



Comité Syndical

11 avril 2024



Finances



Présentation des comptes administratifs 2023

Budget Principal et Budgets Annexes

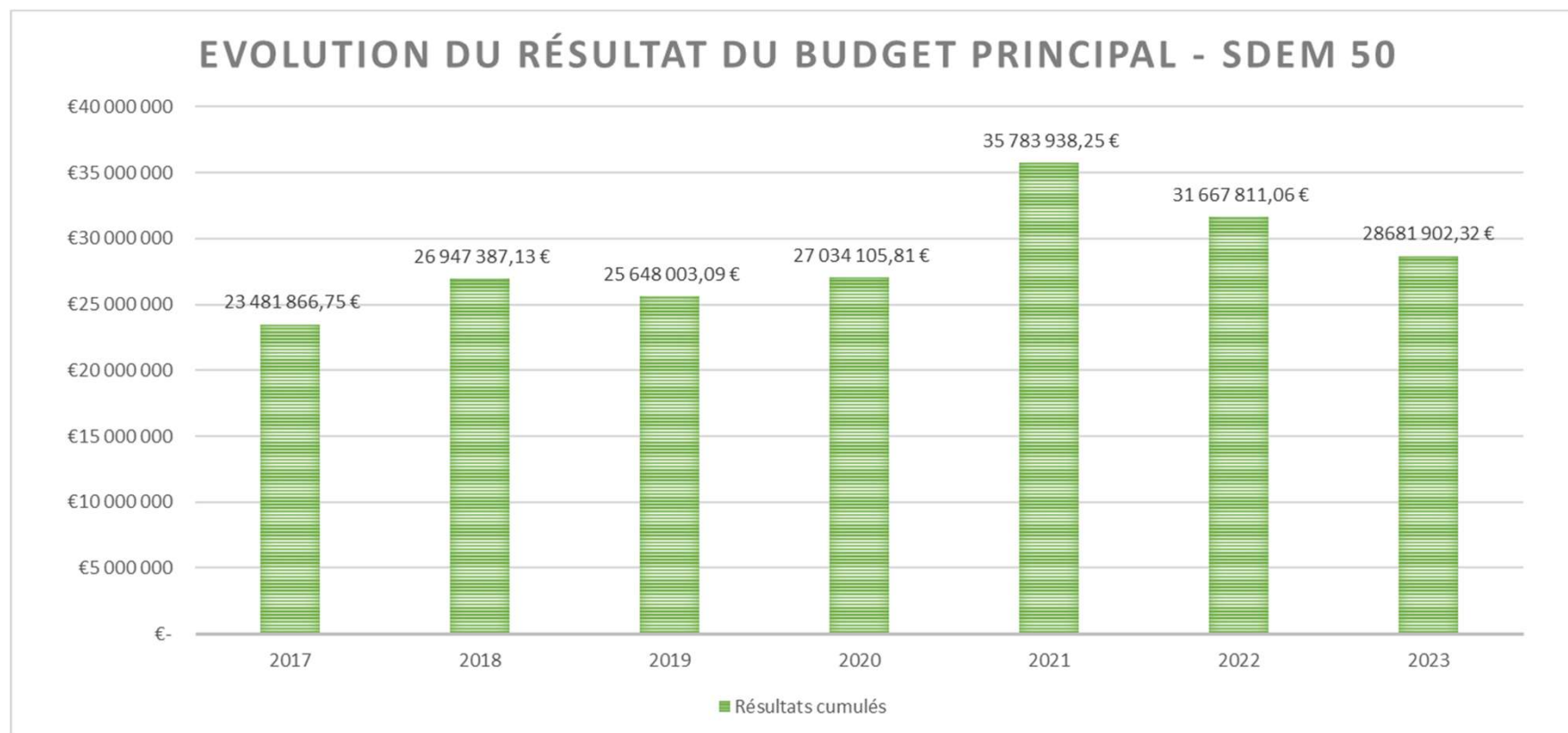
VUE GÉNÉRALE



I- Résultat du compte administratif 2023

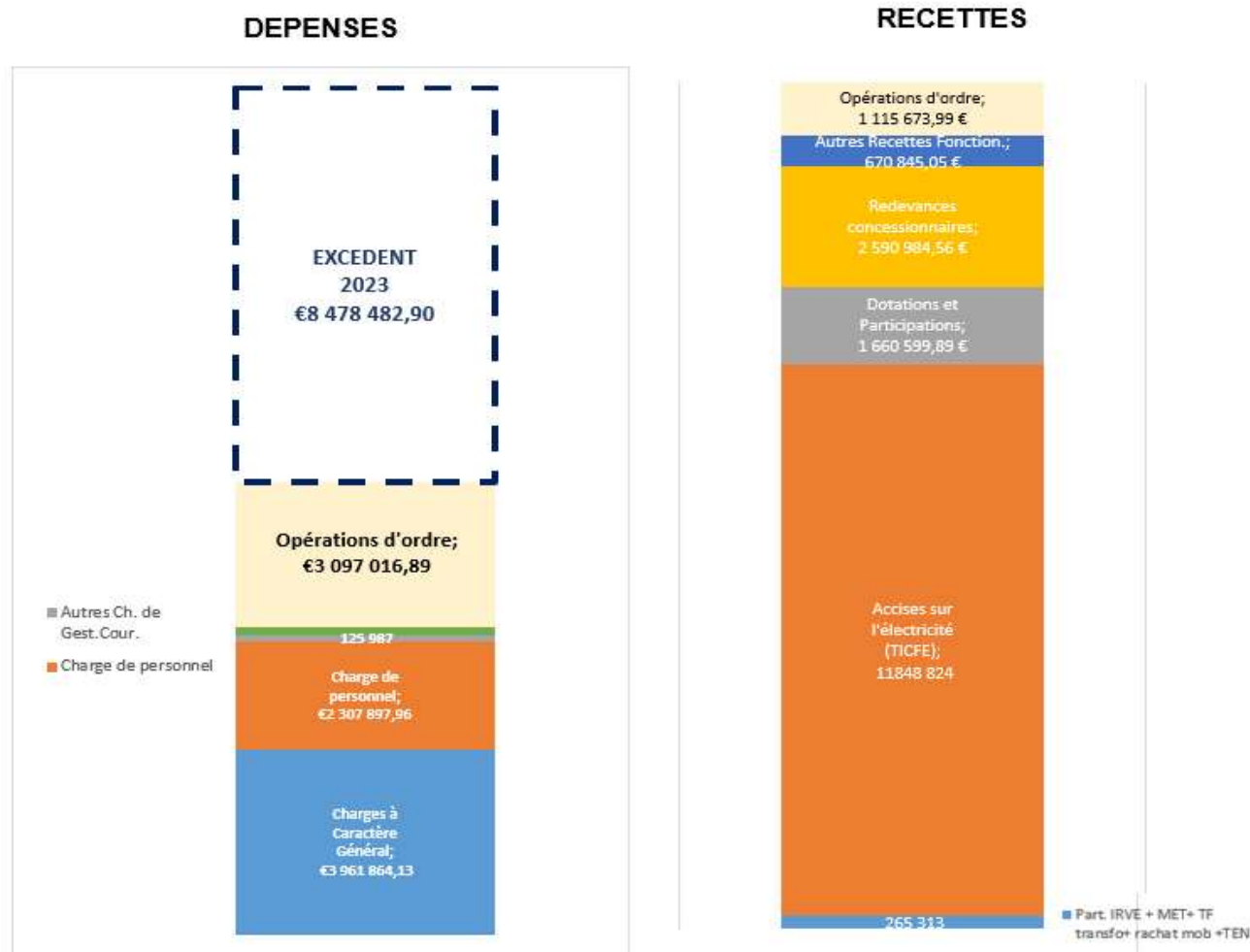
		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	CUMULES
Dépenses	<i>d'ordre</i>	857 792,97	3 097 016,89	3 954 809,86
	réelles	29 620 839,64	6 576 741,26	36 197 580,90
	TOTAL	30 478 632,61	9 673 758,15	40 152 390,76
Recettes	<i>d'ordre</i>	3 305 814,16	648 995,70	3 954 809,86
	réelles	22 799 418,14	17 503 245,35	40 302 663,49
	TOTAL	26 105 232,30	18 152 241,05	44 257 473,35
RESULTAT DE L'EXERCICE		-4 373 400,31	8 478 482,90	4 105 082,59
Résultats antérieurs	Report de l'exercice N-1	-1 016 156,13	25 592 975,86	24 576 819,73
RESULTAT DE CLÔTURE		-5 389 556,44	34 071 458,76	28 681 902,32

