



NOTE DE PRESENTATION BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE RELATIVE AUX FINANCES

BUDGET EAU 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	24 201 €	70 - Produits de services, du domaine et ventes diverses	69 900 €
012 – Charges de personnel	7 000 €	075 – Autres produits de gestion courante	65 €
014 – Atténuation de produits	20 423 €	077 – Produits exceptionnels	7 168 €
065 – Autres charges de gestion courante	500 €		
068 – Dotations aux amortissements et aux provisions	1000 €		
Total des dépenses réelles	53 124 €	Total des recettes réelles	77 133 €
002 – Résultat reporté	2 538 €	042 – Opérations d'ordre transferts entre sections	8 362 €
042 – Opérations d'ordre transferts entre sections	29 833 €		
Total des dépenses d'ordre	32 371 €	Total des recettes d'ordre	8 362 €
TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	85 495 €	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	85 495 €

1. Les dépenses de fonctionnement :

- a) Les dépenses générales (chapitre 011) : elles regroupent les achats de fournitures, l'entretien et les réparations.
- b) Les charges de personnel (012) : il s'agit des charges de personnel qui sont reversées au budget général.
- c) Les atténuations de produits (014) : reversement des redevances à l'agence de l'eau
- d) Les charges de gestion courante (065) : créances admises en non-valeur.
- e) Les dotations aux provisions (068) : sommes provisionnées pour créances douteuses

2. Les recettes de fonctionnement :

- a) Les produits des services et du patrimoine (chapitre 70) : ces recettes proviennent des ventes d'eau et de la location des compteurs.
- b) Les autres produits de gestion courante (075) : correspondent aux sommes encaissées au titre du Fonds de Compensation de la TVA.
- c) Les produits exceptionnels (077) : pour 2023, il s'agit en premier lieu de la vente du véhicule de service et de la rémunération de l'agence de l'eau pour la gestion de la facturation.

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 les permis de construire (taxe d'aménagement), 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
		10 – Dotations, fonds divers et réserves	829 €
21 - Immobilisations corporelles	306 758 €	13 – Subventions d'investissement	4 093 €
Total des dépenses financières et d'équipement	306 758 €	Total des recettes financières et d'équipement	4 922 €
040 – Opérations d'ordre	8 362 €	040 et 041 – Opérations d'ordre	29 833 €
Total des dépenses d'ordre	8 362 €	Total des recettes d'ordre	29 833 €
		001 – Résultat d'investissement reporté	280 365 €
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	315 120 €	TOTAL	315 120 €

1. Principaux projets de l'année :

Aucun projet prévu pour l'année 2024

Une réserve de 306 000 € est disponible en cas de gros travaux.

2. Recettes d'investissement attendues :

Solde des subventions des travaux de la rue Sainte Barbe : 4 093 €

Fonds de compensation de la TVA (FCTVA) : 829 €

Amortissements : 29 833 €

Résultat reporté : 280 365 €

III. LES DONNEES SYNTHETIQUES DU BUDGET :

Recettes et dépenses :

- Fonctionnement : 85 495 €
- Investissement réparties de la façon suivante :
 - recettes : résultat reporté : 280 365 €
 - nouveaux crédits : 34 755 €
 - TOTAL : 315 120 €
 - dépenses : 315 120 €

Dépenses de fonctionnement

29/02/2024

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.		Prévu 2023	Réalisé 2023	Rar N-1	Prévu 2024
002	-Résultat de fonctionnement reporté	0.00	0.00	0.00	2 537.70
022	-Dépenses imprévues	4 000.00	0.00	0.00	
6061	-Fournitures non stockables (eau,	2 000.00	1 150.56	0.00	2 000.00
6063	-Fournitures entretien et petit équipt	3 000.00	32.34	0.00	1 000.00
6068	-Autres matières et fournitures	2 000.00	1 446.77	0.00	3 000.00
61521	-Entretien, réparations bâtiments publics	1 020.00	0.00	0.00	1 000.00
61523	-Entretien, réparations réseaux	6 883.00	6 739.42	0.00	6 841.30
61528	-Entretien, réparation autres biens	0.00	0.00	0.00	
6155	-Entretien et réparations biens mobiliers	1 000.00	0.00	0.00	
616	-Primes d'assurances	1 050.00	1 032.82	0.00	810.00
617	-Etudes et recherches	3 000.00	2 895.00	0.00	3 000.00
618	-Divers	2 000.00	1 092.98	0.00	1 500.00
6215	-Personnel affecté coll. de rattachement	8 000.00	6 500.00	0.00	7 000.00
627	-Services bancaires et assimilés	100.00	22.61	0.00	50.00
62871	-Remb. frais à la coll. de rattachement	6 000.00	5 400.00	0.00	5 000.00
6378	-Autres taxes et redevances	0.00	0.00	0.00	
6541	-Créances admises en non-valeur	800.00	714.83	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	200.00	0.00	0.00	
6811	-Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	29 264.00	29 263.49	0.00	29 833.00
6817	-Dot. dépréc. actifs circulants	1 500.00	148.71	0.00	1 000.00
701249	-Reversement redevance agence de	14 060.00	14 059.00	0.00	12 471.00
706129	-Reverst redevance modernisat° agence	8 920.00	8 920.00	0.00	7 952.00

