



NOTE DE PRESENTATION BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE RELATIVE AUX FINANCES

BUDGET ASSAINISSEMENT 2024

I. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Le budget de fonctionnement permet à notre collectivité d'assurer notre quotidien. La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant des services communaux. Pour la section de fonctionnement le budget est voté par chapitre. C'est-à-dire que l'ensemble des dépenses de même ordre sont à l'intérieur d'un même chapitre budgétaire.

L'exécutif peut, sans demander l'autorisation de l'assemblée, opérer des virements de crédits entre articles en toute liberté et sans obligation de le notifier au comptable. Il peut également opérer des virements entre chapitre (fongibilité des crédits) à hauteur de 7,5% des dépenses inscrites au budget primitif. Ces virements doivent toutefois apparaître au compte administratif.

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
011 - Charges à caractère général	30 050 €	70 - Produits de services, du domaine et ventes diverses	69 908 €
012 - Charges de personnel	7 000 €	75 – Autres produits de gestion courante	684 €
65 - Autres charges de gestion courante	500 €	77 – Produits exceptionnels	7 915 €
068 – Dotations aux provisions	200 €		
Total des dépenses réelles	37 750 €	Total des recettes réelles	78 507 €
042 – Opérations d'ordre transferts entre sections	63 995 €	042 – Opérations d'ordre transferts entre sections	23 238 €
Total des dépenses d'ordre	63 995 €	Total des recettes d'ordre	23 238 €
TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	101 745 €	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	101 745 €

1. Les dépenses de fonctionnement :

- a) Les dépenses générales (chapitre 011) : elles regroupent les achats d'électricité, de fournitures et l'entretien et les réparations.

- b) Les dépenses de personnel (chapitre 012) : il s'agit des charges de personnel qui sont reversées au budget général.
- c) Les charges de gestion courante (chapitre 65) : il s'agit des créances admises en non-valeur.
- d) Les dotations aux provisions (chapitre 68) : sommes provisionnées pour créances douteuses

2. Les recettes de fonctionnement :

- a) Les produits des services et du patrimoine (chapitre 70) : redevances perçues pour l'assainissement
- b) Les produits de gestion courante (chapitre 75) : il s'agit des recettes du Fonds de Compensation de la TVA
- c) Produits exceptionnels (chapitre 77) : une subvention exceptionnelle est versée au budget assainissement par le budget général

II. LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets de la commune à moyen ou long terme. Elle concerne des actions, dépenses ou recettes, à caractère exceptionnel.

Le budget d'investissement regroupe :

- En dépenses : toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il s'agit notamment des acquisitions de biens immobiliers, d'études, de travaux, de matériels, de mobilier, matériel informatique...
- En recettes : les recettes dites patrimoniales telles que les recettes perçues en lien avec le FCTVA (Fonds de Compensation de la TVA) et les subventions d'investissement perçues en lien avec les projets d'investissement retenus.

Sur la commune, le budget investissement est voté par chapitre. L'exécutif peut, sans demander l'autorisation de l'assemblée, opérer des virements de crédits entre articles au sein d'un même chapitre en toute liberté et sans obligation de le notifier au comptable. Ces virements doivent toutefois apparaître au compte administratif.

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
16 - Emprunts et dettes assimilées		10 – Dotations, fonds divers et réserves	180 978 €
21 - Immobilisations corporelles	68 997 €	16 – Emprunts	222 732 €
Total des dépenses financières et d'équipement	68 997 €	Total des recettes financières et d'équipement	403 710 €
040 – Opérations d'ordre	23 235 €	040 et 041 – Opérations d'ordre	63 995 €
Total des dépenses d'ordre	23 238 €	Total des recettes d'ordre	63 995 €
Restes à réaliser reportés sur 2024	306 000 €	Restes à réaliser reportés sur 2024	477 839 €
001 – résultat reporté	547 309 €		
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	945 544 €	TOTAL	945 544 €

1. Principaux projets de l'année :

Achèvement des travaux de la station d'épuration pour 374 997 €

2. Recettes d'investissement attendues :

Fonds de compensation de la TVA : 164 573 €

Subvention de la Préfecture – DSIL - relative aux travaux de la rue Sainte-Barbe : 30 000 €

Subventions relatives à la nouvelle station d'épuration :

- Agence de l'eau : 168 705 €
- Collectivité Européenne d'Alsace : 50 000 €
- Préfecture – DSIL : 229 134 €

Prévision d'un emprunt d'un montant de 222 732 €

III. LES DONNEES SYNTHETIQUES DU BUDGET :

Recettes et dépenses :

- Fonctionnement : 101 745 €
- Investissement réparties de la façon suivante :
 - recettes : crédits reportés 2023 : 477 839 €
 - nouveaux crédits : 467 705 €
 - TOTAL : 945 544 €
 - dépenses : crédits reportés 2023 : 306 000 €
 - résultat reporté 574 309 €
 - nouveaux crédits : 92 335 €
 - TOTAL : 945 544 €

Dépenses de fonctionnement

29/02/2024

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.