Evolution



EXPLICATION DE L'EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT

SANS LE RÉSULTAT REPORTÉ 2022





SECTION DE FONCTIONNEMENT

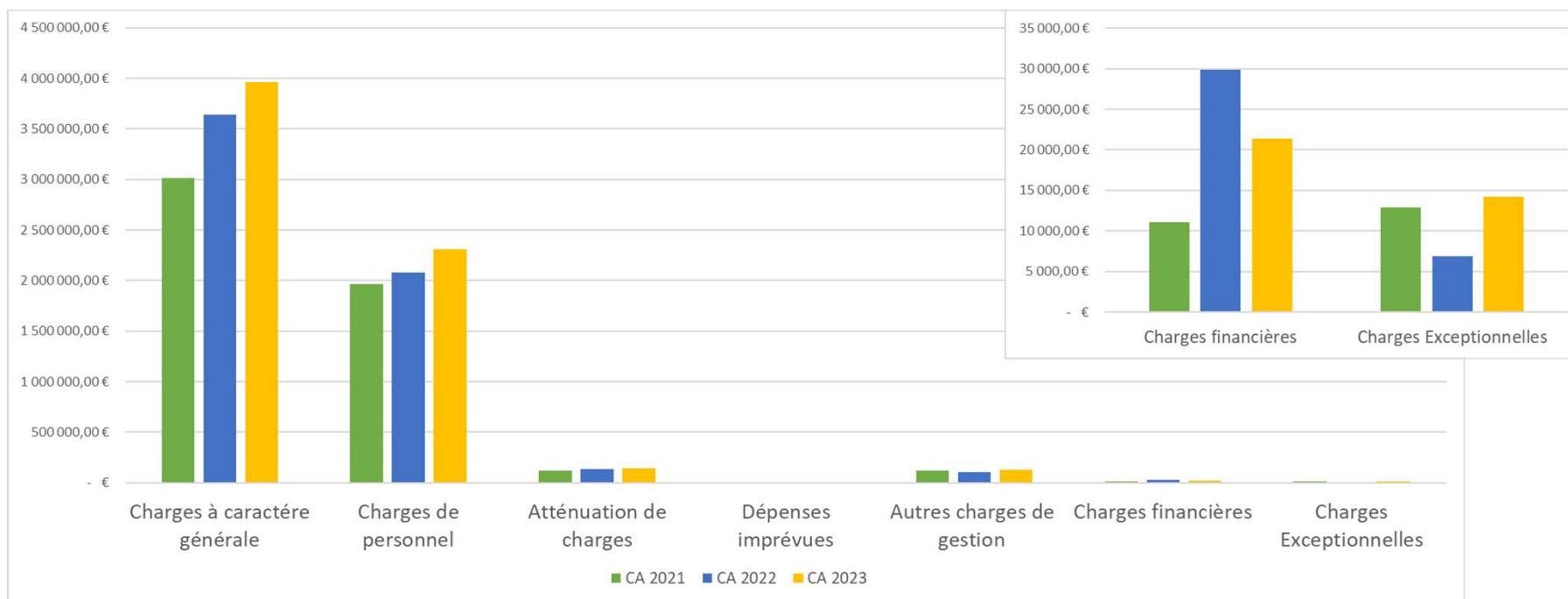
DEPENSES

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT



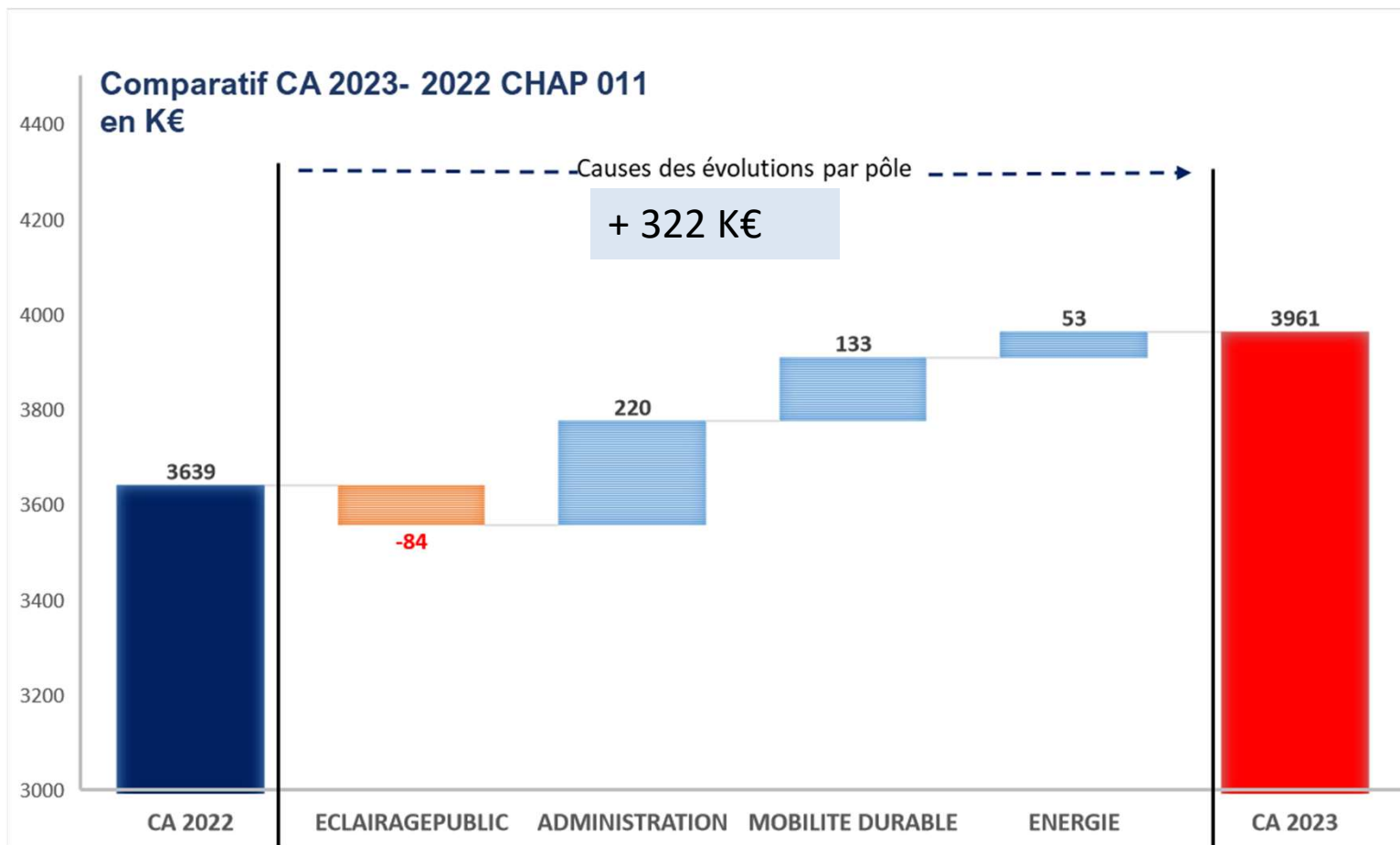
CHAPITRE	BP 2023 (dont DMVS)	CA 2023	Taux de réalisation
011 - Charges à caractère général	4 410 870,00	3 961 864,13	89,8%
012 - Charges du personnel	2 310 440,00	2 307 897,96	99,9%
014- Atténuation de produits	241 900,00	145 346,86	60,1%
022- Dépenses imprévues	194 000,00	-	0,0%
65 - Autres charges de gestion courante	144 700,00	125 987,49	87,1%
66- Charges financières	29 000,00	21 372,46	73,7%
67 - Charges exceptionnelles	42 000,00	14 272,36	34,0%
TOTAL DEPENSES	7 372 910,00	6 576 741,26	89,2%

EVOLUTION DES DÉPENSES RÉELLES PAR CHAPITRES





ZOOM ! Evolution des charges à caractère général par pôles





Evolutions des charges à caractère général par activités



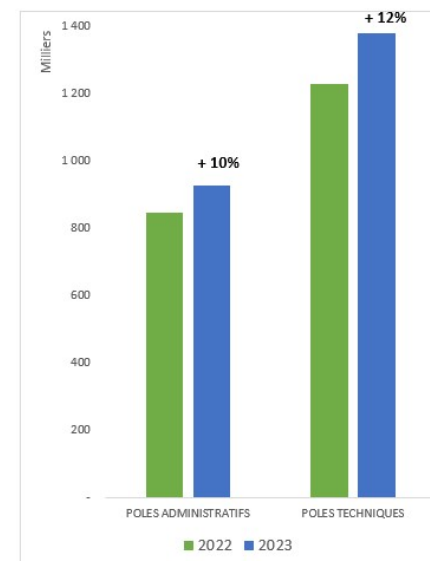
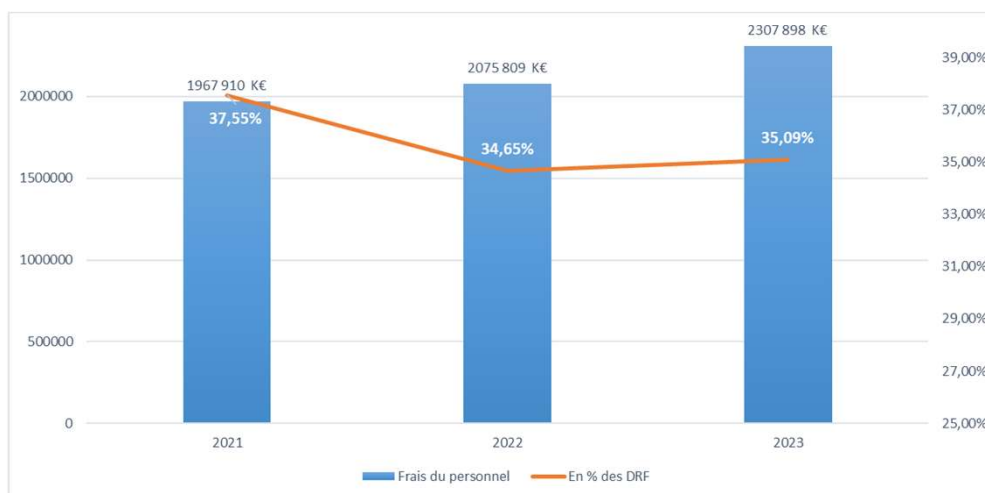
Éclairage Public	Administration	Mobilité durable	Énergie
 2 285 K€ <i>en 2023</i>	 912 K€ <i>en 2023</i>	 446 K€ <i>en 2023</i>	 318 K€ <i>en 2023</i>
Évolution CA 23/22	Évolution CA 23/22	Évolution CA 23/22	Évolution CA 23/22
Maintenance préventive -132 K€	Parc Informatique +43 K€	Électricité bornes +79 K€	Audits Énergétiques +115 K€
	Locaux Mont. et St Lô +135 K€	Exploitation/maintenance +30 K€	Animations Éco Énergies +4 K€
Audits +23 K€	Moyens généraux +67 K€	Étude SDIRVE +14 K€	Étude Projets -66 K€
Maintenance curative +158 K€	Flotte automobile +12 K€	Étude station GNV +6 K€	
Géoréférencement -133 K€	Communication -36 K€	Étude méthane/Hydrogène +4 K€	
-84 K€ <i>comparé au CA 2022</i>	+220 K€ <i>comparé au CA 2022</i>	+133 K€ <i>comparé au CA 2022</i>	+53 K€ <i>comparé au CA 2022</i>



ZOOM ! Structure des dépenses de personnel



CHAPITRE	2022	2023	EVOLUTION
Personnel Titulaires	796 113,16	912 700,97	15%
Personnel Non Titulaires	550 583,30	595 251,87	8%
Apprentis	19 064,85	24 299,61	27%
Charges de personnel	667 955,49	750 011,55	12%
Prestataires extérieurs	42 092,09	25 633,96	-39%
TOTAL	2 075 808,89	2 307 897,96	11%