94797.00	79418.53	0.00	85495.00
----------	----------	------	----------

Recettes de fonctionnement

29/02/2024

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.

		Prévu 2023	Réalisé 2023	Rat	Prévu 2024
002	-Résultat de fonctionnement reporté	940.97	940.97	0.00	
7011	-Eau	45 271.03	39 733.03	0.00	43 000.00
701241	-Redevance pollution d'origine	16 000.00	12 728.10	0.00	14 000.00
70128	-Autres taxes et redevances	3 000.00	2 400.00	0.00	1 200.00
704	-Travaux	0.00	25.00	0.00	
70611	-Redevance d'assainissement collectif	0.00	0.00	0.00	
706121	-Redevance modernisation des réseaux	10 000.00	8 095.06	0.00	9 000.00
7064	-Locations de compteurs	2 600.00	2 720.00	0.00	2 700.00
7071	-Compteurs	0.00	84.00	0.00	
74	-Subventions d'exploitation	0.00	0.00	0.00	
7581	-FCTVA	1 597.00	1 597.35	0.00	65.00
771	-Produits exception. / opérations gestion	150.00	172.05	0.00	168.00
773	-Mandats annulés (exercices antérieurs)	0.00	0.00	0.00	
775	-Produits des cessions d'immobilisations	7 000.00	0.00	0.00	7 000.00
777	-Quote-part subv invest transf cpte résul	8 238.00	8 238.00	0.00	8 362.00
778	-Autres produits exceptionnels	0.00	0.00	0.00	
7817	-Rep. dépréciat°. actifs circulants	0.00	147.27	0.00	

94797.00	76880.83	0.00	85495.00
----------	----------	------	----------

Dépenses d'investissement

29/02/2024

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.

			Prévu 2023	Réalisé 2023	Rar N-1	Prévu 2024
001	00	-Solde d'exécution sect°	0.00	0.00	0.00	
1391	00	-Subventions d'équipement	8 238.00	8 238.00	0.00	8 362.00
2731	00	-Comptes de placement rémunérés	0.00	0.00	0.00	
2156	000	-Matériel spécifique d'exploitation	262 731.00	0.00	0.00	301 758.00
2158	000	-Autres Instal. matériel, outil. techniq.	0.00	1 056.00	0.00	
2156	201	-Matériel spécifique d'exploitation	5 000.00	0.00	0.00	5 000.00
2156	202	-Matériel spécifique d'exploitation	10 000.00	0.00	0.00	
2156	203	-Matériel spécifique d'exploitation	12 000.00	3 992.53	0.00	

297969.00	13286.53	0.00	315120.00
-----------	----------	------	-----------

Recettes d'investissement

29/02/2024

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.

			Prévu 2023	Réalisé 2023	Rar N-1	Prév 2024
001	00	-Solde d'exécution sect°	254 927.50	254 927.50	0.00	280 365.87
10222	00	-FCTVA	7 277.50	7 278.00	0.00	828.13
28156	00	-Matériel spécifique d'exploitation	28 981.00	28 981.00	0.00	29 481.00
28158	00	-Autres matériels, outillage technique	283.00	282.49	0.00	352.00
2818	00	-Autres immobilisations corporelles	0.00	0.00	0.00	
131	000	-Subvention d'équipement	0.00	0.00	0.00	
2156	000	-Matériel spécifique d'exploitation	0.00	0.00	0.00	
2158	000	-Autres Instal. matériel, outil. techniq.	0.00	0.00	0.00	
131	203	-Subvention d'équipement	6 500.00	2 183.41	0.00	4 093.00

297969.00	293652.40	0.00	315120.00
-----------	-----------	------	-----------