)

Mais également par l'évolution des effectifs avec :

- 1 Directrice Générale Adjointe sur 4 mois supplémentaires par rapport à 2023
- 1 Directeur des Services Techniques Adjoint
- 1,5 ETP en renforcement du service Finances
- 1 chargé de développement économique
- 1 instructeur ADS
- 1,5 ETP en remplacement d'agent en arrêt à l'Orangerie
- 1 chargé de coopération CTG (*Convention Territoriale Globale*)(*financement CAF et communes*)

### **Chapitre 014 – Atténuations de produits**

↪ 5 292 027 € d'attributions de compensation (*Délibération n° 2017-399 du 21/12/2017*) (*5 292 027 € en 2023*)

↪ 1 707 720 € de reversement FNGIR (*Fonds National de Garantie Individuelle de Ressources*) (*1 707 720 € en 2023*)

↪ 6 500 € de reversement de fiscalité (*6 230 € en 2023*)

### **Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante**

↪ Indemnités des élus pour 214 100 € (*199 194,15 € en 2023*) (*augmentation du point d'indice*)

↪ Les cotisations :

- PETR Pays du Lunévillois : 274 000 € (*248 468,22 € en 2023*)
- EPTB : 152 220 € (*135 305,60 € en 2023*)
- SCOT : 49 000 € (*48 113,88 € en 2023*)
- Syndicat mixte du Grand Rupt : 25 000 € (*72 068,26 € en 2023*)
- Syndicat des lacs de Pierre Percée : 15 000 € (*15 000 € en 2023*)

↪ Subvention d'exploitation pour le Centre Aqualun' : 1 780 000 € (*1 620 158,40 € en 2023*)

↪ Subvention de fonctionnement :

- CPIE : 34 200 € (*Délibération 2023-184 du 28/09/2023*) (*35 085 € en 2023*)
- CSFL (Centre de sauvegarde Faune Lorraine) : 12 613 € (*Délibération 2022-145 du 30/09/2022*) (*12 612,60 en 2023*)
- Ecole de musique de Lunéville : 15 000 € (*Délibération n° 2023-252 du 06/12/2023*)
- Association Equi ART : 10 000 € (*10 000 € en 2023*)
- Subventions de fonctionnement à attribuer par la commission : 110 000 € (*93 400 € en 2023*)

↪ Créances irrécouvrables : 10 000 € (*27 527,54 € en 2023*)

↪ Les abonnements d'utilisation de logiciel pour 20 450 € (*comptabilisé sur le chapitre 011 en 2023*)

### **Chapitre 66 – Charges financières**

- ↳ Intérêts de la dette : 672 875 € (665 826,81 € en 2023)
- ↳ Intérêts de la ligne de trésorerie : 5 000 € (2 030,05 € en 2023)
- ↳ Intérêts courus non échus (ICNE) : 100 500 € (Recommandation de la CRC)

### **Chapitre 67 – Charges exceptionnelles**

La diminution de 70% de ce chapitre vient du fait qu'il figurait dans celui-ci en 2023 :

- 120 000 € de neutralisation de rattachement (subvention DSP OM transférée sur le budget annexe propre) (dépenses = recette, voir chapitre 77)
- 17 500 € concernant la mise en débit de Mme Tonin, Trésorière Municipale (Délibération n° 2023-042 du 23 février 2023) (dépenses = recette, voir chapitre 77)
- 52 275 € de reversement de l'acompte du filet de sécurité

**Il est inscrit sur ce chapitre en 2024 :**

- ↳ 70 000 € de reversement de TVAG (montant définitif de la TVA versé au titre de la TH et de la CVAE connu en n+1)
- ↳ 6 000 € d'indemnité des tiers et de franchise en cas de sinistre (195,66 € en 2023)
- ↳ 2 500 € de titres annulés sur exercices antérieurs

### **Chapitre 68 – Dotations aux provisions**

- ↳ 5 000 € pour dépréciation de créances (8 982,75 € en 2023)

## LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	BP 2024	Evolution BP2023 / BP2024	BUDGET 2023	CA 2023	Evolution CA2023 / BP2024
<i>Ecritures réelles</i>					
002 Résultat de fonctionnement reporté	1 510 126,80	7,41%	1 405 954,86		
013 Atténuations de charges	87 500,00	-14,11%	101 876,00	142 946,01	-38,79%
70 Produits des services	637 710,00	17,86%	541 096,00	539 308,90	18,25%
73 Impôts et taxes	13 511 377,00	2,88%	13 132 677,00	13 217 732,93	2,22%
74 Dotations, subventions et participations	2 687 436,00	5,84%	2 539 180,00	2 593 031,11	3,64%
75 Autres produits de gestion courante	387 206,00	12,46%	344 305,00	409 425,28	-5,43%
76 Produits financiers	460,00	-9,80%	510,00	54 936,42	-99,16%
77 Produits exceptionnels	12 750,00	-93,35%	191 770,00	219 331,94	-94,19%
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>18 834 565,80</b>	<b>3,16%</b>	<b>18 257 368,86</b>	<b>17 176 712,59</b>	<b>9,65%</b>
<i>Ecritures d'ordre</i>					
042 Opération d'ordre entre section	623 595,00	-1,01%	629 969,00	579 310,39	7,64%
<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>623 595,00</b>	<b>-1,01%</b>	<b>629 969,00</b>	<b>579 310,39</b>	<b>7,64%</b>
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>19 458 160,80</b>	<b>3,02%</b>	<b>18 887 337,86</b>	<b>17 756 022,98</b>	<b>9,59%</b>

Neutralisation en 2024 du contentieux CIVIT 1 995 000 € en recette (nature 752 Loyers) et en dépenses (nature 6817 Provisions)

### Explications entre CA 2023 et BP 2024

#### Chapitre 013 – Atténuations de charges

Ce chapitre comprend l'ensemble des remboursements de charges :

- ⇒ Remboursement de la rémunération du directeur des maisons du tourisme par le PETR du Pays du Lunévillois pour 57 500 € (57 324,96 € en 2023)
- ⇒ Remboursement à hauteur de 50 % de la rémunération du poste PCAET par le PETR du Pays du Lunévillois pour 20 000 € (23 454,87 € en 2023)
- ⇒ Remboursement des rémunérations pour les agents en congé maladie ou en accident de travail : 10 000 € (22 049,87 € en 2023)