SECTION DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

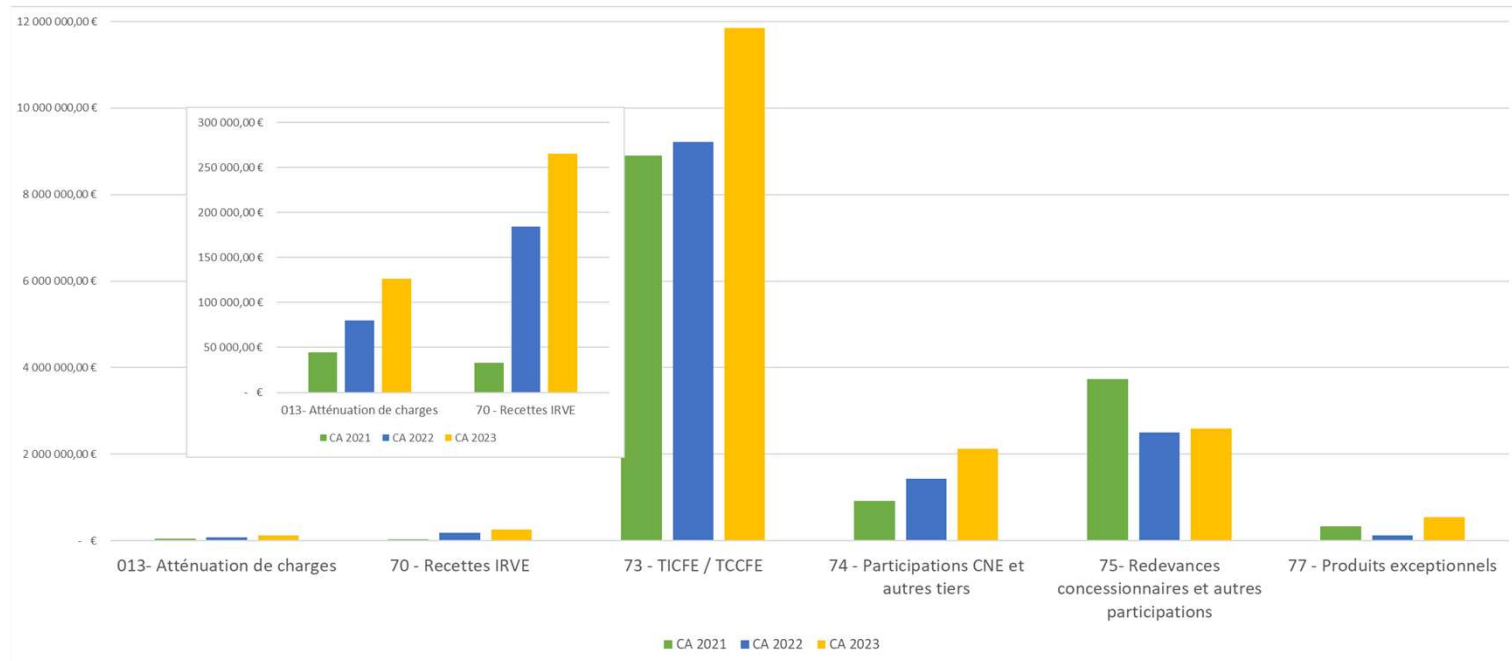
Hors excédent de fonctionnement reporté



CHAPITRE	BP 2023 (dont DMVS)	CA 2023	Taux d'exécution
013- Atténuation de charges	46 000,00	126 490,58	275%
70 - Recettes IRVE	296 000,00	265 313,26	90%
73 - TICFE /TCCFE	8 500 000,00	11 848 824,30	139%*
74 - Participations CNE et autres tiers	1 987 697,00	2 127 278,18	107%
75- Redevances concessionnaires et autres participations	2 750 000,00	2 590 984,56	94%
77 - Produits exceptionnels	187 000,00	544 354,47	291%
TOTAL RECETTES	13 766 697,00	17 503 245,35	127%

* Exceptionnellement 5 Trimestres sur l'année 2023

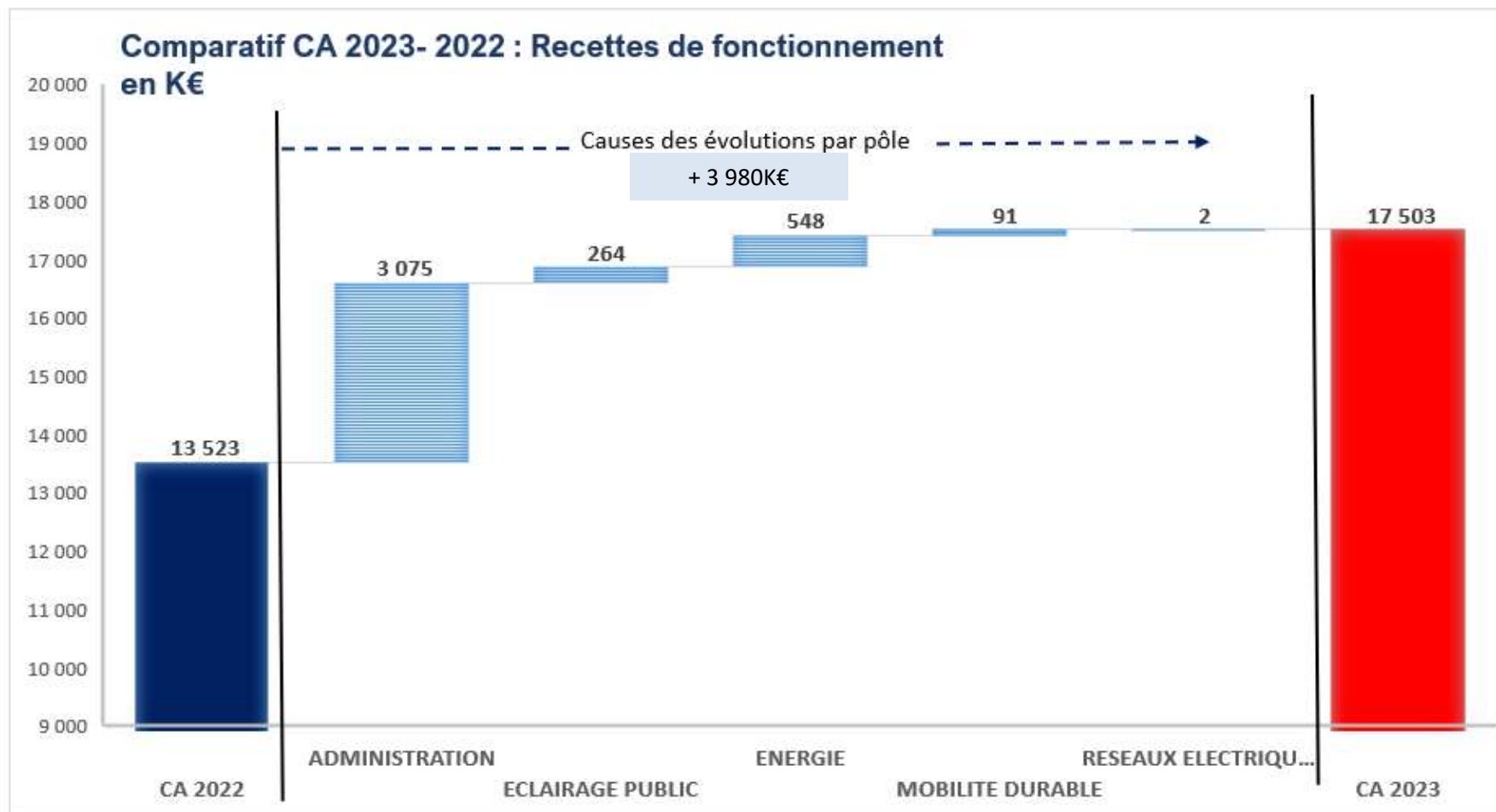
EVOLUTION DES RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT



RECETTES - CHAP 77	2022	2023
PENALITES	4	16
DIVERS	4	6,4
REMB SINISTRES	103	236
CONTRIBUTIONS SDEM - Marché électricité	0	286



