

Communauté de Communes



Ventadour Egletons Monédières

Note de synthèse Budget Primitif 2024

Communauté de Communes
Ventadour Egletons Monédières

Préambule

Conseil communautaire – 15 Avril 2024

Cadre juridique du Budget Primitif

Par application des dispositions de l'article L5211-36 du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT), les dispositions de l'article L2312-1 du CGCT sont applicables à la Communauté de Communes.

Ainsi, celui-ci dispose :

L'article 2313-1 du CGCT du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation, brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité.

Il est voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte. L'année de renouvellement municipale un délai supplémentaire est accordé aux collectivités qui peuvent le voter jusqu'au 30 avril.

Il est constitué de deux sections, fonctionnement et investissement. Toutes deux doivent être présentées en équilibre, les recettes égalant les dépenses.

La section de fonctionnement retrace toutes les recettes et les dépenses de la gestion courante de la collectivité. L'excédent dégagé par cette section est utilisé pour rembourser le capital emprunté et également à autofinancer les investissements.

La section d'investissement retrace les programmes d'investissement en cours ou à venir. Les recettes sont issues de l'excédent de la section de fonctionnement ainsi que des dotations/subventions et les emprunts.

L'article L.1612-4 du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT) dispose que : " Le budget de la collectivité territoriale est en équilibre réel lorsque la section de fonctionnement et la section d'investissement sont respectivement votées en équilibre, les recettes et les dépenses ayant été évaluées de façon sincère, et lorsque le prélèvement sur les recettes de la section de fonctionnement au profit de la section d'investissement, ajouté aux recettes propres de cette section, à l'exclusion du produit des emprunts, et éventuellement aux dotations des comptes d'amortissements et de provisions, fournit des ressources suffisantes pour couvrir le remboursement en capital des annuités d'emprunt à échoir au cours de l'exercice".

Un budget est soumis à certains principes budgétaires :

- Annualité
- Universalité
- Unité
- Equilibre
- Antériorité

I) Présentation de la Communauté de Communes



Depuis le 1^{er} janvier 2017, la Communauté de Communes de Ventadour est devenue la Communauté de Communes Ventadour Egletons Monédières (CC VEM), marquant ainsi son extension à trois nouvelles communes anciennement membres de la Communauté de Communes des Monédières : Chaumeil, Meyrignac l'Eglise et Sarran.

La commune nouvelle de Montaignac-sur-Doustre est créée en lieu et place des communes de Montaignac Saint-Hippolyte et Le Jardin à compter du 1^{er} janvier 2022.

La CC VEM se compose au 1^{er} Janvier 2024 de 19 communes, pour une population communale de 11 056 habitants.

LES COMPÉTENCES DE LA COMMUNAUTÉ DE COMMUNES



DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE

Création, aménagement et entretien des zones d'activités
Accompagnement : industrie, commerce, artisanat, agriculture.



ACTION SOCIALE EN FAVEUR DE L'ENFANCE-JEUNESSE

Gestion de cinq accueils de loisirs (ALSH) et d'un espace jeune, d'un multi-accueil (crèche), d'une micro-crèche, d'un Relais Petite Enfance (RPE) et d'un Lieu d'Accueil Parents Enfants (LAEP), Contrat Global de Territoire (développement de l'action sociale).



AMÉNAGEMENT DE L'ESPACE ET DU TERRITOIRE

Réalisation d'un Plan Local d'Urbanisme Intercommunal, Schéma de Cohérence Territoriale, Schéma Directeur pour l'Alimentation en Eau Potable et Assainissement, Autorité Organisatrice de la Mobilité (AOM) ...



COLLECTE & TRAITEMENT DES DÉCHETS MÉNAGERS & ASSIMILÉS

Collecte des ordures ménagères et des encombrants, gestion d'une déchetterie, révision du plan de gestion des déchets ...



GESTION DES MILIEUX AQUATIQUES & PRÉVENTION DES INONDATIONS (GEMAPI)

Gestion des milieux aquatiques (cours d'eau, zones humides, etc), prévention et sensibilisation à l'environnement.



POLITIQUE DU LOGEMENT & DU CADRE DE VIE

Opération Programmée d'Amélioration de l'Habitat (OPAH), suivi et mise en oeuvre du Programme Local de l'Habitat (PLH), logement social avec Égletons Habitat.



CONSTRUCTION, ENTRETIEN & GESTION DES ÉQUIPEMENTS SPORTIFS OU CULTURELS

Gestion et entretien du Centre Aquarécréatif à Égletons et de l'Ouvrage Théâtral Permanent à Lapeau.



ACTIVITÉS TOURISTIQUES

Gestion de l'Office de Tourisme Communautaire ; développement, valorisation et promotion des équipements touristiques tels que : Domaine des Monédières à Meyrignac l'Église, Auberge et Maison de Pays des Monédières à Chaumeil, Châteaude Ventadour.



SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF (SPANC)

Contrôle des installations et conseil aux propriétaires.