#### Chapitre 70 – Produits des services

- ↪ 233 000 € de remboursement des frais de personnel et de frais de siège par le budget Assainissement (233 189 € en 2023)
- ↪ 181 160 € de cotisations AOS provenant des Communautés de Communes de Meurthe Mortagne Moselle, du Pays du Sel et du Vermois et de la Vezouze en Piémont (191 279,04 € en 2023)
- ↪ 105 000 € de revente aux particuliers des récupérateurs d'eau et kits solaire.
- ↪ 74 200 € de participation des communes de la CCTLB au service AOS (76 275,36 € en 2023)

Revenus des services (aire du Rianois, médiathèques, musée des Sources d'Hercule, site du Léomont) (32 134,29 € en 2023)

↳ 5 500 € de redevance R1 du SDE54 (6 431,21 € en 2023)

### **Chapitre 73 – Impôts et taxes**

↳ Fiscalité :

	CA 2023	BP 2024	
TH	271 608	280 000	} revalorisation des bases d'imposition de 3,9 % (LF 2024)
TFB	761 338	790 000	
TFNB	129 654	130 000	
CFE	2 288 190	2 300 000	
GEMAPI	177 946	210 000	
TASCOM	76 917	735 000	
CVAE	-	-	
IFER	274 297	280 000	
TVAG (TH)	6 325 055	6 500 000	Augmentation de 3,7 % estimée dans la LF 2024
TVAG (CVAE)	1 819 606	1 870 000	Evolution de 3% / Garantie solde = Moyenne 2020/2021/2022
	<b>12 124 611</b>	<b>13 095 000</b>	

↳ FPIC (Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et communales) pour 335 000 € (proposition d'une répartition libre) (335 627 € en 2023)

↳ Camping des Bosquets et aire d'accueil des Camping-cars : 45 000 € (23 350.20 € en 2023)

↳ Attribution de compensation versée par les communes de Croismare, Jolivet et Thiébauménil : 26 377 € (26 377 € en 2023)

↳ Taxe de séjour sur le territoire : 10 000 € (9 889,73 € en 2023)

### **Chapitre 74 – Dotations, subventions et participations**

Dont :

↳ Dotations versées par l'Etat :

570 000 € au titre de la Dotation d'intercommunalité (595 610 € en 2023)

1 235 000 € au titre de la Dotation de compensation (1 252 005 € en 2023)

245 337 € au titre de la Dotation de Compensation de la Réforme de la Taxe Professionnelle (DCRTP) (245 437 € en 2023)

↳ Allocations compensatrices :

5 000 € au titre de la TF (17 589 € en 2023)

350 000 € au titre de la CFE (386 800 € en 2023)

↳ Aire d'accueil des gens du voyage : 19 000 € de participation CAF et Conseil Départemental de Meurthe et Moselle (19 734 € en 2023)

↳ Remboursement du poste de conseiller numérique à l'Orangerie pour 15 000 € (délibération n°2021-038 du 25 février 2021) (17 500 € en 2023)

↳ Participation DRAC au Contrat Territoire Lecture 24 000 € (24 000 € en 2023)



↳ Participation Agence de l'eau au poste du technicien rivière : 50 301 €

↳ Participation à l'achat de récupérateurs d'eau et de kits solaires : 124 000 €

↳ Participation à l'opération « Savoir rouler » : 10 000 € (10 200 € en 2023)

↳ Participation de la CAF au diagnostic de la Convention Territoriale Globale : 15 000 € (11 480 € en 2023)

### **Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante**

↳ Revenus des immeubles

#### Pôle Lavoisier

Pépinière	20 000 €	(36 440,39 € en 2023)
Mevlana	27 000 €	(36 000 € en 2023)
CIVIT	85 206 €	(85 206,42 € en 2023)

#### Autres

PETR Pays du Lunévillois	18 200 €	(22 094,66 € en 2023)
Maisons du Tourisme	11 100 €	(10 961,43 € en 2023)
La Poste (Terrain Baccarat)	4 500 €	(4 478,32 € en 2023)
GPL Nancy (Parking Laronxe)	5 000 €	(5 572,24 € en 2023)

↳ Remboursement des charges locatives et taxe foncière : 47 700 € (64 925,52 € en 2023)

↳ Remboursement Opération « Séniors en vacances » pour 152 000 € (104 508 € en 2023)

### **Chapitre 76 – Produits financiers**

↳ 460 € de remboursement des intérêts des emprunts concernant le transport urbain par la PETR du Pays du Lunévillois (508,28 € en 2023)

### **Chapitre 77 – Produits exceptionnels**

La diminution de 94% de ce chapitre vient du fait qu'il figurait dans celui-ci en 2023 :

- 120 000 € de neutralisation de rattachement (subvention DSP OM transférée sur le budget annexe propreté) (dépenses = recette, voir chapitre 67)
- 17 500 € concernant la mise en débet de Mme Tonin, Trésorière Municipale (Délibération n° 2023-042 du 23 février 2023) (dépenses = recette, voir chapitre 67)
- Des indemnités de sinistre pour 59 064,61 €

**Il est inscrit sur ce chapitre en 2024 :**

↳ 12 750 € de remboursement de la fraction perçue sur l'électricité, ex-taxe intérieure sur la consommation finale d'électricité (TICFE), sur facture EDF