ZOOM ! Evolution des recettes réelles de fonctionnement par pôles





Evolutions des RECETTES REELLES de fonctionnement par activités



Administration



14,9 M€
en 2023

Évolution CA 23/22

TICFE +2,6 M€
Chap 73

Redevances concessionnaires 80 K€
Chap 75

Contribution SDEM – Marché électricité +286 K€
Chap 77

Pack relais Cyber +10 K€
Chap 74

Autres recettes +61 K€
Chap 013-70-77

+ 3 M €

comparé au CA 2022

Éclairage Public+ ER



1,5 M€
en 2023

Évolution CA 23/22

Participation Communes -59 K€
Chap 74

FCTVA +175 K€
Chap 74

CEE +136 K€
Chap 77

Remboursement sinistre +3 K€
Chap 77

Autres recettes +9 K€
Chap 74

+264 K€

comparé au CA 2022

Énergie



810 K€
en 2023

Évolution CA 23/22

Conseil Énergie Partagé +94 K€
Chap 74

FNCCR – ACTEE +94 K€
Chap 74

Subventions ADEME + 373 K€
Chap 74

ÉCO CO² - Animation WATTY -2 K€
Chap 74

Autres recettes -11 K€
Chap 70-75

+548 K€

comparé au CA 2022

IRVE



248 K€
en 2023

Évolution CA 23/22

Recettes bornes + 77 K€
Chap 70

Subventions Caisse des dépôts (SDIRVE) + 14 K€
Chap 74

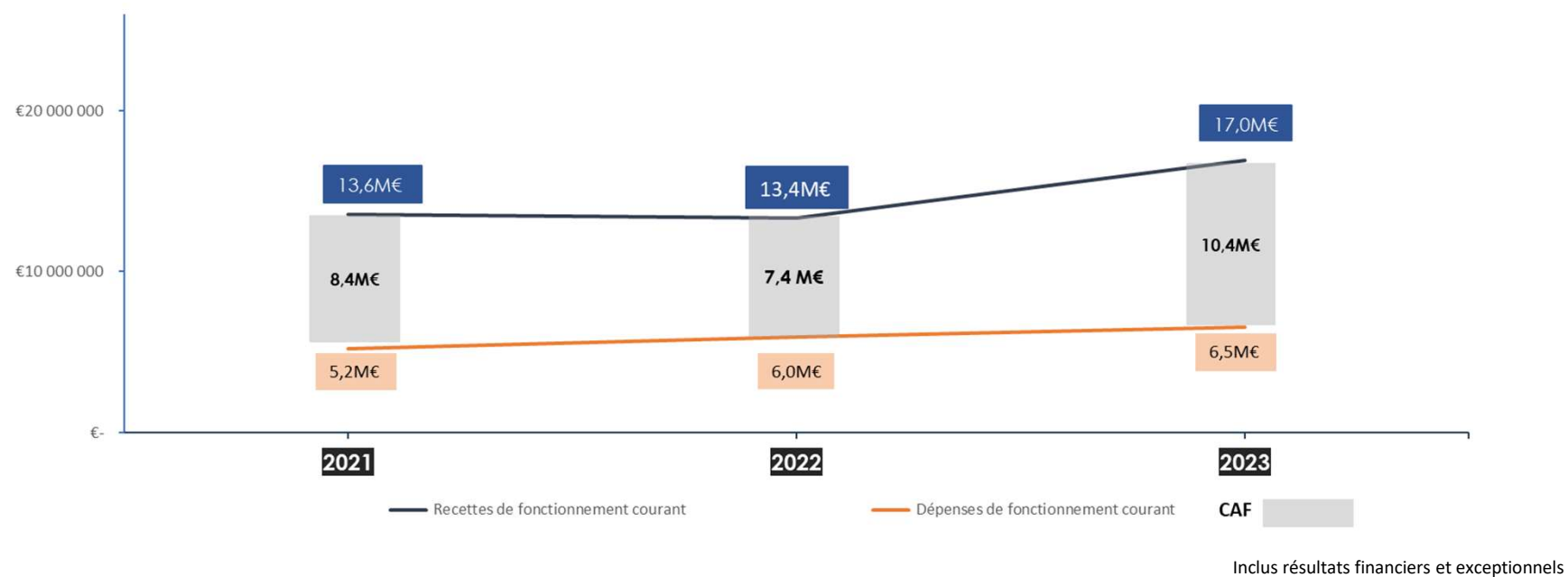
+91 K€

comparé au CA 2022



CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

EVOLUTION DE LA CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT



Cf. détail tableau note de synthèse page 4



SECTION D'INVESTISSEMENT

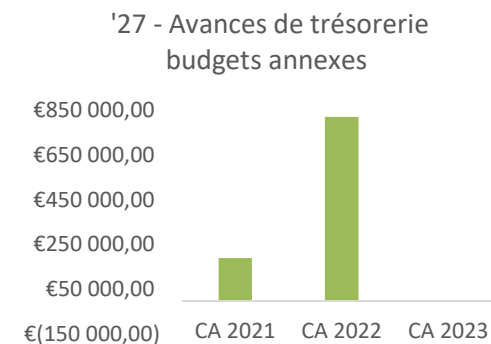
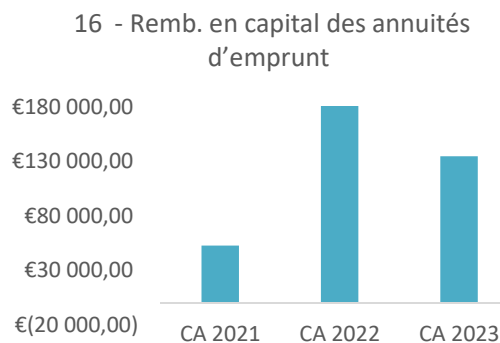
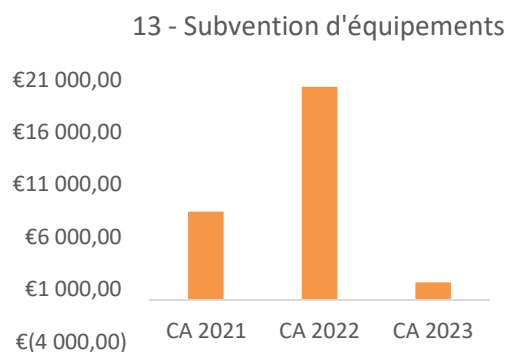
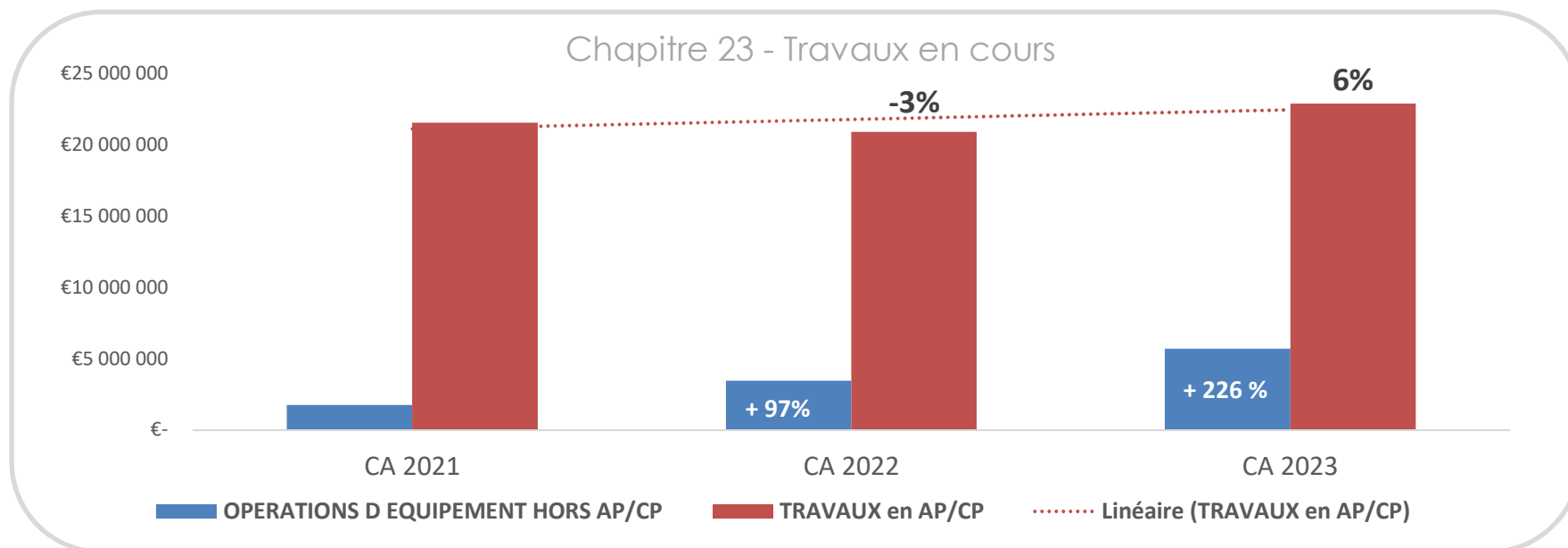
DEPENSES

DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT



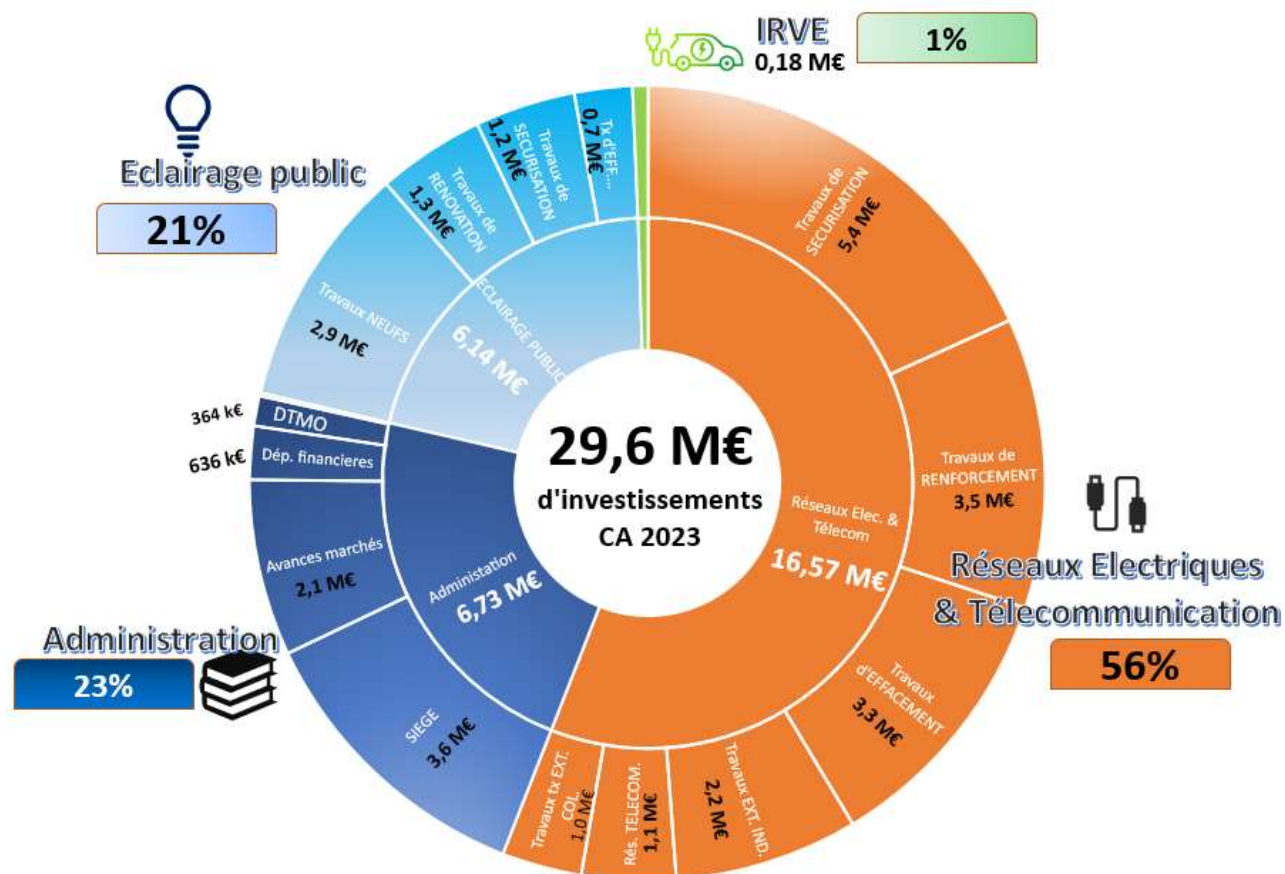
CHAPITRE	BP 2023 (dont DMVS)	CA 2023	Taux de réalisation
20 - Immobilisation incorporelle	259 604,33	99 491,62	38,3%
204 - Subventions d'équipement versées	60 000,00	941,00	1,6%
21 - Immobilisation corporelle	544 174,61	166 128,78	30,5%
23 - Travaux en cours	31 545 280,00	28 320 669,78	89,8%
TOTAL OPERATIONS EQUIPEMENTS	32 409 058,94	28 587 231,18	88,2%
13 - Subvention d'équipements	60 000,00	1 677,00	2,8%
16 - Emprunts	181 000,00	134 884,41	74,5%
26 - Participation SEM	500 000,00	500 000,00	100,0%
'27 - Avances de trésorerie budgets annexe	250 000,00	-	
020 - Dépenses imprévues	200 000,00		
TOTAL DEPENSES FINANCIERES	1 191 000,00	636 561,41	53,4%
4581xxx -Travaux pour le compte de Tiers	2 327 120,00	397 047,05	17,1%
TOTAL DEPENSES	35 927 178,94	29 620 839,64	82,4%