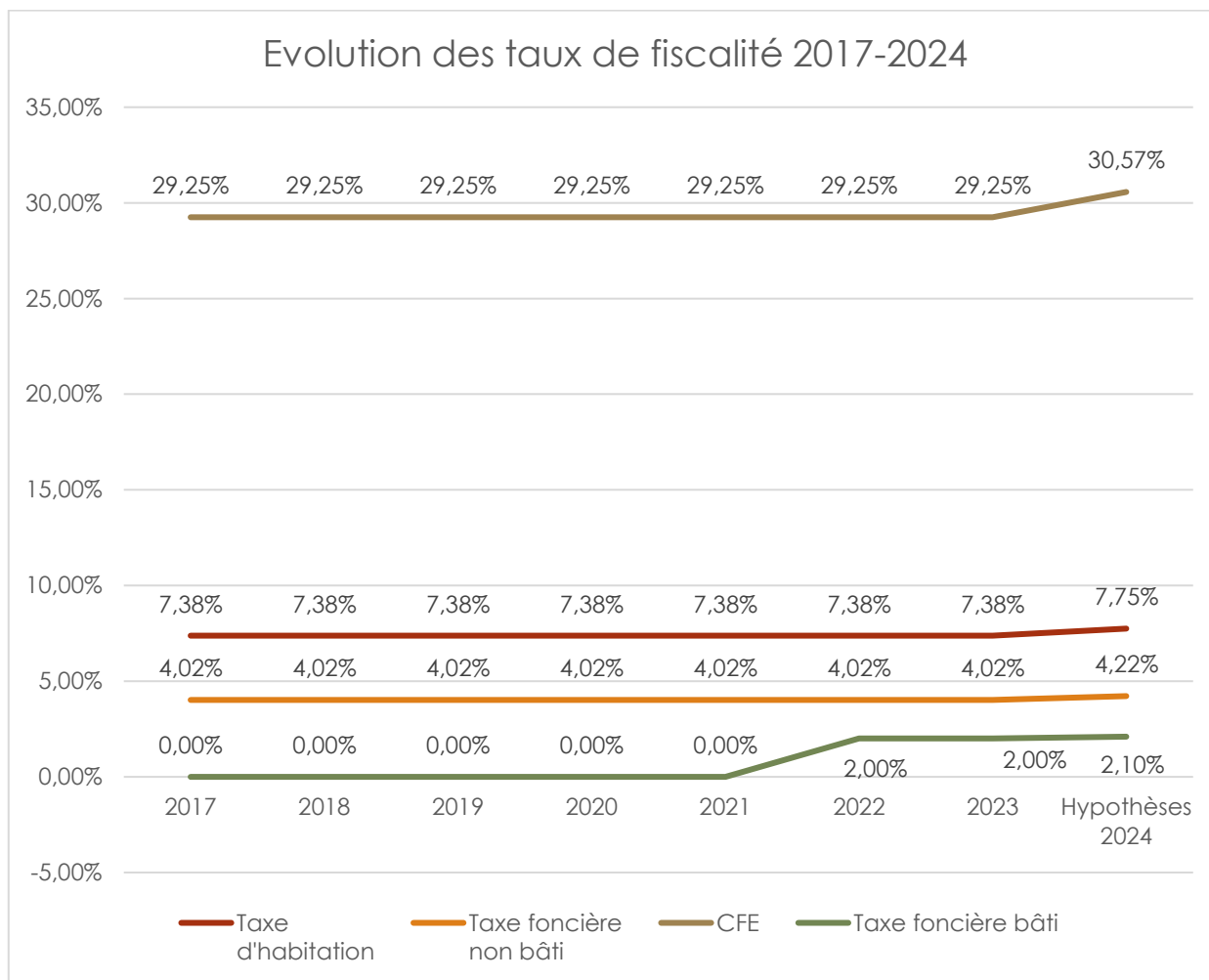
II) Etat des lieux financier

Section de fonctionnement Budget Primitif 2024

CHAPITRES		BUDGET 2023	REALISE 2023	PROJET 2024	EVOLUTION	CHAPITRES		BUDGET 2023	REALISE 2023	PROJET 2024	EVOLUTION
DEPENSES		7 582 890,44	7 060 419,80	7 272 716,85	-4,09%	RECETTES		7 582 890,44	7 044 995,93	7 272 716,85	-4,09%
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 187 708,00 €	1 159 182,00	1 303 799,31	9,77%	70	PRODUITS DES SERVICES	512 845,00 €	442 046,88	465 550,00	-9,22%
	429k€ eau/électricité/énergie ; 178k€ prestations ; 22k€ services bancaires ; 72k€ concours et cotisations ; 100k€ rmbt MAD communes (Enfance Jeunesse, Egletons Urba, Gentilhommière) ; 57k€ OTC 66% TS						266k€ particip. des familles alsh et multi-accueil et micro-crèche ; 120k€ entrées Centre aqua				
	47k€ rmbt tiers (HCC AAGDV, Marcillac régul EDF, Tulle Agglo France Renov+Fonds Chaleur) ; 149k€ entretien/maintenance					73	IMPOTS ET TAXES	3 982 978,90	3 993 525,80	4 323 351,50	8,55%
							CFE 1 498 341€ ; THRS 296 515€ ; TFNB 20 518€ ; TAFNB 18 071€ ; TFB 294 777€ ; TASC.COM 120 424€ ; IFER: 196 962€ ; FPIC 132k€ (estimé) ; Taxe de séjour 86k€ (estimé) Fraction TVA (THRP et CVAE) : 1 659 744€				
012	CHARGES DE PERSONNEL	2 447 000,00	2 433 111,52	2 610 624,12	6,69%	74	DOTATIONS	1 847 463,50	1 817 688,25	1 977 084,00	7,02%
	Salaires et charges + assurances statutaires + COS + médecine du travail + MAD PVD						Prévisionnel : interco 125 282€ et dotation de compensation de 343 158€ ; Compensation CET: 722 934€ ; Participations CAF et MSA pour l'enfance-jeunesse pour 682k€ ; FCTVA Fonct 10k€ ; 25k€ Rivières ; 15k€ Habitat				
014	ATTENUATION DE PRODUITS	2 013 385,00	2 009 628,22	1 973 963,00	-1,96%		ATTENUATION DE CHARGES	85 950,00	85 505,36	90 000,00	4,71%
	Reversement de l'attribution de compensation 1 789 988€ + FNGIR 100 925€ + FPIC 81 500€ + AEAG Assain DDM 1 550€						Remboursement salaires pour maladie, décharge syndicale et Fonds National Compensation Supplément Familial				
	En 2023 : rmbt trop-perçu redevance hydraulique 2022					013	AUTRES PROD GESTION COURANT	108 100,00	110 853,05	115 950,00	7,26%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANT	383 946,00	380 168,39	312 450,15	-18,62%		69k€ loyer DDM ; 38k€ redevance énergie hydraulique ; 1,4k€ loyer Combes ; 1,1k€ charges auberge Chaumeil ; 2k€ loyer Montagnac ; 800€ loyer SYMA...				
	20k€ déficit budget annexe SIAC ; 104k€ indemnités + cotisations élus ; 20k€ créances éteintes et non-valeurs					75					
	131k€ subventions versées aux asso et autres + 20k€ participation SYMA										
66	CHARGES FINANCIERES	74 000,00	73 560,28	77 530,27	4,77%						
	Intérêts des emprunts dont prêt court terme										
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	35 880,00	30 433,48	2 750,00	-92,34%	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	202 000,00	204 503,71	14 000,00	-93,07%
	Annulation de titres						Vente garages Lapleau				
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS	0,00	0,00	5 000,00							
	6817 : 5 000€ pour risques juridiques										
042	OPERATION TRANSFERT ENTRE SECTIONS	974 785,00	974 335,91	736 600,00	-24,43%	042	OPERATION TRANSFERT ENTRE SECTIONS	392 785,00	390 872,88	286 781,35	-26,99%
	6811 : 709 500€ pour dotations amortissements + 6812 : 27 100€ pour étalement charges covid						Amortissement subventions reçues				
023	VIREMENT SECTION D'INVESTISSEMENT	466 186,44	0,00	250 000,00	-46,37%	002	RESULTAT REPORTE	450 768,04	0,00	0,00	