	BP 2024	BP 2023
<b>Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>3 172 805,00 €</b>	<b>1 438 338,00 €</b>
Remboursement de la dette - Principal	1 482 053,00 €	
Remboursement de la dette - Assainissement	1 516 757,00 €	
Remboursement de la dette - Propreté	173 995,00 €	
<b>Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 094 030,00 €</b>	<b>537 416,00 €</b>
Etude transfert compétence eau	500 000,00 €	
Etude GEMA - Mortagne	132 200,00 €	
Etude GEMA - Divers	10 000,00 €	
Etude Ruisseau des Fauchées	30 000,00 €	
Etude rénovation ITE	50 000,00 €	
Etude Pré-opérationnelle OPAH Lunéville	42 000,00 €	
Suivi animation OPAH RU	37 634,00 €	
PCAET (Action secteur agricole, accompagnement)	11 000,00 €	
Accompagnement PCAET	2 500,00 €	
Diagnostics transition énergétique	6 020,00 €	
Convention SCALEN (PLUi - Obs habitat - ORT - SPR)	120 000,00 €	
Déclaration de projet	20 000,00 €	
Etude environnementale PLUI et SPR	40 000,00 €	
Etude Géotechniques (Economie)	10 000,00 €	
Etude requalification Usine Dietrich	50 000,00 €	
Etude Plombs Baccarat	10 000,00 €	
Diverses études	2 000,00 €	
Logiciel ASTRE RH	10 000,00 €	
Logiciel Congés	5 436,00 €	
Logiciel V4 Décalog (Médiathèque)	4 740,00 €	
Divers logiciels	500,00 €	
<b>Chapitre 204 - Subventions d'équipement versées</b>	<b>838 620,00 €</b>	<b>1 065 540,00 €</b>
Espacéo - Centre Aqualun'	480 000,00 €	
Particuliers - Amélioration énergétique habitat	145 000,00 €	
Particuliers - Amélioration de l'habitat OPAH RU Lunéville	14 370,00 €	
Particuliers - Rénovation OPAH RU Baccarat	40 250,00 €	
Particuliers - Sortie vacance OPAH RU	9 000,00 €	
Particuliers - Soutien Photovoltaïques	100 000,00 €	
Subvention R2 SDE 54 (dépense = recette)	50 000,00 €	

**Chapitre 21 - Immobilisations corporelles**

**BP 2024**

**1 350 325,00 €**

**BP 2023**

**125 790,00 €**

Terrain ID Logistics	739 000,00 €	
Aménagement Aire du Rianois	200 000,00 €	
Salle de réunion modulaires	75 000,00 €	
Aménagement siège CCTLB	50 000,00 €	
Médiathèque Baccarat - Climatisation + divers	51 200,00 €	
Médiathèque Lunéville - Système de désenfumage, onduleurs	50 200,00 €	
Bornes interactives	22 200,00 €	
Carrière équestre	20 000,00 €	
Matériels et outillages techniques	18 460,00 €	
Musée Sources Hercule - Agencement accueil + Chauffage	19 545,00 €	
Matériels informatiques	13 020,00 €	
Matériels et mobiliers administratifs	13 000,00 €	
Véhicule technique	15 288,00 €	
Pôle Lavoisier - Couverture	5 000,00 €	
Matériel pour bornes de recharges	5 000,00 €	
Camping des Bosquets	6 600,00 €	
Réparations véhicules	4 312,00 €	
Mobilier verger	2 500,00 €	
Rénovation divers bâtiments	40 000,00 €	
<b>Chapitre 23 - Immobilisations en cours</b>	<b>156 584,00 €</b>	<b>1 381 000,00 €</b>
Musée Sources d'Hercule - Couverture, peinture, éclairage	30 000,00 €	
Bâtiments - diverses rénovations	16 584,00 €	
Opération 2301 Piscine de Baccarat	110 000,00 €	
<b>Chapitre 26 + Immobilisations financières</b>	<b>550 000,00 €</b>	<b>- €</b>
Capital SAEML Nancy Sud Lorraine Energies	50 000,00 €	
Capital SEM (ENR)	400 000,00 €	
Capital SAS (ENR)	100 000,00 €	
<b>Chapitre 27 - Immobilisations financières</b>	<b>1 803 466,06 €</b>	<b>5 000,00 €</b>
Emprunts budgets annexes	1 803 466,06 €	
<b>Nouvelles dépenses d'investissement</b>	<b>8 965 830,06 €</b>	<b>4 553 084,00 €</b>
Amortissements des subventions	673 595,00 €	629 969,00 €
Avances forfaitaires Marchés Publics	50 000,00 €	50 000,00 €
Déficit d'investissement reporté	985 408,06 €	1 846 216,22 €
<b>Total des nouvelles dépenses d'investissement</b>	<b>10 674 833,12 €</b>	<b>7 079 269,22 €</b>
Reports de 2023/2024	2 220 576,31 €	418 114,49 €
<b>Total des dépenses d'investissement</b>	<b>12 895 409,43 €</b>	<b>7 497 383,71 €</b>

## LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

	<b>BP 2024</b>	<b>BP 2023</b>
<b>Chapitre 024 - Cession d'immobilisations</b>	<b>268 903,00 €</b>	<b>857 832,00 €</b>
Cession site des Mossus	199 643,00 €	
Cession Bâtiment Pôle Lavoisier (Mevlana)	63 500,00 €	
Cession véhicules	5 760,00 €	
<b>Chapitre 10 - Dotations et fonds divers</b>	<b>849 938,47 €</b>	<b>707 000,00 €</b>
FCTVA	158 000,00 €	
Affectation résultat 2023	691 938,47 €	
<b>Chapitre 13 - Subventions d'investissement</b>	<b>269 135,00 €</b>	<b>181 605,00 €</b>
ANAH - Etude pre-opérationnelle OPAH-RU	22 193,00 €	
ANAH - Suivi animation OPAH RU	67 192,00 €	
ANAH - Cœur de Ville	17 500,00 €	
BANQUE TERRITOIRES - Coeur de ville	9 250,00 €	
AERM - Etude GEMA	103 000,00 €	
Subvention R2 SDE54 (Dépense = Recette)	50 000,00 €	
<b>Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>4 057 574,26 €</b>	<b>871 147,96 €</b>
Emprunts	2 254 108,20 €	
Emprunts budgets annexes (Dépenses = Recettes)	1 803 466,06 €	
<b>Chapitre 27 - Immobilisations financières</b>	<b>1 704 366,00 €</b>	<b>12 332,00 €</b>
Créance Ville de Lunéville - Réseau Chaleur	12 564,00 €	
Créance PETR - Transport urbain	1 050,00 €	
Emprunts budgets annexes (Dépenses = Recettes)	1 690 752,00 €	
<b>Nouvelles recettes d'investissement</b>	<b>7 149 916,73 €</b>	<b>2 629 916,96 €</b>
Amortissements des immobilisations	1 540 175,00 €	1 664 539,00 €
Amortissements des charges à répartir	36 420,00 €	36 420,00 €
Avances forfaitaires Marchés Publics	50 000,00 €	50 000,00 €
Virement de la section de fonctionnement	1 554 851,80 €	1 333 559,86 €
<b>Total des nouvelles recettes d'investissement</b>	<b>10 331 363,53 €</b>	<b>5 714 435,82 €</b>
<b>Reports de 2023/2024</b>	<b>2 514 045,90 €</b>	<b>1 782 947,89 €</b>
<b>Total des recettes d'investissement</b>	<b>12 845 409,43 €</b>	<b>7 497 383,71 €</b>

# BUDGET ASSAINISSEMENT

Le budget assainissement est géré en HT.