EVOLUTION DES DÉPENSES RÉELLES PAR CHAPITRES





Répartition des dépenses d'investissement 2023





SECTION D'INVESTISSEMENT

RECETTES

RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT

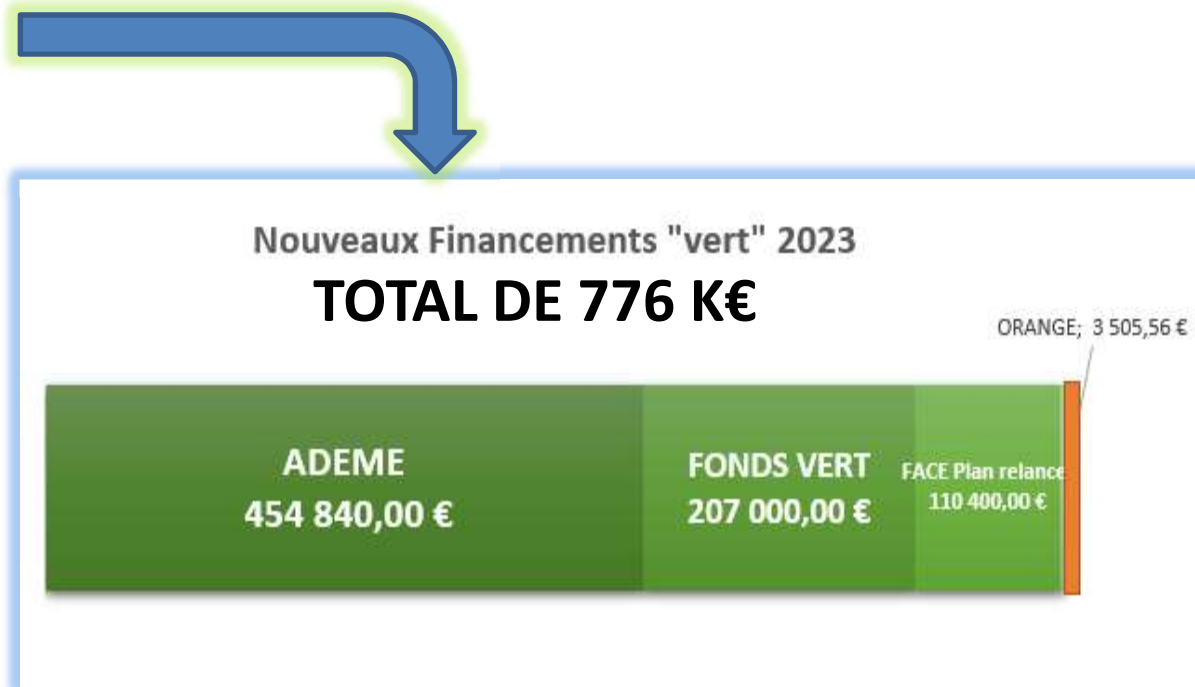
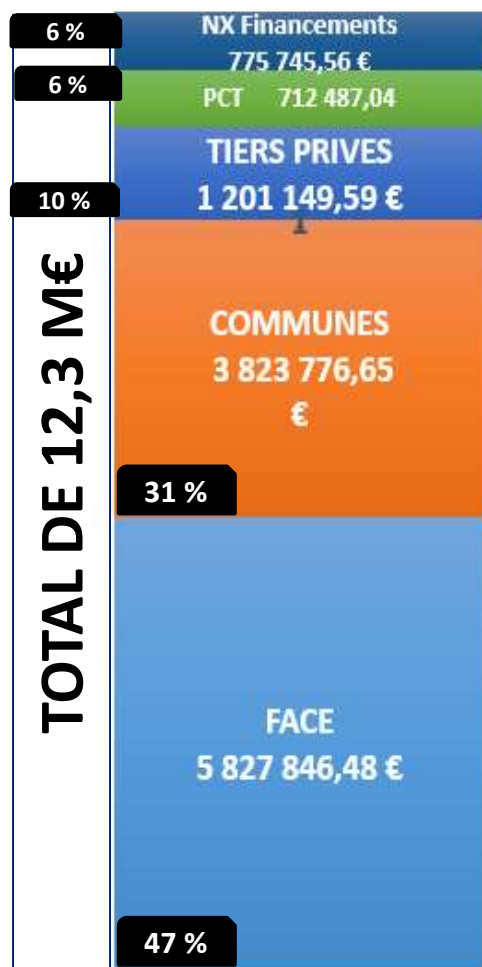


CHAPITRE	BP 2023 (dont DMVS)	CA 2023	Taux d'exécution
13 - FACE - PCT - Part. TX EP, ER, FT	16 654 021,67	12 307 716,66	74%
16- Emprunt	-	-	
21- Mise à disposition matériels	-	-	
23- Récup. Avance marché + remb. TX	2 160 000,00	2 138 351,32	99%
TOTAL RECETTES EQUIPEMENTS	18 814 021,67	14 446 067,98	77%
10- 'FCTVA sur les dépenses N-2	1 259 655,00	1 259 658,83	100%
1068-'Affectation du résultat	7 093 691,33	7 093 691,33	100%
TOTAL RECETTES FINANCIERES	8 353 346,33	8 353 350,16	100%
4582xxx -Travaux pour le compte de Tiers	1 949 720,00	-	0%
TOTAL RECETTES	29 117 088,00	22 799 418,14	78%



RÉPARTITION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT 2023

Chapitre 13





CA 2023 - BUDGET ANNEXE PV

Résultats du compte administratif 2023



BUDGET ANNEXE PHOTOVOLTAIQUE

	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL	
Dépenses	<i>d'ordre</i>	18 605,00	34 957,83	53 562,83
	réelles	137 426,17	45 821,52	183 247,69
	TOTAL	156 031,17	80 779,35	236 810,52
Recettes	<i>d'ordre</i>	34 957,83	18 605,00	53 562,83
	réelles	107 029,37	69 018,84	176 048,21
	TOTAL	141 987,20	87 623,84	229 611,04
RESULTAT de l'exercice	-14 043,97	6 844,49	-7 199,48	
Reprise des résultats antérieurs	133 200,19	11 643,64	144 843,83	
RESULTAT de clôture	119 156,22	18 488,13	137 644,35	



Répartition des dépenses d'investissement 2023



Installations photovoltaïques	2023	
	Dépenses	Recettes
INVESTISSEMENT		
AGON COUTAINVILLE - Salle de tennis		
BEAUVOIR - hangar		
BLAINVILLE S/MER - Salle de convivialité		
139001PV_CONDE	17 778 €	
Iles CHAUSEY	6 351 €	
LE GRAND CELLAND - Ancien Presbytère	1 330 €	
MORTAIN	103 889 €	
PRETOT STE SUZANNE - Salle des fêtes		360 €
QUETTREVILLE SUR SIENNE	154 €	
REVILLE	3 767 €	7 500 €
ST HILAIRE DU HARCOUET - Complexe	2 694 €	360 €
ST JEAN DES CHAMPS	1 464 €	
Affectation de résultat 1068		98 809 €
<i>Ecritures d'ordre + annulations diverses</i>	<i>18 605 €</i>	<i>34 958 €</i>
TOTAL AFFECTE AUX PROJETS	156 031 €	141 987 €
AVANCE BUDGET PRINCIPAL		0 €
TOTAL DE L'EXERCICE	156 031 €	141 987 €
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Résultat reporté sur l'exercice		133 200 €
RESULTAT GLOBAL reporté		



CA 2023 - BUDGET ANNEXE RC

Résultats du compte administratif 2023



BUDGET ANNEXE RESEAUX DE CHALEUR ET CHAUFFERIES BOIS

		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
Dépenses	<i>d'ordre</i>	90 880,00	8 027,00	98 907,00
	réelles	957 181,54	176 459,98	1 133 641,52
	TOTAL	1 048 061,54	184 486,98	1 232 548,52
Recettes	<i>d'ordre</i>	95 027,00	3 880,00	98 907,00
	réelles	621 252,38	288 260,64	909 513,02
	TOTAL	716 279,38	292 140,64	1 008 420,02
RESULTAT de l'exercice		-331 782,16	107 653,66	-224 128,50
Reprise des résultats antérieurs		812 899,49	12 673,17	825 572,66
RESULTAT de clôture		481 117,33	120 326,83	601 444,16



Répartition des dépenses d'investissement 2023



Chaufferie et réseaux de chaleur	2023	
	Dépenses	Recettes
INVESTISSEMENT		
BUAIS-LES-MONTS		
<i>remboursement emprunt (Cne BUAIS LES MONTS - éch 2025)</i>	1 845 €	
COUTANCES	245 843 €	364 078 €
<i>remboursement emprunt (LBP - éch 2041)</i>	15 416 €	
HAMBYE	162 €	40 674 €
JUVIGNY LE TERTRE	686 919 €	
<i>remboursement emprunt (LBP - éch 2041)</i>	6 306 €	
LESSAY	172 €	56 000 €
ST GERMAIN SUR AY	240 €	32 500 €
TESSY BOCAGE	278 €	128 000 €
<i>Ecritures d'ordre et annulations 2315</i>	90 880 €	95 027 €
<i>Virement de la section de fonctionnement</i>		
TOTAL AFFECTE AUX PROJETS	1 048 062 €	716 279 €
RESULTAT DE L'EXERCICE	-331 782 €	
Résultat reporté sur l'exercice		812 899 €
RESULTAT GLOBAL reporté (opé réelles)	481 117 €	
<i>Résultat global avec opérations d'ordre</i>	<i>481 117 €</i>	



Vote du compte administratif 2023

Budget Principal et Budgets Annexes

Compte Administratif Budget Principal



I- Résultat du compte administratif 2023

		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	CUMULES
Dépenses	<i>d'ordre</i>	857 792,97	3 097 016,89	3 954 809,86
	réelles	29 620 839,64	6 576 741,26	36 197 580,90
	TOTAL	30 478 632,61	9 673 758,15	40 152 390,76
Recettes	<i>d'ordre</i>	3 305 814,16	648 995,70	3 954 809,86
	réelles	22 799 418,14	17 503 245,35	40 302 663,49
	TOTAL	26 105 232,30	18 152 241,05	44 257 473,35
RESULTAT DE L'EXERCICE		-4 373 400,31	8 478 482,90	4 105 082,59
Résultats antérieurs	Report de l'exercice N-1	-1 016 156,13	25 592 975,86	24 576 819,73
RESULTAT DE CLÔTURE		-5 389 556,44	34 071 458,76	28 681 902,32

Compte administratif Budget Annexe Photovoltaïque



		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
Dépenses	<i>d'ordre</i>	18 605,00	34 957,83	53 562,83
	réelles	137 426,17	45 821,52	183 247,69
	TOTAL	156 031,17	80 779,35	236 810,52
Recettes	<i>d'ordre</i>	34 957,83	18 605,00	53 562,83
	réelles	107 029,37	69 018,84	176 048,21
	TOTAL	141 987,20	87 623,84	229 611,04
RESULTAT de l'exercice		-14 043,97	6 844,49	-7 199,48
Reprise des résultats antérieurs		133 200,19	11 643,64	144 843,83
RESULTAT de clôture		119 156,22	18 488,13	137 644,35

Compte administratif Budget Annexe Réseaux de chaleur et chaufferies bois



		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
Dépenses	<i>d'ordre</i>	90 880,00	8 027,00	98 907,00
	réelles	957 181,54	176 459,98	1 133 641,52
	TOTAL	1 048 061,54	184 486,98	1 232 548,52
Recettes	<i>d'ordre</i>	95 027,00	3 880,00	98 907,00
	réelles	621 252,38	288 260,64	909 513,02
	TOTAL	716 279,38	292 140,64	1 008 420,02
RESULTAT de l'exercice		-331 782,16	107 653,66	-224 128,50
Reprise des résultats antérieurs		812 899,49	12 673,17	825 572,66
RESULTAT de clôture		481 117,33	120 326,83	601 444,16



Budget Primitif 2024

Budget Principal et Budgets Annexes

VUE GÉNÉRALE



Budget Principal- Budgets annexes	BP 2023	BP 2024	Evolution BP 2024/ BP 2023
20500 - SDEM 50 (M57)			
Fonctionnement			
Dépenses	15 999 156,62 €	18 596 840,63 €	16%
Recettes	40 159 672,86 €	43 414 415,60 €	8%
Investissement			
Dépenses	38 443 334,62 €	42 924 492,84 €	12%
Recettes	38 443 334,62 €	42 924 492,84 €	12%
20501 - BAPHOTOVOLTAIQUE			
Fonctionnement	98 013,64 €	43 103,13 €	-56%
Investissement	539 509,56 €	216 001,22 €	-60%
20502 - BA RESEAUX CHALEURS			
Fonctionnement	357 283,17 €	513 666,83 €	44%
Investissement	2 151 113,14 €	2 321 436,61 €	8%
BUDGETS CONSOLIDES			
Fonctionnement			
Dépenses	16 454 453,43 €	19 153 610,59 €	16%
Recettes	40 614 969,67 €	43 971 185,56 €	8%
Investissement			
Dépenses	41 133 957,32 €	45 461 930,67 €	11%
Recettes	41 133 957,32 €	45 461 930,67 €	11%