Evolution prévisionnelles des dépenses et des recettes

Evolution des taux de fiscalité 2017-2024



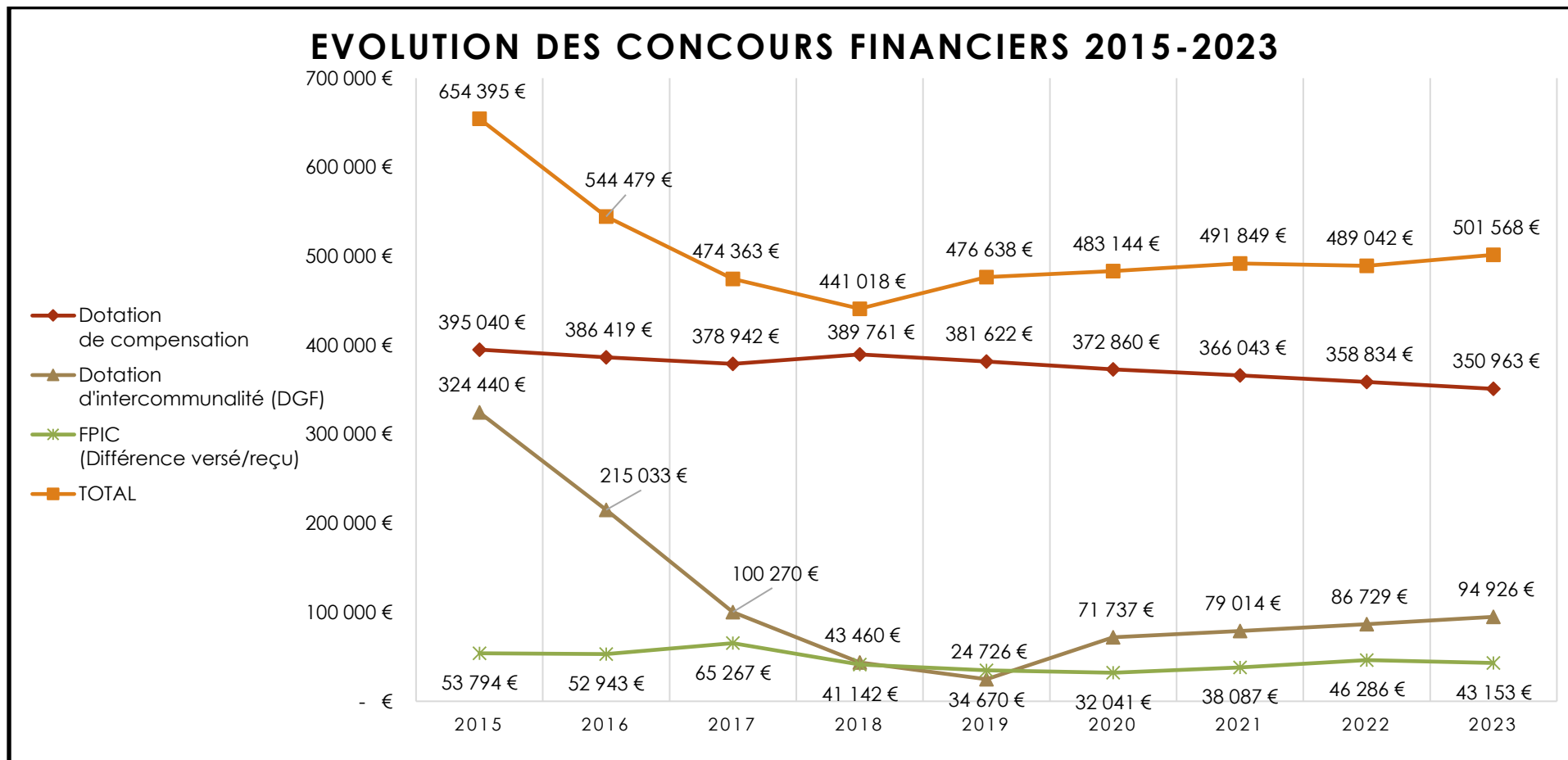
- **Cotisation Foncière des Entreprises :**
 - ancien taux : 29,25%,
 - nouveau taux proposé : 30,57%
 - variation de +4,5% et 1,32 point
 - Produit fiscal attendu : 1 491 510 €

- **Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties :**
 - ancien taux : 2,00%,
 - nouveau taux proposé : 2,10%
 - variation de +5% et 0,10 point
 - Produit fiscal attendu : 294 777 €

- **Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties :**
 - ancien taux : 4,02%,
 - nouveau taux proposé : 4,22%
 - variation de +5% et 0,20 point
 - Produit fiscal attendu : 20 518 €

- **Taxe d'Habitation sur les Résidences Secondaires :**
 - ancien taux : 7,38%,
 - nouveau taux proposé : 7,75%
 - variation de +5% et 0,37 point
 - Produit fiscal attendu : 296 515 €

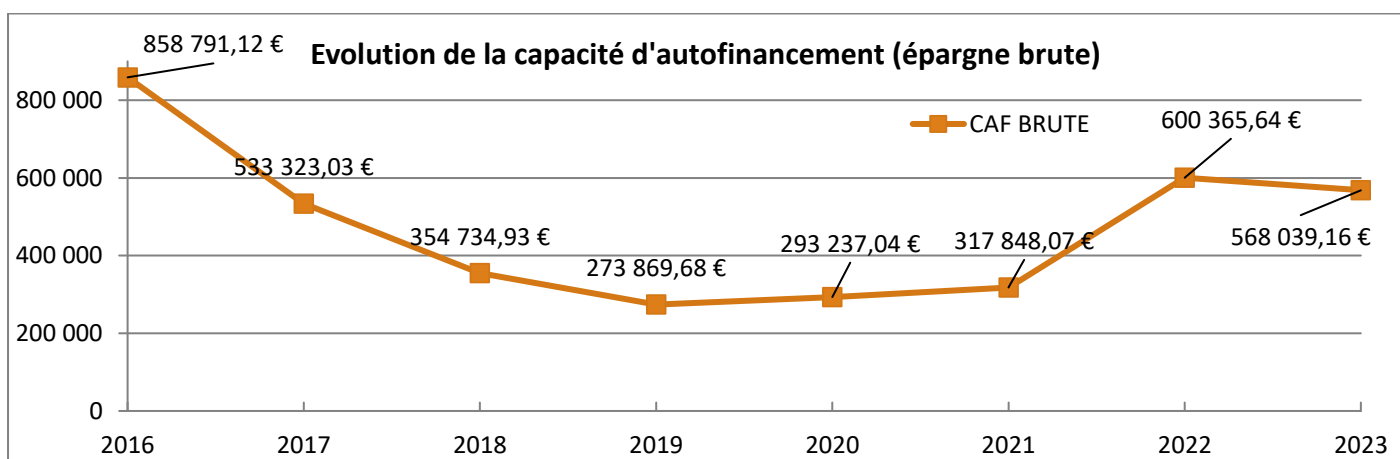
Evolution des concours financiers



Du fait de la participation au redressement des comptes publics, **on observe une forte baisse des dotations allouées par l'Etat entre 2015 et 2018 (de près de 215 000€, soit 33%), puis une légère augmentation entre 2018 et 2023 (d'environ 60 000€, soit près de 14%).**