## EVOLUTION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DU BUDGET PRIMITIF

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>RECETTES REELLES</b>	2 866 671,00	3 036 051,00	4 041 800,00	4 207 255,00	5 818 740,00	5 744 404,00	5 757 800,00	5 774 128,00
<b>DEPENSES REELLES</b>	2 488 136,00	2 337 968,00	3 150 584,00	3 330 664,00	4 744 400,00	4 565 746,00	4 547 272,00	4 459 160,00
<b>EPARGNE BRUTE BP</b>	<b>378 535,00</b>	<b>698 083,00</b>	<b>891 216,00</b>	<b>876 591,00</b>	<b>1 074 340,00</b>	<b>1 178 658,00</b>	<b>1 210 528,00</b>	<b>1 314 968,00</b>
<b>EPARGNE BRUTE CA</b>	<b>747 675,68</b>	<b>957 784,98</b>	<b>1 781 505,76</b>	<b>1 475 942,40</b>	<b>1 744 906,85</b>	<b>1 561 070,54</b>	<b>1 697 541,25</b>	
<b>RBT CAPITAL DE LA DETTE</b>	1 399 948,41	1 471 948,59	1 420 638,67	1 224 398,22	1 699 287,88	1 660 720,07	1 566 776,00	1 516 757,00
<b>EPARGNE NETTE BP</b>	<b>-1 021 413,41</b>	<b>-773 865,59</b>	<b>-529 422,67</b>	<b>-347 807,22</b>	<b>-624 947,88</b>	<b>-482 062,07</b>	<b>-356 248,00</b>	<b>-201 789,00</b>
<b>EPARGNE NETTE CA</b>	<b>-652 272,73</b>	<b>-514 163,61</b>	<b>360 867,09</b>	<b>251 544,18</b>	<b>45 618,97</b>	<b>-99 649,53</b>	<b>131 181,88</b>	





## LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	BP 2024	Evolution BP2023 / BP2024	BUDGET 2023	CA 2023	Evolution CA2023 / BP2024
<i>Ecritures réelles</i>					
011 Charges à caractère général	2 130 610,00	-8,73%	2 334 406,00	2 026 885,95	5,12%
012 Charges de personnel	1 051 150,00	0,16%	1 049 436,00	991 136,18	6,06%
014 Atténuations de produits	337 000,00	-3,71%	350 000,00	292 259,00	15,31%
65 Autres charges de gestion courante	9 800,00	-36,77%	15 500,00	766,19	1179,06%
66 Charges financières	822 100,00	15,59%	711 220,79	627 285,83	31,06%
67 Charges exceptionnelles	100 500,00	-9,05%	110 500,00	103 606,37	-3,00%
68 Dotations provisions	8 000,00	5,82%	7 560,00	7 558,00	5,85%
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 459 160,00</b>	<b>-2,61%</b>	<b>4 578 622,79</b>	<b>4 049 497,52</b>	<b>10,12%</b>
<i>Ecritures d'ordre</i>					
042 Amortissements des immobilisations	1 466 517,00	2,98%	1 424 109,00	1 423 180,74	3,05%
023 Virement à la section d'investissement	1 547 554,43	19,94%	1 290 269,47		
<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 014 071,43</b>	<b>11,04%</b>	<b>2 714 378,47</b>	<b>1 423 180,74</b>	<b>111,78%</b>
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 473 231,43</b>	<b>2,47%</b>	<b>7 293 001,26</b>	<b>5 472 678,26</b>	<b>36,56%</b>

### Explications entre CA 2023 et BP 2024

#### Chapitre 011 – Charges à caractère général

Ce chapitre comprend principalement :

##### ↳ Contrat de prestations assainissement

- Exploitation des stations d'épuration pour 245 000 € (240 200,01 € en 2023)
- Assistance à l'exploitation des ouvrages de collecte et de transfert des effluents pour 170 000 € (164 565 € en 2023)
- Astreintes et interventions diverses pour 8 000 € ( 8 869,20 € en 2023)

##### ↳ Exploitation de la station d'épuration de Baccarat par la commune de Baccarat pour 70 000 € (78 504,58 € en 2023)

##### ↳ Contrat DSP de la STEU de Lunéville : 1 050 000 € (946 305,46 € en 2023)

##### ↳ Curage et balayage

- Curage des bassins d'orages et séparateurs hydrocarbures pour 16 000 € (10 850 € en 2022)
- Balayage des caniveaux pour 34 000 € (34 000,08 € en 2023)
- Entretien des postes d'assainissement et des réseaux pour 5 000 € (2 726,61€ en 2023)

##### ↳ Les fluides (Eau, électricité, carburant) pour 288 700 € (341 258,25 € en 2023)

##### ↳ Traitements des sous-produits et des boues non conformes pour 3 000 € (2 580 € en 2023)

- ↳ Achat de produits NUTRIOX pour 20 000 € (0 € en 2023), remplissage de 2 cuves (Actipôle de Mondon et Vitrimont)
- ↳ Prestations de dératisation pour 5 000 € (4 808,40 € en 2023)
- ↳ Entretien des véhicules et fournitures automobiles pour 15 000 € (20 121,76 € en 2023)
- ↳ Frais de télécommunication pour 11 000 € (9 859,61 € en 2023)
- ↳ Frais d'assurance (dommages aux biens, responsabilité civile, flotte automobile, responsabilité atteinte à l'environnement, protection juridique) pour 14 800 € (14 361,70 € en 2023)
- ↳ Achat et nettoyage des vêtements de travail pour 11 500 € (13 109,12 € en 2023)
- ↳ Formations des agents pour 10 000 € (49 € en 2023) : CATEC, CHSCT, AIPR
- ↳ Cotisations Syndicat du Clairrupt pour 30 000 € (30 000 € en 2023) (Gestion de la STEU de Raon L'étape dans laquelle sont traitées les eaux usées de Bertrichamps et Lachapelle)
- ↳ Remboursement des frais administratifs du budget principal pour 53 000 € (53 917,77 € en 2023)