SECTION DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

Budget principal

RECETTES DE FONCTIONNEMENT



CHAPITRE	BP 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Evolution BP 24/ BP 23
013- Atténuation de charges	50 900,00€	46 000,00€	126 490,58€	71 000,00€	54%
70 - Ventes IRVE	145 000,00€	296 000,00€	265 313,26€	557 200,00€	88%
73 - TICFE/ TCCFE	8 500 000,00€	8 500 000,00€	11 848 824,30€	9 366 159,00€	10%
74 - Participations CNE et autres tiers	1 526 900,00€	1 987 697,00€	2 127 278,18€	1 683 528,47€	-15%
75- Redevances concessionnaires + pdts divers	2 880 000,00€	2 750 000,00€	2 590 984,56€	2 687 000,00€	-2%
TOTAL RECETTES DE GESTION COURANTES	13 102 800,00€	13 579 697,00€	16 958 890,88€	14 364 887,47€	6%
77 - Produits exceptionnels	221 000,00€	187 000,00€	544 354,47€	* - €	
TOTAL RECETTES FINANCIERES	221 000,00€	187 000,00€	544 354,47€	- €	
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	13 323 800,00€	13 766 697,00€	17 503 245,35€	14 364 887,47€	
042 - Opérations d'ordres	646 578,70€	800 000,00€	648 995,70€	665 838,70€	
043				- €	
TOTAL RECETTES D'ORDRE	646 578,70€	800 000,00€	648 995,70€	665 838,70€	
002- Excédent de fonctionnement reporté N-1	27 380 512,25€	25 592 975,86€	25 592 975,86€	28 383 689,43€	11%
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	41 350 890,95€	40 159 672,86€	43 745 216,91€	43 414 415,60€	8%

**

* Chapitre 77 supprimé en M57 et transféré au Chapitre 75.

** Retour à la normale TICFE = perception de 4 trimestres au lieu de 5 en 2023



Montant des inscriptions budgétaires Recettes réelles de fonctionnement 2024

Hors excédent de fonctionnement



Éclairage Public



1 012 000€
proposé au BP 2024

Direction



2 500 000€
proposé au BP 2024

Finances



9 709 552,47€
proposé au BP 2024

Énergie



478 135€
proposé au BP 2024

Quote-Part BP

Maintenance
836 000 €

Sinistres
100 000 €

Lum'Actee
75 000 €

Quote-Part BP

**Redevance
cessionnaires**
2 500 000 €

Quote-Part BP

TCCFE
9 366 159 €

FCTVA
343 393,47€

Quote-Part BP

ADEME
212 500 €

**Participation Communes
Conseil Energie Partagé**
150K€

Actee MERISIER
115 635 €

7,04%

Recettes réelles de
fonctionnement

17,40%

Recettes réelles de
fonctionnement

67,59%

Recettes réelles de
fonctionnement

3,33%

Recettes réelles de
fonctionnement



Montant des inscriptions budgétaires Recettes réelles de fonctionnement 2024

Hors excédent de fonctionnement



IRVE

 **590 000 €**
proposé au BP 2024

Ressources Humaines

 **71 000 €**
proposé au BP 2024

Travaux

 **4 200€**
proposé au BP 2024

Quote-Part BP

 **Produits des recharges**
550 000 €

TIRUERT...
27 500 €

Sinistres
7 500 €

Pénalité marchés
5 000 €

4,11%

*Recettes réelles de
fonctionnement*

Quote-Part BP

 **Remboursement absences**
35 000 €

Tickets Restaurants
36 000 €

0,49%

*Recettes réelles de
fonctionnement*

Quote-Part BP

 **Fiscalité Taxe**
1 200 €

Pénalité marché
1 000 €

Redevance
2 000 €

0,03%

*Recettes réelles de
fonctionnement*



SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Budget principal

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT



CHAPITRE	BP 2022	BP 2023	CA2023	BP 2024	Evolution BP 24/ BP 23
011 - Charges à caractère général	4 827 920,00€	4 410 870,00€	3 961 864,13€	4 561 444,14€	3%
012 - Charges du personnel	2 115 820,00€	2 310 440,00€	2 307 897,96€	2 537 066,00€	10%
014- Atténuation de charges	140 000,00€	241 900,00€	145 346,86€	100 000,00€	-59%
65 - Autres charges de gestion	147 000,00€	144 700,00€	125 987,49€	146 300,00€	1%
TOTAL DEPENSES DE GESTION COURANTES	7 230 740,00€	7 107 910,00€	6 541 096,44€	7 344 810,14€	
66- Charges financières	30 141,26€	29 000,00€	21 372,46€	37 072,78€	28%
67 - Charges exceptionnelles	12 500,00€	42 000,00€	14 272,36€		
022- Dépenses imprévues**	200 000,00€	194 000,00€	- €	- €	
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	7 473 381,26€	7 372 910,00€	6 576 741,26€	7 381 882,92€	
023 - Affectation du résultat vers la section d'investissement	6 979 060,48€	5 226 246,62€	- €	7 839 272,56€	
042 - Opérations d'ordres	3 070 718,22€	3 400 000,00€	3 097 016,89€	3 375 685,15€	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	10 049 778,70€	8 626 246,62€	3 097 016,89€	11 214 957,71€	
TOTAL DEPENSES	17 523 159,96€	15 999 156,62€	9 673 758,15€	18 596 840,63€	16%







Montant des inscriptions budgétaires

Dépenses réelles de fonctionnement

Administration



Communication	Direction	Finances	DSI
 <p>109 010 € proposé au BP 2024</p>	 <p>194 500 € proposé au BP 2024</p>	 <p>121 404 € proposé au BP 2024</p>	 <p>190 553 € proposé au BP 2024</p>
Répartition	Répartition	Répartition	Répartition
<p>Évènements 51 720 €</p> <p>Publicité 17 880 €</p> <p>Digitale 16 950 €</p> <p>Réunions de secteurs 13 200 €</p> <p>Administratif 2 800 €</p>	<p>Admin 64 000 €</p> <p>Astre services Electriciens sans frontières 87 000 €</p> <p>Étude - Projet 40 000 €</p> <p>Taxe foncière 3 500 €</p>	<p>Carte achat et admin 800 €</p> <p>CCA 3 531,14 €</p> <p>Dépenses imprévues 10 000 €</p> <p>Frais emprunt 37 072,78 €</p> <p>Reversement 70 000 €</p>	<p>Applications bureautiques 5 600 €</p> <p>Applications métiers 85 093 €</p> <p>Cybersécurité 37 500 €</p> <p>Infrastructures 42 180 €</p> <p>Téléphonie & Site web 20 180 €</p>
<p>2,96% Dépenses réelles de fonctionnement</p>	<p>5,28% Dépenses réelles de fonctionnement</p>	<p>3,30% Dépenses réelles de fonctionnement</p>	<p>5,17% Dépenses réelles de fonctionnement</p>



Montant des inscriptions budgétaires

Dépenses réelles de fonctionnement

2024

Administration



Moyens Généraux



323 250 €

proposé au BP 2024

Ressources humaines



2 744 366 €

proposé au BP 2024

Répartition

Moyens généraux 68 450 €	Conseil expertise 29 000 €	Marchés 8 000 €
Parc automobiles 65 600 €	Conso élec 20 000 €	Impressions 6 700 €
Maintenance/ entretien siège 58 500 €	Locations immobilières 13 000 €	Archives 5 000 €
Assurances 35 000 €	Admin et fiscalité taxe 13 000 €	Consos fluides 1 000 €

8,78%

Dépenses réelles de fonctionnement

Répartition

Rémunération <input type="checkbox"/> titulaire 936 774 € <input type="checkbox"/> non titulaire 703 407 € Charges 682 485 € Tickets restaurants 123 300 €	Élus 102 000 € Formation 50 000 € Missions temporaires 50 000 € Apprentis 22 850 € Frais déplacement 23 000 €	Indemnités élus 17 300 € Œuvre social CDAS50 13 950 € Évènements 12 100 € Admin 5 400 € Visite médicale 2 500 €
--	--	--

74,51%

Dépenses réelles de fonctionnement







Montant des inscriptions budgétaires

Dépenses réelles de fonctionnement

Pôles techniques



Éclairage public	Énergie	IRVE	Travaux
 2 539 850 € <i>proposé au BP 2024</i>	 423 750 € <i>proposé au BP 2024</i>	 716 200 € <i>proposé au BP 2024</i>	 19 000 € <i>proposé au BP 2024</i>
Répartition	Répartition	Répartition	Répartition
Maintenance 2 087 250 €	Admin 3 550 €	Achat énergie 600 000 €	Recyclage 15 000 €
Audits et géoréférencement 250 000 €	Audits énergétiques 302 800 €	Supervision & maintenance 100 000 €	Admin 2 000 €
Sinistres 200 000€	Étude faisabilité projet bois 25 000 €	Études diverses 16 000 €	Fiscalité - Taxe 1 500 €
Admin 2 600€	Études Chausey 53 400 €		Applications métiers 500 €
Actions sensibilisation énergie 9 000€	Reversement fond concours 30 000 €		
68,67% <i>Dépenses réelles de fonctionnement</i>	11,46% <i>Dépenses réelles de fonctionnement</i>	19,36% <i>Dépenses réelles de fonctionnement</i>	0,51% <i>Dépenses réelles de fonctionnement</i>

SECTION D'INVESTISSEMENT

RECETTES

Budget principal

RECETTES D'INVESTISSEMENT



CHAPITRE	BP 2022	BP 2023	CA2023	BP 2024	Evolution BP 2024/ BP (inclus DM/ Vir)
13 - FACE - PCT - Part. TXEP, ER, FT	14 263 700,00€	16 654 021,67€	12 307 716,66€	18 435 100,00€	11%
21- Mise à disposition matériels	- €	- €	- €	16 110,00€	
23- Récup. Avance marché + remb. TX	900 000,00€	2 160 000,00€	2 138 351,32€	1 973 871,56€	-9%
TOTAL RECETTES EQUIPEMENTS	15 163 700,00€	18 814 021,67	14 446 067,98€	20 425 081,56€	9%
10- 'FCTVA sur les dépenses N-2	740 000,00€	1 259 655,00€	1 259 658,83€	1 648 946,77€	31%
1068-'Affectation du résultat	1 301 973,22€	7 093 691,33€	7 093 691,33€	5 687 769,33€	-20%
TOTAL RECETTES FINANCIERES	2 041 973,22€	8 353 346,33	8 353 350,16€	7 336 716,10€	-12%
4582xxx - Travaux pour le compte de Tiers	1 680 000,00€	1 949 720,00€	- €	1 698 485,80€	-13%
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	18 885 673,22€	29 117 088,00€	22 799 418,14€	29 460 283,46€	1%
021- Affectation du résultat vers la section d'investissement	6 979 060,48€	5 226 246,62	- €	7 839 272,56€	
040 - Amortissement	3 070 718,22€	3 400 000,00	3 097 016,89€	3 375 685,15€	
041- Opérations patrimoniales	897 562,40€	700 000,00	208 797,27€	1 905 000,00€	
TOTAL RECETTES D'ORDRE	10 947 341,10€	9 326 246,62€	3 305 814,16€	13 119 957,71€	41%
001- Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	7 101 709,78€			- €	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	36 934 724,10€	38 443 334,62€	26 105 232,30€	42 580 241,17€	11%