Evolution de la Capacité d'Autofinancement (Epargne brute)

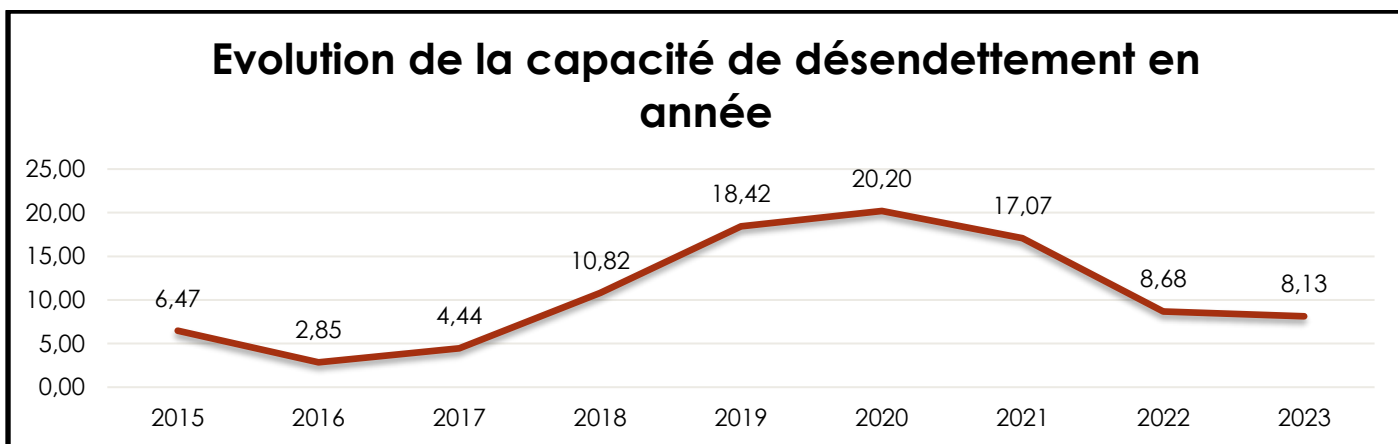
EVOLUTION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (EPARGNE BRUTE)								
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
RESULTAT DE L'EXERCICE	716 017,69	345 081,70	153 503,06	68 422,90	81 463,28	74 984,33	327 600,77	-15 423,87
(C042) Opérations d'ordre (Dépenses)	282 237,83	396 147,44	416 782,12	425 392,13	601 794,90	470 503,02	461 924,29	974 335,91
(art. 775) Produits de cessions	-2 000,00			-2 500,00	-170 700,00	-11 360,00		-200 000,00
(art. 791) Transfert de charges Covid					135 476,62			
(C042) Opérations d'ordre (Recettes)	-137 464,40	-207 906,11	-215 550,25	-217 445,35	-354 797,76	-216 279,28	-189 159,42	-190 872,88
CAF BRUTE	858 791,12	533 323,03	354 734,93	273 869,68	293 237,04	317 848,07	600 365,64	568 039,16
- ANNUITE/CAPITAL	-280 689,92	-372 104,81	-385 157,23	-493 210,21	-601 300,22	-649 062,40	-614 399,84	-593 413,33
CAF NETTE	578 101,20	161 218,22	-30 422,30	-219 340,53	-308 063,18	-331 214,33	-14 034,20	-25 374,17



L'épargne brute conditionne la capacité d'investissement de la collectivité. Les investissements peuvent être financés par des ressources propres (épargne brute) et par des ressources externes (subventions, dotations et emprunts). Ainsi, par le recours à l'emprunt, l'épargne brute permet un effet de levier important : 100€ d'épargne brute permettent de financer 100€ d'annuités de dette, et donc d'emprunter 1 000€. C'est un effet de levier de 1 à 10.

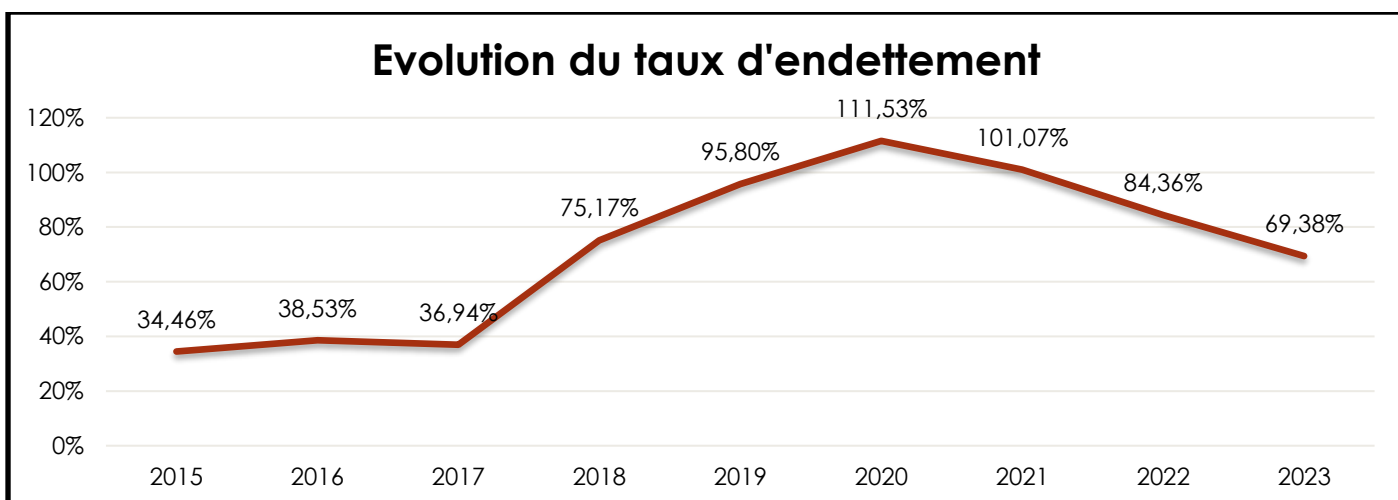
Etat de l'endettement – Budget principal

Evolution de la capacité de désendettement en année



- **La capacité de désendettement en année** a connu une forte hausse de 2017 à 2020 suite au fort recours à l'emprunt. Suite à l'augmentation des recettes de fonctionnement pour la collectivité avec notamment l'instauration de la Taxe Foncière Propriétés Bâties à 2% en 2022 et la maîtrise de la hausse des dépenses, la collectivité retrouve et maintient une capacité de désendettement d'avant 2018 et passe en-dessous du seuil d'alerte des 12 ans.