		Prévu 2023	Réalisé 2023	Rar	Prévu 2024
002	-Résultat de fonctionnement reporté	0.00	0.00	0.00	
023	-Virement à la section d'investissement	0.00	0.00	0.00	
6061	-Fournitures non stockables (eau,	16 000.00	12 216.50	0.00	20 000.00
6068	-Autres matières et fournitures	0.00	0.00	0.00	
61521	-Entretien, réparations bâtiments publics	5 700.00	2 658.00	0.00	5 000.00
61523	-Entretien, réparations réseaux	5 750.00	1 512.00	0.00	3 000.00
61528	-Entretien, réparation autres biens	0.00	0.00	0.00	
617	-Etudes et recherches	2 000.00	0.00	0.00	
6215	-Personnel affecté coll. de rattachement	10 000.00	6 400.00	0.00	7 000.00
627	-Services bancaires et assimilés	50.00	11.53	0.00	50.00
6287	-Remboursements de frais	3 000.00	0.00	0.00	
62871	-Remb. frais à la coll. de rattachement	0.00	1 150.00	0.00	2 000.00
6541	-Créances admises en non-valeur	600.00	503.80	0.00	500.00
6542	-Créances éteintes	0.00	0.00	0.00	
671	-Charges exceptionnelles opérat°	0.00	0.00	0.00	
673	-Titres annulés (sur exercices antérieurs	0.00	0.00	0.00	
675	-Valeur comptable éléments d'actif cédés	0.00	0.00	0.00	
678	-Autres charges exceptionnelles	0.00	0.00	0.00	
6811	-Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	42 057.00	42 057.00	0.00	63 995.00
6817	-Dot. dépréc. actifs circulants	600.00	114.27	0.00	200.00
706129	-Reverst redevance modernisat° agence	0.00	0.00	0.00	

85757.00	66623.10	0.00	101745.00
----------	----------	------	-----------

Recettes de fonctionnement

29/02/2024

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.

		Prévu 2023	Réalisé 2023	Rar	Prévu 2024
002	-Résultat de fonctionnement reporté	0.00	0.00	0.00	
7011	-Eau	0.00	0.00	0.00	
701241	-Redevance pollution d'origine	0.00	0.00	0.00	
70128	-Autres taxes et redevances	0.00	750.00	0.00	250.00
70611	-Redevance d'assainissement collectif	45 359.00	41 660.40	0.00	43 000.00
706121	-Redevance modernisation des réseaux	0.00	0.00	0.00	
7063	-Contrib° communes, eta.pub.(eaux	21 357.00	21 357.00	0.00	26 658.00
7064	-Locations de compteurs	0.00	0.00	0.00	
74	-Subventions d'exploitation	0.00	0.00	0.00	
7581	-FCTVA	1 090.00	1 230.30	0.00	684.00
771	-Produits exception. / opérations gestion	0.00	0.00	0.00	
773	-Mandats annulés (exercices antérieurs)	0.00	0.00	0.00	
7741	-Subvent° excep. coll. de rattachement	0.00	0.00	0.00	7 915.00
775	-Produits des cessions d'immobilisations	0.00	0.00	0.00	
777	-Quote-part subv invest transf cpte résul	17 951.00	17 951.00	0.00	23 238.00
7817	-Rep. dépréciat° actifs circulants	0.00	79.98	0.00	

85757.00	83028.68	0.00	101745.00
----------	----------	------	-----------

Dépenses d'investissement

29/02/2024

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.

			Prévu 2023	Réalisé 2023	Rat 2023	Prévu 2024
2156	0	-Matériel spécifique d'exploitation	0.00	0.00	0.00	
001	00	-Solde d'exécution sect°	0.00	0.00	0.00	547 309.50
131	00	-Subvention d'équipement	0.00	0.00	0.00	
1391	00	-Subventions d'équipement	17 951.00	17 951.00	0.00	23 238.00
2803	00	-Frais d'études, recherche et dévelop.	0.00	0.00	0.00	
203	000	-Frais d'études, recherche,	0.00	0.00	0.00	
211	000	-Terrains	0.00	0.00	0.00	
2156	000	-Matériel spécifique d'exploitation	14 836.00	1 998.07	10 000.00	14 996.50
2156	301	-Matériel spécifique d'exploitation	0.00	0.00	0.00	
2156	303	-Matériel spécifique d'exploitation	1 260 000.00	963 956.31	296 000.00	360 000.00
2156	304	-Matériel spécifique d'exploitation	32 500.00	37 292.44	0.00	

1325287.00	1021197.82	306000.00	945544.00
------------	------------	-----------	-----------

Recettes d'investissement

29/02/2024

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.			Prévu 2023	Réalisé 2023	Rar 2023	Prévu 2024
203	0	-Frais d'études, recherche,	0.00	0.00	0.00	
001	00	-Solde d'exécution sect°	76 120.12	76 120.12	0.00	
021	00	-Virement de la section de	0.00	0.00	0.00	
10222	00	-FCTVA	108 085.00	108 085.03	0.00	164 572.42
1068	00	-Autres réserves	11 714.88	11 714.88	0.00	16 405.58
2803	00	-Frais d'études, recherche et dévelop.	0.00	0.00	0.00	
28156	00	-Matériel spécifique d'exploitation	42 057.00	42 057.00	0.00	63 995.00
131	000	-Subvention d'équipement	0.00	0.00	0.00	
1641	000	-Emprunts en euros	0.00	0.00	0.00	
131	301	-Subvention d'équipement	0.00	0.00	0.00	
1641	301	-Emprunts en euros	0.00	0.00	0.00	
131	303	-Subvention d'équipement	668 575.00	220 436.00	447 839.00	447 839.00
1641	303	-Emprunts en euros	373 235.00	0.00	0.00	222 732.00
131	304	-Subvention d'équipement	45 500.00	15 475.29	30 000.00	30 000.00
1641	304	-Emprunts en euros	0.00	0.00	0.00	

1325287.00	473888.32	477839.00	946544.00
------------	-----------	-----------	-----------