### **Chapitre 012 – Charges de personnel**

La variation de ce chapitre pour 2024 augmente de + 6 % par rapport au CA 2023 et se justifie principalement par :

- L'augmentation du point d'indice au 01/07/2022
- L'évolution du GVT pour environ 2 % (Glissement Vieillesse Technicité)
- Le recrutement d'un responsable du pôle assainissement

### **Chapitre 014 – Atténuations de produits**

Il s'agit du reversement à l'agence de l'Eau de la redevance pour modernisation des réseaux (dépense = recette).

### **Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante**

- ↳ 2 000 € de servitudes de tréfonds (0 € en 2023)
- ↳ 4 000 € de créances éteintes ou admises en non-valeur (766,19€ en 2023)
- ↳ 3 800 € d'abonnement au logiciel de facturation et AUTOCAD (3 630 € en 2023)

### **Chapitre 66 – Charges financières**

↳ Intérêts de la dette : 631 400 € (626 285,83 € en 2023 dont 21 350,79 € de régularisation effectuée suite à une erreur d'affectation de la trésorerie : dépenses = recettes)

↳ Intérêts de la ligne de trésorerie : 4 000 € (386,75 € en 2023)

↳ Intérêts courus non échus pour 186 700 € (recommandation de la CRC)

### **Chapitre 67 – Charges exceptionnelles**

↳ 100 000 € d'annulation de titres antérieurs (notamment pour la régularisation de la facturation de la redevance assainissement d'une année sur l'autre) (103 606,37€ en 2023)

↳ 500 € d'indemnité tiers et franchise en cas de sinistre

## LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	BP 2024	Evolution BP2023 / BP2024	BUDGET 2023	CA 2023	Evolution CA2023 / BP2024
<i>Ecritures réelles</i>					
002 Résultat de fonctionnement reporté	1 408 928,43	15,19%	1 223 140,47		
013 Atténuations de charges	17 128,00	242,56%	5 000,00	37 353,68	-54,15%
70 Produits des services	5 757 000,00	1,33%	5 681 500,00	5 639 973,02	2,07%
74 Dotations, subventions et participations	-	-100,00%	67 800,00	33 171,00	-100,00%
77 Produits exceptionnels	-	-100,00%	32 850,79	36 541,07	-100,00%
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 183 056,43</b>	<b>2,46%</b>	<b>7 010 291,26</b>	<b>5 747 038,77</b>	<b>24,99%</b>
<i>Ecritures d'ordre</i>					
042 Amortissements des subventions	290 175,00	2,64%	282 710,00	282 703,63	2,64%
<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>290 175,00</b>	<b>2,64%</b>	<b>282 710,00</b>	<b>282 703,63</b>	<b>2,64%</b>
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 473 231,43</b>	<b>2,47%</b>	<b>7 293 001,26</b>	<b>6 029 742,40</b>	<b>23,94%</b>

### Explications entre CA 2023 et BP 2024

#### Chapitre 013 – Atténuations de charges

Ce chapitre comptabilise l'évaluation des remboursements de rémunération sur la base des congés de maladie ou d'accident de travail.

#### Chapitre 70 - Produits des services

↳ 4 200 000 € de redevance assainissement au titre de l'année 2024 : montant estimé selon les dernières consommations d'eau potable connu (*environ 1 480 000 m<sup>3</sup>*) et du nombre de foyer (*environ 13 600*) pour la part fixe sur la base des tarifs de la délibération n° 2022-190 du 20 décembre 2022 (*4 060 325,46 € en 2023*)

↳ 337 000 € de redevance pour la modernisation des réseaux (*redevance reversée à l'agence de l'Eau Rhin Meuse*) (*Chapitre 014 en dépense*) (*336 312,37 € 2023*)

↳ 1 110 000 € de contributions d'eaux pluviales : calculée sur la base du compte administratif 2023 (*1 110 081,23€ en 2023*)

↳ 100 000 € de participation forfaitaire à l'assainissement collectif (PFAC) (*83 952,66€ en 2023*)

↳ 10 000 € de produits sur les frais de contrôle de la STEU Lunéville (*19 350,04 € en 2023*)

#### Chapitre 74 – Dotations, subventions et participations

2023 était la dernière année d'existence de la prime d'épuration calculée selon les performances des stations de traitement des eaux usées du territoire et versée par l'Agence de l'Eau Rhin Meuse (*33 171 € en 2023*)

**LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

	BP 2024	BP2023
<b><u>Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées</u></b>	<b>1 516 757,00 €</b>	<b>1 566 776,00 €</b>
Remboursement de la dette	1 516 757,00 €	
<b><u>Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles</u></b>	<b>484 900,00 €</b>	<b>405 000,00 €</b>
Zonage assainissement	400 000,00 €	
Logiciel facturation assainissement	50 000,00 €	
PR tour Blanche	30 000,00 €	
Diagnostic et aménagement STEU Baccarat	4 900,00 €	
<b><u>Chapitre 21 - Immobilisations corporelles</u></b>	<b>1 372 156,00 €</b>	<b>295 000,00 €</b>
Travaux divers sur réseaux	153 000,00 €	
Travaux réseaux rue Béatrice	150 000,00 €	
Travaux réseaux rue de Viller	150 000,00 €	
Travaux réseaux Laneuveville aux bois	120 000,00 €	
MOE et Travaux 2eme étage STEP	110 000,00 €	
Acquisition Véhicule et équipements	90 000,00 €	
Regards et réfection PR	80 000,00 €	
Lutte contre les eaux parasites	60 000,00 €	
Remplacement trappes d'accès	50 000,00 €	
Remplacement désableur STEP Bénaménil	50 000,00 €	
Accès STEP Bénaménil	39 570,00 €	
Dégrilleur STEU Lunéville et rue du Brechon Baccarat	38 300,00 €	
Matériel STEU Baccarat	37 000,00 €	
Evacuation Boues STEP	35 000,00 €	
Tampon réseaux, clapets, vannes et regards	52 600,00 €	
Matériel divers (sécurité, panneaux signalisation, SOFREL...)	35 686,00 €	
Reprise couronnement sillo à boues (Lachapelle)	30 000,00 €	
STEU Lunéville - aménagement parking	25 000,00 €	
Borne de puisage	20 000,00 €	
Reprise chenal de mesure entrée STEP Flin	17 000,00 €	
Réparation de véhicule	16 000,00 €	
Réalisation d'un By-pass STEU Fontenoy-La-Joûte	8 000,00 €	
Equipement caméra	5 000,00 €	
<b><u>Chapitre 23 - Immobilisations en cours</u></b>	<b>917 300,00 €</b>	<b>2 885 000,00 €</b>
Poste de refoulement Cora Moncel-Lès-Lunéville	300 000,00 €	
Assainissement Thiaville	240 000,00 €	
Déconnexion Flin	100 000,00 €	
Travaux réseaux divers	50 000,00 €	
MO Merviller	50 000,00 €	
Mise aux norme et sécurisation PR et armoires	49 000,00 €	
Conduite rue Rozelieures	40 000,00 €	
Travaux STEP divers	36 500,00 €	
Reprise venturi sortie station	21 500,00 €	
Autosurveillance déverseur d'orage	20 300,00 €	
Diverses déconnexions ANC	10 000,00 €	
<b><u>Chapitre 458 - Travaux pour compte de tiers (Dépenses = Recettes)</u></b>	<b>120 000,00 €</b>	<b>130 000,00 €</b>
Déconnexions ANC (Part usagers)	10 000,00 €	
Flin - Déconnexions ANC (Part usagers)	100 000,00 €	
Branchement chez les particuliers	10 000,00 €	
<b>Nouvelles dépenses d'investissement</b>	<b>4 411 113,00 €</b>	<b>5 281 776,00 €</b>
Amortissements des subventions	290 175,00	282 710,00 €
Déficit d'investissement reporté	0,00 €	177 522,88 €
<b>Total des nouvelles dépenses d'investissement</b>	<b>4 701 288,00 €</b>	<b>5 742 008,88 €</b>
<a href="#">Reports de 2023 / 2024</a>	<a href="#">1 832 686,82 €</a>	<a href="#">413 571,23 €</a>
<b>Total des dépenses d'investissement</b>	<b>6 533 974,82 €</b>	<b>6 155 580,11 €</b>



## LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

	<b>BP 2024</b>	<b>BP 2023</b>
<b><u>Chapitre 10 - Dotations et fonds divers</u></b>	<b>371 276,18 €</b>	<b>550 000,00 €</b>
Affectation du résultat	371 276,18 €	
<b><u>Chapitre 13 - Subventions d'investissement</u></b>	<b>70 000,00 €</b>	<b>933 056,00 €</b>
Agence de l'eau - Zonage assainissement	70 000,00 €	
<b><u>Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées</u></b>	<b>1 497 216,57 €</b>	<b>1 733 621,16 €</b>
Emprunts	1 497 216,57 €	
<b><u>Chapitre 23 - Immobilisations en cours</u></b>	<b>0,00 €</b>	<b>50 000,00 €</b>
Rbt avances forfaitaires sur marchés publics		
<b><u>Chapitre 458 - Travaux pour compte de tiers (Dépenses = Recettes)</u></b>	<b>120 000,00 €</b>	<b>130 217,50 €</b>
Flin - Déconnexions ANC (Part usagers)	100 000,00 €	
Déconnexions ANC (Part usagers)	10 000,00 €	
Branchements chez les particuliers	10 000,00 €	
<b>Nouvelles recettes d'investissement</b>	<b>2 058 492,75 €</b>	<b>3 396 894,66 €</b>
Résultat d'investissement reporté	133 159,03 €	
Amortissements des immobilisations	1 384 940,00 €	1 342 532,00 €
Amortissements des charges à répartir	81 577,00 €	81 577,00 €
Virement de la section de fonctionnement	1 547 554,43 €	1 290 269,47 €
<b>Total des nouvelles recettes d'investissement</b>	<b>5 205 723,21 €</b>	<b>6 111 273,13 €</b>
Reports de 2023/2024	1 328 251,61 €	44 306,98 €
<b>Total des recettes d'investissement</b>	<b>6 533 974,82 €</b>	<b>6 155 580,11 €</b>

# BUDGET PROPRETE

Ce budget est géré en HT.

## EVOLUTION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DU BUDGET PRIMITIF

	2023	2024
RECETTES REELLES	10 034 900,00	7 525 320,00
DEPENSES REELLES	9 967 208,40	7 437 683,00
<b>EPARGNE BRUTE BP</b>	<b>67 691,60</b>	<b>87 637,00</b>
<b>EPARGNE BRUTE CA (Provisoire)</b>	<b>22 841,56</b>	
RBT CAPITAL DE LA DETTE	173 182,00	173 995,00
<b>EPARGNE NETTE BP</b>	<b>-105 490,40</b>	<b>-86 358,00</b>
<b>EPARGNE NETTE CA (Provisoire)</b>	<b>50 670,61</b>	

## LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	BP 2024	Evolution BP2023 / BP2024	BUDGET 2023	CA 2023	Evolution CA2023 / BP2024
<i>Ecritures réelles</i>					
011 Charges à caractère général	5 084 933,00	-1,09%	5 141 191,40	4 993 975,14	1,82%
012 Charges de personnel	787 930,00	-2,51%	808 200,00	781 911,83	0,77%
65 Autres charges de gestion courante	1 414 200,00	-63,74%	3 900 000,00	2 212 923,48	-36,09%
66 Charges financières	134 120,00		117 817,00	98 718,98	35,86%
67 Charges exceptionnelles	6 500,00	13,84%			
68 Dotation provisions	10 000,00				
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 437 683,00</b>	<b>-25,38%</b>	<b>9 967 208,40</b>	<b>8 087 529,43</b>	<b>-8,04%</b>
<i>Ecritures d'ordre</i>					
042 Amortissements des immobilisations	52 675,00		95 451,00	17 937,07	
023 Virement à la section d'investissement	240 318,20	214,55%	76 400,00		
<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>292 993,20</b>	<b>70,49%</b>	<b>171 851,00</b>	<b>17 937,07</b>	
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 730 676,20</b>	<b>-23,75%</b>	<b>10 139 059,40</b>	<b>8 105 466,50</b>	<b>-4,62%</b>