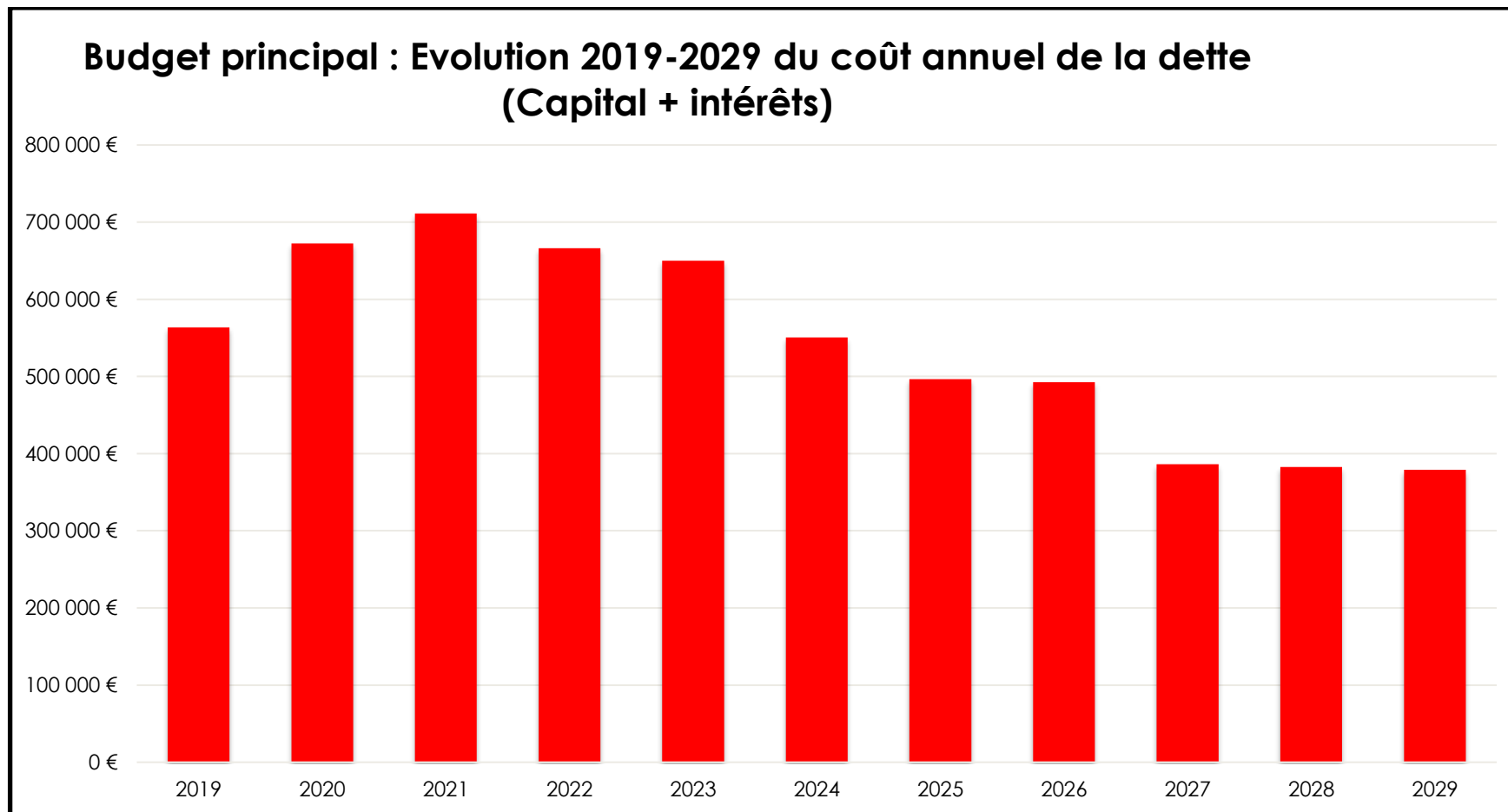
Evolution du taux d'endettement



- Malgré un **taux d'endettement en forte hausse entre 2017 et 2020** de 75 points, **il diminue entre 2020 et 2023** de 42 points.

Etat de l'endettement pluri-budgétaire de 2019 à 2029

Amortissement prévisionnel de la dette



On constate que **le coût annuel de la dette a progressé entre 2019 et 2021**, dû au recours à l'emprunt évoqué précédemment. Cependant, on note que **ce coût annuel diminuera relativement rapidement dans les années à venir, laissant ainsi la possibilité de souscrire de nouveaux emprunts si nécessaire.**