RR RECETTES 2023 344 251,67€





TOTAL 42 924 492,84€



Montant des inscriptions budgétaires Recettes d'investissements 2024

Par pôles



Direction	Finances	Éclairage Public	Travaux
 288 400 € proposé au BP 2024	 7 174 632 € proposé au BP 2024	 4 707 500 € proposé au BP 2024	 13 439 200 € proposé au BP 2024
Répartition	Répartition	Répartition	Répartition
Subvention Région 170 000 € Subventions diverses 118 400 €	Amortissements 3 375 685 € Avances et acomptes travaux 2 150 000 € FCTVA 1 648 946 €	Fonds Verts EP 2024 40% Dépenses + FCTVA 690 000 € Participations communes 3 972 000 € ADEME – CEE 45 000€	FACE 9 400 000 € Communes 1 596 000 € Tiers Privés 900 000 € PCT 763 200 € ENEDIS 650 000 € Orange (effacements) 130 000 €
1% Recettes d'investissements	24 % Recettes d'investissements	16% Recettes d'investissements	46% Recettes d'investissements



Montant des inscriptions budgétaires Recettes d'investissements 2024 Par pôles



Remplacement chaudières-travaux économie d'énergie



1 316 613,04€
proposé au BP 2024

Énergie



407 921€
proposé au BP 2024

Répartition

La Haye
301 032 €

Isigny-le-Buat
135 340€

CMB
27 900 €

Syndicat Scolaire de l'Elle
282 000€

St-James
108 000 €

Buais-les-Monts
19 200 €

Hambye
186 000 €

Terre-et-Marais
44 303,04 €

Montsenelle
19 200 €

Carantilly
136 800 €

Val-St-Père
39 438 €

Périers
13 560 €

Les-Moitiers-d'Allonne
3 840 €

Répartition

Actee MERISIER
30 000 €

Actee CMB
118 500 €

Actee SDEM
20 000 €

Actee SEQUOIA
239 421 €

4,5%

Recettes d'investissements

1,4%

Recettes d'investissements

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

Budget principal

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT



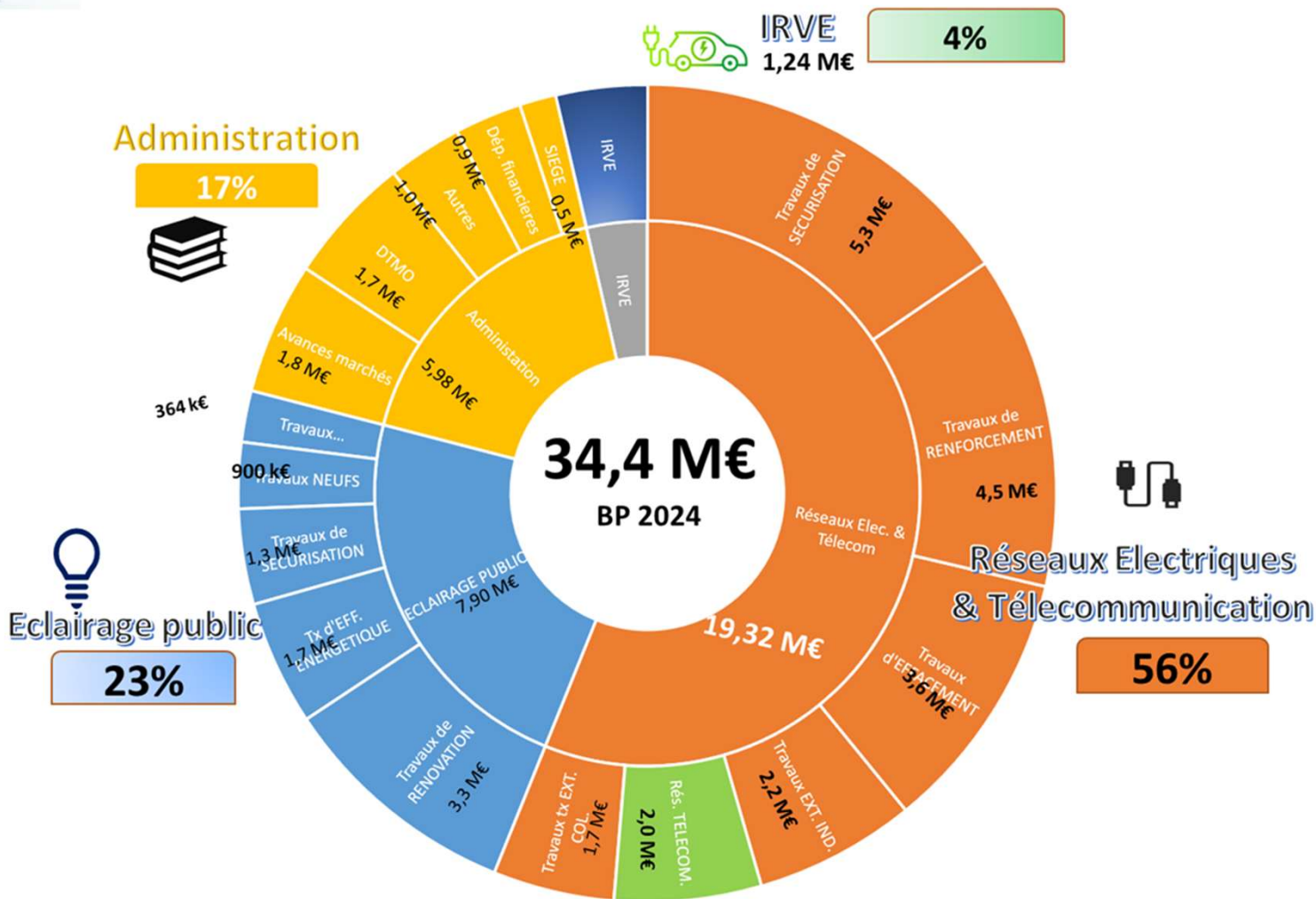
CHAPITRE	BP 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Evolution BP24/ BP 23
20 - Immobilisation incorporelle	200 000,00€	259 604,33€	99 491,62€	198 000,00€	-24%
204 - Subventions d'équipement versée	85 000,00€	60 000,00€	941,00€	20 000,00€	-67%
21 - Immobilisation corporelle	182 551,44€	544 174,16€	166 128,78€	299 116,00€	-45%
23 - Travaux en cours	31 067 574,83€	31 545 280,00€	28 320 669,78€	31 365 000,00€	-1%
TOTAL OPERATIONSEQUIPEMENTS	31 535 126,27€	32 409 058,49€	28 587 231,18€	31 882 116,00€	-2%
13 - Subvention d'équipements	300 000,00€	60 000,00€	1 677,00€	449 890,00€	650%
16 - Emprunts	185 000,00€	181 000,00€	134 884,41€	230 141,34€	27%
26 - Participation SEM	500 000,00€	500 000,00€	500 000,00€	- €	
'27 - Avances de trésorerie budgets annexes	920 000,00€	250 000,00€		61 000,00€	
020 - Dépenses imprévues	200 000,00€	200 000,00€			
TOTAL DEPENSES FINANCIERES	2 105 000,00€	1 191 000,00€	636 561,41€	741 031,34€	-38%
4581xxx - Travaux pour le compte de Tiers	1 750 456,73€	2 327 120,00€	397 047,05€	1 698 485,80€	-27%
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	35 390 583,00€	35 927 178,49€	29 620 839,64€	34 321 633,14€	-4%
040 - Amortissement		800 000,00€	648 995,70€	665 838,70€	
041 - Opérations patrimoniales		700 000,00€	208 797,27€	1 905 000,00€	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	- €	1 500 000,00€	857 792,97€	2 570 838,70€	
001- Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		1 016 156,13	1 016 156,13€	5 389 556,44€	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	35 390 583,00€	38 443 334,62€	31 494 788,74€	42 282 028,28€	10%

RAR DEPENSES 2023 642 464,56€

TOTAL 42 924 492,84€



Répartition des dépenses d'investissement 2024





BP 2024 (BA PV)

APPROBATION

Budget annexe photovoltaïque

Budget annexe PV

SECTION DE FONCTIONNEMENT



RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRE	BP 2022	BP 2023	CA2023	BP 2024	Evolution BP 24/ BP 23
70 - Vente électricité	61 800,00 €	67 360,00 €	69 018,26 €	6 000,00 €	-91%
75- Autres produits de gestion courante	10,00 €	- €	- €	10,00 €	
TOTAL RECETTES DE GESTION COURANTES	61 810,00 €	67 360,00 €	69 018,26 €	6 010,00 €	-91%
77 - Produits exceptionnels	- €	- €	- €	- €	
TOTAL RECETTES FINANCIERES	- €	- €	- €	- €	
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	61 810,00 €	67 360,00 €	69 018,26 €	6 010,00 €	
042 - Opérations d'ordres	8 500,00 €	19 000,00 €	18 605,00 €	18 605,00 €	
TOTAL RECETTES D'ORDRE	8 500,00 €	19 000,00 €	18 605,00 €	18 605,00 €	
002- Excédent de fonctionnement reporté N-1	56 919,17 €	11 643,64 €	11 643,64 €	18 488,13 €	59%
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	127 229,17 €	98 003,64 €	99 266,90 €	43 103,13 €	-56%

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRE	BP 2022	BP 2023	CA2023	BP 2024	Evolution BP 24/ BP 23
011 - Charges à caractère général	14 043,00 €	46 003,64 €	45 821,52 €	8 248,13 €	-82%
65 - Autres charges de gestion	10,00 €	10,00 €	- €	10,00 €	0%
TOTAL DEPENSES DE GESTION COURANTES	14 053,00 €	46 013,64 €	45 821,52 €	8 258,13 €	
022- Dépenses imprévues**	956,17 €	2 000,00 €	- €	- €	
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	956,17 €	2 000,00 €	- €	- €	
023 - Affectation du résultat vers la section d'investissement	82 220,00 €	- €	- €	- €	
042 - Opérations d'ordres	30 000,00 €	50 000,00 €	15 042,17 €	34 845,00 €	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	112 220,00 €	50 000,00 €	15 042,17 €	34 845,00 €	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	127 229,17 €	98 013,64 €	60 863,69 €	43 103,13 €	-56%