Ce chapitre comprend principalement :

↳ Les prestations de service pour :

- L'enlèvement, le transport et le traitement des OMR, de la collecte sélective (*verre, emballages-papiers, cartons*) en porte à porte et en apport volontaire : 3 105 000 €  
(3 076 365,68 en 2023)

- La mise à disposition de contenants, l'enlèvement, le transport et le traitement des déchets issus des déchetteries : 1 664 000 € (1 619 881,24 en 2023)

↳ La fourniture et la livraison de contenants pour la collecte des ordures ménagères résiduelles, des recyclables (*sacs jaunes, composteurs...*) et pièces détachées : 138 783 € (112 163,90 en 2023)

↳ Les fluides (*électricité, chauffage, carburant*) pour 12 000 € (10 903,56 en 2023)

↳ Les frais de télécommunication : ligne numéro vert, ligne internet et fixe pour les déchetteries : 13 400 € (14 057,69 € en 2023)

↳ L'entretien et maintenance des déchetteries pour 24 000 € (13 086,17 en 2023)

↳ L'impression, mise sous pli et affranchissement des factures pour 32 000€ (29 134,21 € en 2023)

↳ La communication pour 34 450 € (26 341,41 en 2023)

### **Chapitre 012 – Charges de personnel**

Ce chapitre comprend la masse salariale des agents administratifs et techniques nécessaires au bon fonctionnement du service (*direction, accueil, facturation, ambassadeurs du tri, accueil des déchetteries*), ainsi que le versement des cotisations de retraite concernant les agents de la collectivité détachés auprès du prestataire de collecte des déchets (*dépense remboursée par le prestataire*).

### **Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante**

Ce chapitre comprend :

↳ Le reversement au délégataire de la DSP Propreté (*dépense = recette*) :

- du solde de la redevance d'enlèvement des ordures ménagères de l'année 2022 pour 1 000 000 € (3 043 034,94 € HT reversé en 2022 et 2023)
- des soutiens des éco-organismes concernant l'année 2022 pour 300 000 € (870 763,30 € reversé en 2023)
- des ventes de matériaux de l'année 2022 pour 100 000 € (537 584,07 € reversé en 2023)

↳ Hébergement du logiciel de gestion et de facturation des déchets pour 4 200 € (3 496 € en 2023)

↳ Les créances admises en non-valeur pour 10 000 € (0 € en 2023)

Ce chapitre comprend :

- ↳ Les intérêts de la dette 103 720 € (*98 718,98 € en 2023*)
- ↳ Les intérêts de la ligne de trésorerie : 20 000 € (*737,96 € en 2023*)
- ↳ Les Intérêts courus non échus pour 10 400 € (*recommandation de la CRC*)

### **Chapitre 67 – Charges exceptionnelles**

Ce chapitre comprend :

- ↳ Les annulations de titres qui doivent être faites sur les exercices antérieurs : 5 000 €
- ↳ Les charges exceptionnelles diverses : 1 500 €

### **Chapitre 68 – Dotations aux provisions**

- ↳ Les inscriptions de ce chapitre sont constituées des provisions pour créances irrécouvrables : 10 000 €

## LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	BP 2024	Evolution BP2023 / BP2024	BUDGET 2023	CA 2023	Evolution CA2023 / BP2024
<i>Ecritures réelles</i>					
002 Résultat de fonctionnement reporté	205 356,21	639,77%	27 759,40		
013 Atténuations de charges	83 320,00	3,89%	80 200,00	79 909,12	4,27%
70 Produits des services	6 296 000,00	-30,43%	9 050 100,00	6 720 781,65	-6,32%
74 Dotations, subventions et participations	1 145 000,00	16,72%	981 000,00	1 510 504,81	-24,20%
77 Produits exceptionnels	1 000,00			2,34	42635,04%
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 730 676,21</b>	<b>-23,75%</b>	<b>10 139 059,40</b>	<b>8 311 197,92</b>	<b>-6,98%</b>
<i>Ecritures d'ordre</i>					
042 Amortissements des subventions	-		0,00	0,00	
<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 730 676,21</b>	<b>-23,75%</b>	<b>10 139 059,40</b>	<b>8 311 197,92</b>	<b>-6,98%</b>

### Chapitre 013 – Atténuations de charges

Ce chapitre comptabilise le remboursement par le prestataire de collecte des déchets des cotisations versées aux caisses de retraite concernant le personnel détaché de la collectivité.

### Chapitre 70 – Produits des services

Ce chapitre comptabilise pour le compte du délégataire de la DSP (dépenses = recettes) :

↳ 1 000 000 € de redevance d'enlèvement des ordures ménagères au titre de 2022  
 (3 043 034,94 € HT encaissé en 2022 et 2023)

↳ 100 000 € de ventes de matériaux au titre de l'année 2022 (537 584,07 € encaissé en 2022 et 2023)

Ce chapitre comprend également :

↳ 4 500 000 € de redevance d'enlèvement des ordures ménagères au titre de l'année 2024  
 (4 532 238,55 € en 2023)

↳ 345 000 € de valorisation des emballages, de la ferraille, du verre, du papier, du carton  
 (279 658,32 € en 2023)

↳ 300 000 € de facturation des dépôts de déchets par les professionnels (323 081,42 € en 2023)

↳ 25 000 € de vente de composteurs

↳ 23 000 € pour l'utilisation de la déchetterie de Bénaménil par la CC de Vezouze en Piémont  
 (20 655,4 € en 2023)



### **Chapitre 74 – Dotations, subventions et participations**

Ce chapitre prévoit :

↳ Les soutiens des éco-organismes pour 845 000 € *(839 717,44 € en 2023)*

↳ Le solde de la subvention de 2022 des éco-organismes à reverser au délégataire de la DSP OM pour 300 000 € *(870 763,30 € encaissé en 2022 et 2023)*