Recettes prévisionnelles liées aux derniers emprunts

Recettes cumulées d'investissement				Recettes loyer du Domaine des Monédières (Fonctionnement)	Total Recettes cumulées
	Serres à Tomates	Fibre optique	Total annuel	Total annuel	Total annuel
2020	45 000,00 €		45 000,00 €		45 000,00 €
2021	45 000,00 €		45 000,00 €	35 100,43 €	80 100,43 €
2022	45 000,00 €	108 260,90 €	153 260,90 €	69 101,18 €	222 362,08 €
2023	66 475,05 €	108 260,90 €	174 735,95 €	69 252,22 €	243 988,17 €
2024	66 475,05 €	108 260,90 €	174 735,95 €	69 411,41 €	244 147,36 €
2025	66 475,05 €	108 260,90 €	174 735,95 €	69 565,08 €	244 301,03 €
2026	66 475,05 €	108 260,90 €	174 735,95 €	69 727,06 €	244 463,01 €
2027	66 475,05 €	108 260,90 €	174 735,95 €	69 892,87 €	244 628,82 €
2028	66 475,05 €	108 260,90 €	174 735,95 €	70 064,64 €	244 800,59 €
2029	66 475,05 €	108 260,90 €	174 735,95 €	70 236,31 €	244 972,26 €
2030	66 475,05 €	108 260,90 €	174 735,95 €	70 414,14 €	245 150,09 €
2031	66 475,05 €	108 260,90 €	174 735,95 €	51 605,60 €	226 341,55 €
2032	66 475,05 €	72 173,90 €	138 648,95 €	51 605,60 €	190 254,55 €
2033	66 475,05 €	72 173,90 €	138 648,95 €	51 605,60 €	190 254,55 €
2034	66 475,05 €	72 173,90 €	138 648,95 €	51 605,60 €	190 254,55 €
2035	66 475,05 €	72 173,90 €	138 648,95 €	51 605,60 €	190 254,55 €
2036	66 475,05 €	72 173,90 €	138 648,95 €	51 605,60 €	190 254,55 €
2037	66 475,05 €	72 173,90 €	138 648,95 €	51 605,60 €	190 254,55 €
2038	66 475,05 €	72 173,90 €	138 648,95 €	51 605,60 €	190 254,55 €
2039	66 475,05 €	72 173,90 €	138 648,95 €	51 605,60 €	190 254,55 €
2040	0,00 €	72 173,90 €	72 173,90 €	51 605,60 €	123 779,50 €
2041	0,00 €	72 173,90 €	72 173,90 €	22 467,41 €	94 641,31 €
Total	1 265 075,80 €	1 804 348,00 €	3 069 423,80 €	1 201 288,75 €	4 270 712,60 €

Pour analyser l'encours de dette de la collectivité, il faut également prendre en compte les recettes qu'engendrent les derniers investissements financés par l'emprunt. On peut voir que pour 2023, les recettes cumulées représentent près de 244 000€. La collectivité va percevoir 4 270 713€ de recettes de 2020 à 2041, à titre de comparaison, l'encours total de la dette s'élève à 4 616 524€ au 31/12/2023. La dernière échéance d'emprunt se terminant en 2041 (détail à voir page suivante).

Détails des échéances d'emprunts depuis 2015 jusqu'en 2042 sur l'ensemble des budgets

Échéances emprunts (Capital + Intérêts)															
N°Emprunt	Libellé de l'emprunt	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
COMMUNAUTE DE COMMUNES - CC VENTA EGLETONS MONEDIER BP BUDGET PRINCIPAL (Entité N°02)															
2005-0001	CE INVESTISSEMENT 2005 519166	16 027,83	15 555,49	15 083,15	14 610,81	14 138,48	13 666,16								
2012-0001	CE MAISON ENFANT 1219319	63 120,28	61 452,67	59 785,06	58 117,45	56 449,84	54 782,23	53 114,62	51 447,04						
2012-0002	CAF MAISON ENFANT 201100132	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00										
2014-0001	CACF INVESTISSEMENT 2014 970231	50 996,57	50 939,36	50 939,36	50 939,36	50 939,36	50 939,36	50 939,36	50 939,36	50 939,36	50 939,36				
2015-0001	CACF CAR REAMENAGE 176460	113 953,74	122 400,00	118 905,55	115 411,11	111 916,66	108 422,22	104 927,77	101 433,33	97 938,93					
2015-0002	CACF CAR 518110	105 674,85	82 037,41	78 517,08	76 380,33	74 243,58	72 106,83	69 970,10							
2016-0001	CACF INVEST 2016 1419699				52 933,26	52 933,26	52 933,26	52 933,26	52 933,26	52 933,26	52 933,26	52 933,26	52 908,07		
2016-0002	CACF INVEST 2016 1419695			19 720,24	19 720,24	19 720,24	19 720,24	19 720,24	19 720,24	19 720,24	19 720,24	19 720,24	19 710,79		
2016-0003	CACF TRANSCORREZIEN 871338			4 015,92	4 015,92	4 010,27									
2017-0001	COMCOM M AUBERGE CHAUMEIL 1119334			4 137,97	4 173,69	4 214,88	4 257,68	4 305,31	4 236,96	4 293,28	4 918,72	5 272,24	5 237,94	5 206,83	5 174,52
2017-0002	COM COM M DOM MONEDIERES 1019258			16 791,06	16 925,47	17 063,05	17 210,76	16 923,68	17 109,35	19 382,67	20 578,80	20 356,93	20 142,27	19 922,55	19 703,09
2018-0001	CAF ALSH MONTAIGNAC 201500025				10 000,00	10 000,00	10 000,00	7 338,08							
2018-0002	CAF ALSH DARNETS 201500023				4 000,00	4 000,00	4 000,00	3 825,15							
2018-0003	BANQUE POSTAL INVEST 2018 MON522185					143 687,50	140 437,50	138 937,50	137 437,50	135 937,50	134 437,50	132 937,50	131 437,50	129 937,50	128 437,50
2019-0001	CACF SERRES A TOMATES 2019 NC0598						97 851,78	96 556,81	95 936,32	95 315,81	94 695,32	94 074,81	93 454,32	92 833,81	92 213,32
2020-0001	CACF INVEST 2019 NC0608						25 814,69	51 505,63	51 340,63	51 175,63	51 010,63	50 845,63	50 680,63	50 515,63	50 350,63
2020-0002	CE DDM 2020 298207E							40 251,53	53 254,43	53 029,03	52 803,63	52 578,23	52 352,83	52 127,43	51 902,03
2021-0001	CACF ETAL CHGES COVID 3358355								30 208,13	30 163,13	30 118,13	30 073,13	30 028,13		
2022-0001	EMPRUNT CACF 4299194									39 088,90	38 475,01	37 608,35	36 741,68	35 875,01	35 008,35
COMMUNAUTE DE COMMUNES - ORDURES MENAGERES CC VENTADOUR EGLETONS MONEDIER (Entité N°02)															
2004-0001	CRCA Financement Immobilier	18 853,46	18 853,46	18 853,46	18 853,52										
2013-0001	CACF Acquisition camion Bom Renault	16 892,85	16 371,42	15 850,00	15 328,57	14 807,17									
2016-0001	Acquisition BOM renault DS 102 RA		25 234,03	24 777,14	24 457,14	24 137,14	23 817,14	23 497,14	23 177,16						
2018-0001	BANQUE POST DECHETTERIE MON522184					19 767,58	19 331,25	19 100,25	18 869,25	18 638,25	18 407,25	18 176,25	17 945,25	17 714,25	17 483,25
2021-0001	CEPAL RENAULT BOM FW 206 EH								28 365,54	28 302,40	28 252,00	28 201,60	28 151,20	28 100,80	28 050,40
2023-0001	ACHAT POLYBENNE										34 959,57	33 173,65	32 101,50	31 029,36	29 957,22
COMMUNAUTE DE COMMUNES - CC VENTADOUR EGLETONS MONEDIER SERV INTERCOM ACT* CULTURELLE (Entité N°01)															
2007-0001	DEXIA	1 576,02													
2010-0001	CE OTP 7515606	15 698,31	15 698,31	139 216,64											
	Dettes annuelles (Total des échéances)	416 793,91	422 542,15	633 525,89	499 866,87	622 029,01	715 291,10	753 846,43	736 408,50	696 858,39	632 249,45	575 951,82	570 892,11	463 263,17	458 280,31