Budget annexe PV

SECTION D'INVESTISSEMENT



RECETTES D'INVESTISSEMENT

CHAPITRE	BP 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Evolution BP 2024/ BP (inclus DM/Vir)
13 - Subvention d'investissement	393 777,20€	7 500,00€	7 500,00€	1 000,00€	
16- Avance de trésorerie	100 000,00€	250 000,00€		61 000,00€	
23- Immobilisations en cours			720,00€		
TOTAL RECETTES EQUIPEMENTS	493 777,20€	257 500,00€	8 220,00€	62 000,00€	-76%
1068- Affectation du résultat		98 809,37€	98 809,37€		
TOTAL RECETTES FINANCIERES	- €	98 809,37€	98 809,37€	- €	
021- Affectation du résultat vers la section d'investissement	82 220,00€	-	- €	119 156,22€	
040 - Amortissement	30 000,00€	50 000,00	34 957,83€	34 844,98€	
TOTAL RECETTES D'ORDRE	112 220,00€	50 000,00€	34 957,83€	154 001,20€	
001- Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	119 713,46€	133 200,19	133 200,19€	- €	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	725 710,66€	539 509,56€	275 187,39€	216 001,20€	-60%

RAR RECETTES 2023 - €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

TOTAL 216 001,20€

CHAPITRE	BP 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Evolution BP 24/ BP 23
21 - Immobilisation corporelle	- €	7 000,00€	- €	- €	
23 - Travaux en cours	716 227,00€	513 509,56€	137 426,17€	12 175,20€	-98%
TOTAL OPERATIONSEQUIPEMENTS	716 227,00€	520 509,56€	137 426,17€	12 175,20€	-98%
020 - Dépenses imprévues	983,66€	- €			
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	983,66€	- €	- €	- €	
040 - Amortissement	8 500,00€	19 000,00€	18 605,00€	18 605,00€	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	8 500,00€	19 000,00€	18 605,00€	18 605,00€	
001- Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		-	- €	- €	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	725 710,66€	539 509,56€	156 031,17€	30 780,20€	-94%

RAR DEPENSES 2023 185 221,00€

TOTAL 216 001,20€

Budget annexe PV

DETAIL DES INSCRIPTIONS



Installations photovoltaïques	2024	
FONCTIONNEMENT	Dépenses	Recettes
BEAUVOIR - hangar	160 €	1 200 €
Iles CHAUSEY - Gîte DDTM	160 €	3 000 €
Iles CHAUSEY - Centrale EDF SEI	5 050 €	1 800 €
REDEVANCE AOP	500 €	
EPICES RESILIATION	1 600 €	
MULTI SITES	778 €	
<i>Ecritures d'ordre et autres</i>	34 855 €	18 615 €
TOTAL DE L'EXERCICE	43 103 €	24 615 €
Résultat reporté sur l'exercice		18 488 €
EQUILIBRE	43 103 €	43 103 €

Installations photovoltaïques	2024	
INVESTISSEMENT	Dépenses	Recettes
BEAUVOIR - hangar	142 €	
FLEURY	10 158 €	
Iles CHAUSEY - Gîte DDTM		500 €
Iles CHAUSEY - Centrale EDF SEI	1 876 €	500 €
<i>Ecritures d'ordre et autres</i>	18 605 €	34 845 €
Avances de financement du budget principal		61 000 €
TOTAL DE L'EXERCICE	30 780 €	96 845 €
Résultat reporté sur l'exercice		119 156 €
Reste à réaliser	185 221,02 €	
EQUILIBRE	216 001 €	216 001 €



BP 2024 –(BA RC) APPROBATION

Budget annexe réseau de chaleur

Budget annexe BA RC

SECTION DE FONCTIONNEMENT



RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRE	BP 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Evolution BP 24/ BP 23
70 - Vente chaleur	120 090,00€	333 600,00€	288 260,64€	389 450,00€	17%
75- Autres produits de gestion courante	10,00€	10,00€	- €	10,00€	
TOTAL RECETTES DE GESTION COURANTES	120 100,00€	333 610,00€	288 260,64€	389 460,00€	17%
77 - Produits exceptionnels	- €	- €	- €	- €	
TOTAL RECETTES FINANCIERES	- €	- €	- €	- €	
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	120 100,00€	333 610,00€	288 260,64€	389 460,00€	17%
042 - Opérations d'ordres	20 000,00€	10 000,00€	3 880,00€	3 880,00€	
TOTAL RECETTES D'ORDRE	20 000,00€	10 000,00€	3 880,00€	3 880,00€	
002- Excédent de fonctionnement reporté N-1	- €	12 673,17€	12 673,17€	120 326,83€	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	140 100,00€	356 283,17€	304 813,81€	513 666,83€	44%

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRE	BP 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Evolution BP 24/ BP 23
011 - Charges à caractère général	79 550,00€	310 273,17€	172 796,85€	439 760,00€	42%
65 - Autres charges de gestion	10,00€	10,00€	0,39€	10,00€	
TOTAL DEPENSES DE GESTION COURANTES	79 560,00€	310 283,17€	172 797,24€	439 770,00€	42%
66 - Charges financières	5 000,00€	7 000,00€	3 337,26€	2 003,64€	
022- Dépenses imprévues**	805,29€	10 000,00€	- €	- €	
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	85 365,29€	327 283,17€	176 134,50€	441 773,64€	35%
023 - Affectation du résultat vers la section d'investissement	- €	- €	- €	63 866,19€	
042 - Opérations d'ordres	50 000,00€	30 000,00€	8 027,00€	8 027,00€	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	50 000,00€	30 000,00€	8 027,00€	71 893,19€	
002- Excédent de fonctionnement reporté N-1	4 734,71€				
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	140 100,00€	357 283,17€	184 161,50€	513 666,83€	44%

Budget annexe BA RC

SECTION D'INVESTISSEMENT



RECETTES D'INVESTISSEMENT

CHAPITRE	BP 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Evolution BP 2024/ BP (inclus DM/ Vir)
13 - Subvention d'investissement	650 684,10 €	1 090 084,65 €	621 252,38 €	1 201 869,95 €	10%
16- Emprunts et dettes assimilées	820 000,00 €	- €	- €	- €	
23- Immobilisations en cours	- €	- €	- €	- €	
TOTAL RECETTES EQUIPEMENTS	1 470 684,10 €	1 090 084,65 €	621 252,38 €	1 201 869,95 €	10%
021- Affectation du résultat vers la section d'investissement	- €	-	- €	63 866,19 €	
040 - Amortissement	50 000,00 €	30 000,00	8 027,00 €	8 027,00 €	
041 - Remboursement avance marchés (cpte 238)	200 000,00 €	110 000,00	87 000,00 €	-	
TOTAL RECETTES D'ORDRE	250 000,00 €	140 000,00 €	95 027,00 €	71 893,19 €	
4582001 - DTMO Commune de Lessay	31 429,00 €	31 429,00	- €	31 429,00 €	
4582002 - DTMO Commune de St Germain sur Ay	24 700,00 €	24 700,00	- €	24 700,00 €	
4582003 - DTMO Commune de Juvigny Les Vallées	-	52 000,00	- €	41 594,87 €	
TOTAL DTMO	56 129,00 €	108 129,00 €	- €	97 723,87 €	
001- Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	728 198,28 €	812 899,49	812 899,49 €	481 177,33 €	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 505 011,38 €	2 151 113,14 €	1 529 178,87 €	1 852 664,34 €	-14%

RAR RECETTES 2023 468 832,27 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

TOTAL 2 321 496,61 €

CHAPITRE	BP 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	Evolution BP24/ BP 23
21 - Immobilisation corporelle	- €	- €	- €	- €	
23 - Travaux en cours + avance marché (cpte 238)	2 194 483,92 €	1 065 984,14 €	933 614,79 €	2 144 148,54 €	101%
TOTAL OPERATIONSEQUIPEMENTS	2 194 483,92 €	1 065 984,14 €	933 614,79 €	2 144 148,54 €	101%
016 - Emprunts et dettes assimilées	31 000,00 €	857 000,00 €	23 566,75 €	33 603,52 €	
020 - Dépenses imprévues	3 578,46 €	- €	-	-	
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	34 578,46 €	857 000,00 €	23 566,75 €	33 603,52 €	
040 - Amortissement	20 000,00 €	10 000,00 €	3 880,00 €	3 880,00 €	
041 - Remboursement avance marchés (cpte 2315)	200 000,00 €	110 000,00 €	87 000,00 €	-	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	220 000,00 €	120 000,00 €	90 880,00 €	3 880,00 €	
4582001 - DTMO Commune de Lessay	31 429,00 €	31 429,00	- €	31 429,00 €	
4582002 - DTMO Commune de St Germain sur Ay	24 700,00 €	24 700,00	- €	24 700,00 €	
4582003 - DTMO Commune de Juvigny Les Vallées	-	52 000,00	- €	41 594,87 €	
TOTAL DTMO	56 129,00 €	108 129,00 €	- €	97 723,87 €	
001- Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	-	-	- €	- €	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 505 191,38 €	2 151 113,14 €	1 048 061,54 €	2 279 355,93 €	6%

RAR DEPENSES 2023 42 080,68 €

TOTAL 2 321 436,61 €

Budget annexe BA RC

DETAIL DES INSCRIPTIONS



Chaufferie et réseaux de chaleur	2024	
	FONCTIONNEMENT	Dépenses*
BUAIS-LES-MONTS	12 900 €	13 050 €
COUTANCES	288 260 €	202 500 €
HAMBYE	13 700 €	16 300 €
JUVIGNY LE TERTRE	42 200 €	57 800 €
LESSAY	18 900 €	23 500 €
ST GERMAIN SUR AY	19 100 €	22 000 €
TESSY BOCAGE	44 700 €	54 300 €
Intérêt d'emprunt et autres	2 014 €	
<i>Ecritures d'ordre et autres</i>	8 027 €	3 890 €
<i>Virement de la section d'investissement</i>	63 866 €	
TOTAL DE L'EXERCICE	513 667 €	393 340 €
Résultat reporté sur l'exercice		120 327 €
EQUILIBRE BUDGETAIRE	513 667 €	513 667 €

* Achat de bois, Electricité, gaz, eau, télécommunication, Maintenance

Chaufferie et réseaux de chaleur	2024		
	INVESTISSEMENT	Dépenses	Recettes
BUAIS-LES-MONTS			2 019 €
COUTANCES			210 922 €
HAMBYE			14 097 €
JUVIGNY LE TERTRE		51 595 €	161 003 €
	<i>DTMO</i>	<i>41 595 €</i>	<i>41 595 €</i>
LESSAY			15 264 €
	<i>DTMO</i>	<i>31 429 €</i>	<i>31 429 €</i>
ST GERMAIN SUR AY			11 175 €
	<i>DTMO</i>	<i>24 700 €</i>	<i>24 700 €</i>
TESSY BOCAGE			47 139 €
GRANVILLE		60 000 €	
LA HAYE PESNEL		820 605 €	272 317 €
PERCY		788 709 €	230 088 €
SAINT SAUVEUR VILLAGE		423 239 €	237 847 €
Intérêt d'emprunt et autres		33 604 €	
TOTAL AFFECTE AUX PROJETS		2 275 476 €	1 299 594 €
<i>Ecritures d'ordre et annulations 2315</i>		3 880 €	8 027 €
<i>Virement de la section de fonctionnement</i>			63 866 €
TOTAL DE L'EXERCICE		2 279 356 €	1 371 487 €
Résultat reporté sur l'exercice			481 117 €
Reste à réaliser		42 081 €	468 832 €
EQUILIBRE BUDGETAIRE		2 321 437 €	2 321 437 €

Nouveaux projets