### **Chapitre 77 –Produits exceptionnels**

Les produits exceptionnels sont prévus à hauteur de 1000 €

## LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	<b>BP 2024</b>	<b>BP2023</b>
<b><u>Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées</u></b>	<b>173 995,00 €</b>	<b>173 182,00 €</b>
Remboursement de la dette	173 995,00 €	
<b><u>Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles</u></b>	<b>41 500,00 €</b>	<b>- €</b>
Etude Biodéchets	40 000,00 €	
Site internet	1 500,00 €	
<b><u>Chapitre 21 - Immobilisations corporelles</u></b>	<b>104 300,00 €</b>	<b>164 000,00 €</b>
Bacs roulants OM	30 000,00 €	
Bornes OM	20 000,00 €	
Conteneurs à verre	20 000,00 €	
Défibrillateurs	3 000,00 €	
Matériel vidéo surveillance et informatique	13 100,00 €	
Matériel et outillage	2 300,00 €	
Installation de conteneurs enterrés et aériens	15 000,00 €	
Matériel informatique	900,00 €	
<b><u>Chapitre 23 - Immobilisations en cours</u></b>	<b>55 000,00 €</b>	<b>119 000,00 €</b>
Mise aux normes des déchetteries	55 000,00 €	
<b>Nouvelles dépenses d'investissement</b>	<b>374 795,00 €</b>	<b>456 182,00 €</b>
Amortissements des subventions	0,00 €	- €
<b>Total des nouvelles dépenses d'investissement</b>	<b>374 795,00 €</b>	<b>456 182,00 €</b>
Reports de 2023 / 2024	199 597,64 €	533 098,29 €
<b>Total des dépenses d'investissement</b>	<b>574 392,64 €</b>	<b>989 280,29 €</b>

## LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

	<b>BP 2024</b>	<b>BP 2023</b>
<b><u>Chapitre 10 - Dotations et fonds divers</u></b>	<b>28 307,68 €</b>	<b>177 000,00 €</b>
Affectation du résultat	28 307,68 €	
<b><u>Chapitre 13 - Subventions d'investissement</u></b>	<b>0,00 €</b>	<b>- €</b>
	28 000,00 €	
<b><u>Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées</u></b>	<b>53 801,80 €</b>	<b>359 392,50 €</b>
Emprunts	53 801,80 €	
<b>Nouvelles recettes d'investissement</b>	<b>110 109,48 €</b>	<b>536 392,50 €</b>
Amortissements des immobilisations	52 675,00 €	95 451,00 €
Excédent d'investissement reporté	171 289,96 €	4 436,79 €
Virement de la section de fonctionnement	240 318,20 €	- €
<b>Total des nouvelles recettes d'investissement</b>	<b>574 392,64 €</b>	<b>636 280,29 €</b>
Reports de 2023/2024		353 000,00 €
<b>Total des recettes d'investissement</b>	<b>574 392,64 €</b>	<b>989 280,29 €</b>

# BUDGET ZONE TRAILOR

Ce budget est géré en HT selon une comptabilité de stock

Le fonctionnement de ce type de budget a pour vocation de déterminer le prix de revient des terrains aménagés et, par comparaison, de celui-ci avec leur prix de vente, le gain ou la perte pour la collectivité.

Dans la phase d'acquisition des terrains et de travaux, toutes les dépenses sont inscrites en section de fonctionnement (compte 60). A la fin de chaque exercice, on constate la valeur du stock, c'est-à-dire que l'ensemble des dépenses réalisées en section de fonctionnement est basculé en compte de stock (compte 33).

Pendant cette phase, la section de fonctionnement est donc toujours équilibrée et la section d'investissement constate le coût total des travaux en dépenses et les moyens de la financer (emprunt) en recette.

## LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	BP 2024	BUDGET 2023	CA 2023
<i>Ecritures réelles</i>			
011 Charges à caractère général	250 000,00	250 000,00	8 980,53
66 Charges financières	14 640,00	13 230,00	12 993,70
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>264 640,00</b>	<b>263 230,00</b>	<b>21 974,23</b>
<i>Ecritures d'ordre</i>			
042 Annulation stock initial	358 610,00		
043 Frais accessoires	14 640,00	13 230,00	12 993,70
<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>373 250,00</b>	<b>13 230,00</b>	<b>12 993,70</b>
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>637 890,00</b>	<b>276 460,00</b>	<b>34 967,93</b>

Les dépenses de fonctionnement inscrites pour l'année 2024 correspondent à :

- à la rémunération de la société SEBL au titre de la convention de mandat
- au solde des dépenses engagées au titre de la tranche ferme (Etude)
- aux charges d'intérêts des emprunts

## LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	BP 2024	BUDGET 2023	CA 2023
<i>Ecritures d'ordre</i>			
042 Variation des encours de production	623 250,00	263 230,00	21 974,23
043 Transfert de charges financières	14 640,00	13 230,00	12 993,70
<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>637 890,00</b>	<b>276 460,00</b>	<b>34 967,93</b>
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>637 890,00</b>	<b>276 460,00</b>	<b>34 967,93</b>

## LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	<b>BP 2024</b>	<b>BP 2023</b>
<b><u>Chapitre 040 - Opération d'ordre entre section</u></b>		
3354 Etudes et prestations de services	595 610,00 €	263 230,00 €
33586 Frais financiers	27 640,00 €	
<b>Total des dépenses d'investissement</b>	<b>623 250,00 €</b>	<b>263 230,00 €</b>

## LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

	<b>BP 2024</b>	<b>BP 2023</b>
<b><u>Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées</u></b>		
Emprunts	253 237,53 €	259 843,30 €
<b><u>Chapitre 040 - Opérations d'ordre entre section</u></b>		
3354 Etudes et prestations de services	345 610,00 €	0,00 €
33586 Frais financiers	13 000,00 €	
Excédent d'investissement reporté	11 402,47 €	3 386,70 €
<b>Total des recettes d'investissement</b>	<b>623 250,00 €</b>	<b>263 230,00 €</b>

**Le Président,  
Bruno MINUTIELLO**

**Le 4<sup>ème</sup> Vice-président, délégué aux Finances,  
Gérard RITZ**