Échéances emprunts (Capital + Intérêts)															
N°Emprunt	Libellé de l'emprunt	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
COMMUNAUTE DE COMMUNES - CC VENTA EGLETONS MONEDIER BP BUDGET PRINCIPAL (Entité N°02)															
2005-0001	CE INVESTISSEMENT 2005 519166														
2012-0001	CE MAISON ENFANT 1219319														
2012-0002	CAF MAISON ENFANT 201100132														
2014-0001	CACF INVESTISSEMENT 2014 970231														
2015-0001	CACF CAR REAMENAGE 176460														
2015-0002	CACF CAR 518110														
2016-0001	CACF INVEST 2016 1419699														
2016-0002	CACF INVEST 2016 1419695														
2016-0003	CACF TRANSCORREZIEN 871338														
2017-0001	COMCOM M AUBERGE CHAUMEIL 1119334	5 143,29	5 106,04	5 069,79	5 032,11										
2017-0002	COM COM M DOM MONEDIERES 1019258	19 467,42	19 231,78												
2018-0001	CAF ALSH MONTAIGNAC 201500025														
2018-0002	CAF ALSH DARNETS 201500023														
2018-0003	BANQUE POSTAL INVEST 2018 MON522185	126 937,50	125 437,50	123 937,50	122 437,50	120 937,50									
2019-0001	CACF SERRES A TOMATES 2019 NC0598	91 592,81	90 972,32	90 351,81	89 731,32	89 110,81	88 490,32	87 869,81	87 249,32	86 628,81	86 008,32	85 387,81			
2020-0001	CACF INVEST 2019 NC0608	50 185,63	25 030,94												
2020-0002	CE DDM 2020 298207E	51 676,63	51 451,23	51 225,83	51 000,43	50 775,03	50 549,63	50 324,23	50 098,83	49 873,43	49 648,03	49 422,63	49 197,23	12 264,09	
2021-0001	CACF ETAL CHGES COVID 3358355														
2022-0001	EMPRUNT CACF 4299194	34 141,68	33 275,01	32 408,35	31 541,68	30 675,01	29 808,35	28 941,68	28 075,01	27 208,15					
COMMUNAUTE DE COMMUNES - ORDURES MENAGERES CC VENTADOUR EGLETONS MONEDIER (Entité N°02)															
2004-0001	CRCA Financement Immobilier														
2013-0001	CACF Acquisition camion Bom Renault														
2016-0001	Acquisition BOM renault DS 102 RA														
2018-0001	BANQUE POST DECHETTERIE MON522184	17 252,25	17 021,25	16 790,25	16 559,25	16 328,25	16 097,25	15 866,25	15 635,25	15 404,25	15 173,25				
2021-0001	CEPAL RENAULT BOM FW 206 EH														
2023-0001	ACHAT POLYBENNE	28 885,07	27 813,06												
COMMUNAUTE DE COMMUNES - CC VENTADOUR EGLETONS MONEDIER SERV INTERCOM ACT* CULTURELLE (Entité N°01)															
2007-0001	DEXIA														
2010-0001	CE OTP 7515606														
	Dettes annuelles (Total des échéances)	425 282,28	395 339,13	319 783,53	316 302,29	307 826,60	184 945,55	183 001,97	181 058,41	179 114,64	150 829,60	134 810,44	49 197,23	12 264,09	0,00

La Section d'Investissement

CHAPITRES		BUDGETE 2023	REALISE 2023	Reste à Réaliser	Propositions 2024	PROJET Total 2024	CHAPITRES		BUDGETE 2023	REALISE 2023	Reste à Réaliser	Propositions 2024	PROJET Total 2024
DEPENSES		6 059 557,24	3 173 342,80	725 330,83	4 181 444,21	4 906 775,04	RECETTES		6 059 557,24	2 280 269,48	1 875 429,87	3 031 345,17	4 906 775,04
001	SOLDE D'EXECUTION	1 033 358,91	0,00	0	1 926 432,23	1 926 432,23	001	SOLDE D'EXECUTION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Déficit investissement												
040	AMORTISSEMENT DES SUBVENTIONS	392 785,00	390 872,88	0,00	286 781,35	286 781,35	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCT.	466 186,44	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204	SUBVENTIONS EQUIPEMENT	22 330,00	22 330,00	0,00	0,00	0,00
16	REMBOURSEMENT D'EMPRUNT	593 413,33	593 413,33	0,00	541 138,31	541 138,31	040	AMORTISSEMENT	974 785,00	974 335,91	0,00	736 600,00	736 600,00
	501k€ actuels + 40k€ si nouvel emprunt						10	FACTVA	191 023,69	52 604,39	0,00	150 000,00	150 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	666 900,00	151 307,71	433 415,35	208 450,00	641 865,35	1068	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT	362 781,91	362 781,91	0,00	435 344,17	435 344,17
	51k€ Tra le Bos frais jur et étude impact ; 23k€ PLUI ; 127k€ étude transfert comp eau/assain ; 6k€ AMO renouv contrat tél.						13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 495 482,60	489 768,39	412 560,09	665 816,00	1 078 376,09
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	390 030,00	273 577,57	26 531,39	135 260,00	161 791,39							
	74k€ OPAH-PLH ; 46k€ Subv Entreprises ; 15k€ participations études rivières						16	EMPRUNTS ET DETTES	516 000,00	66 475,05	0,00	516 475,00	516 475,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 366 410,00	1 180 031,17	10 966,54	137 176,00	148 142,54	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	802 697,60	203 712,93	492 869,78	10 000,00	502 869,78
	44k€ Centre Aqua (pompe, alarme, autolaveuse, coffre, vélo elliptique, climatisation) ; 36k€ Rando (fournitures et pose panneaux, PAPSE, circuits VTT), 27k€ Enfance Jeunesse (aménag., travaux, équipements, matériel info) + 21k€ mobilier MAC						21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23	IMMOBILISATIONS EN COURS	150 000,00	0,00	0,00	143 000,00	143 000,00
	3k€ Gresouillère, 2k€ DDM, 3k€ Ventadour												
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	620 000,00	375 012,76	138 872,35	10 000,00	148 872,35	27	AUTRES IMMOBIL. FINANCIERES	108 270,00	108 260,90	0,00	124 110,00	124 110,00
	Travaux de sectorisation si avenant						024	PRODUITS DE CESSIONS	970 000,00	0,00	970 000,00	0,00	970 000,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	983 660,00	209 127,38	115 545,20	921 391,32	1 036 936,52	041	OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	45k€ Ventadour maçonnerie ; 50k€ rivières ; 630k€ restructuration MDE + 53k€ avance forfaitaire ; 1k€ Chaumeil ; 1k€ DDM ; 50k€ étude espace co-travail + 90k€ avance forfaitaire												
27	CREANCES IMMOBILISEES	13 000,00	0,00	0,00	14 815,00	14 815,00							
	Virement BP->Bois Duval si pas de vente en 2024												

Projets d'Investissement par Opération

RAR ET PROJETS D'INVESTISSEMENT PAR OPERATION OPERATIONS	Réalisé 2023		Restes à réaliser 2023		Crédits nouveaux 2024		Cumul 2024	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
001 OPERATIONS FINANCIERES								
Report vente 2023 BA BOIS DUVAL						15 840,00	0,00	15 840,00
TOTAL OPERATION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 840,00	0,00	15 840,00
002 EQUIPMT NON INDIVIDUALISABLE								
Contrib BP si pas de vente BA BOIS DUVAL en 2024					14 815,00		14 815,00	0,00
TOTAL OPERATION	0,00	0,00	0,00	0,00	14 815,00	0,00	14 815,00	0,00
006 VENTADOUR								
Travaux sanitaires, escaliers et aménagements	55 704,61	8 426,00	1 350,00	21 100,84			1 350,00	21 100,84
Travaux maçonnerie					45 000,00	18 500,00	45 000,00	18 500,00
Divers travaux d'électricité et éclairage					2 500,00		2 500,00	0,00
TOTAL OPERATION	55 704,61	8 426,00	1 350,00	21 100,84	47 500,00	18 500,00	48 850,00	39 600,84
010 COR								
Travaux de reconquête des zones humides	46 646,23	8 825,63	4 062,00	18 300,00			4 062,00	18 300,00
Autres travaux dont restauration / renaturation	32 444,56		7 956,00	37 931,00			7 956,00	37 931,00
Restauration plan d'eau Vendahaut	32 070,00		37 106,00	22 494,00			37 106,00	22 494,00
Matériel Sondes piézométriques	4 187,40						0,00	0,00
Participations études mise normes étang Prévot + suivi bassin Doustre					14 800,00		14 800,00	0,00
Zone humide du Maumont, restauration du champ d'expansion de crue					19 200,00	16 500,00	19 200,00	16 500,00
Mise en défens et abreuvement Doustre en aval pont des étangs					31 200,00	18 200,00	31 200,00	18 200,00
TOTAL OPERATION	115 348,19	8 825,63	49 124,00	78 725,00	65 200,00	34 700,00	114 324,00	113 425,00
011 ESPACE AQUA								
Electricité / éclairage	12 801,60			8 107,20			0,00	8 107,20
Terrasse solarium	36 600,00						0,00	0,00
Climatisation					24 700,00	14 300,00	24 700,00	14 300,00
Equipements divers (pompes, auto-laveuse, alarme, vélo elliptique pour 2024)	15 154,48		4 358,00		19 550,00		23 908,00	0,00
TOTAL OPERATION	64 556,08	0,00	4 358,00	8 107,20	44 250,00	14 300,00	48 608,00	22 407,20
013 PLH - OPAH								
Subventions aides logements vacants et dossiers OPAH	42 761,44		21 997,06		74 000,00		95 997,06	0,00
TOTAL OPERATION	42 761,44	0,00	21 997,06	0,00	74 000,00	0,00	95 997,06	0,00
014 CHEMINS RANDO								
Mise en sécurité passerelle himalayenne	5 575,20						0,00	0,00
Aménagements chemins rando, fournitures et pose panneaux signalétiques	20 178,64	4 423,00			21 760,00	4 160,00	21 760,00	4 160,00
Balisage circuits VTT			3 000,00		9 000,00	2 000,00	12 000,00	2 000,00
Parcours d'Activités Physiques et Sportives Etalonnés (PAPSE)					5 000,00	1 000,00	5 000,00	1 000,00
TOTAL OPERATION	25 753,84	4 423,00	3 000,00	0,00	35 760,00	7 160,00	38 760,00	7 160,00
026 RESTRUCTURATION ACCUEIL LOISIRS / MDE								
Travaux Maison Aussoleil Micro-crèche (dernières dépenses et réception subv)	5 844,00	331 148,54					0,00	0,00
Etude + Travaux de modernisation MDE	21 253,10		49 489,20		630 991,32	484 700,00	680 480,52	484 700,00
Avance forfaitaire Travaux de modernisation MDE					53 000,00	53 000,00	53 000,00	53 000,00
Mobilier MAC suite agrandissement					21 600,00	18 000,00	21 600,00	18 000,00
Autres petits travaux, équipements et subventions (DETR défibrillateurs)	1 128,00	520,00	6 072,00				6 072,00	0,00
TOTAL OPERATION	28 225,10	331 668,54	55 561,20	0,00	705 591,32	555 700,00	761 152,52	555 700,00
030 ZONE GRESOUILLERE								
Collecte eaux pluviales	16 419,00						0,00	0,00
Divers travaux					3 000,00		3 000,00	0,00
TOTAL OPERATION	16 419,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
033 ENFANCE JEUNESSE								
Formation et mise en service logiciel AIGA	7 296,60	18 662,40					0,00	0,00
Divers travaux aménagement différents sites	11 400,53				10 000,00		10 000,00	0,00
Divers équipements (pédagogiques, informatiques, pour locaux)	5 158,33	1 166,92	2 258,54	13 834,40	17 066,00	3 600,00	19 324,54	17 434,40
TOTAL OPERATION	23 855,46	19 829,32	2 258,54	13 834,40	27 066,00	3 600,00	29 324,54	17 434,40
037 PROG AMENAGT NUMERIQUE								
Remboursement avance Dorsal fibre		108 260,90				108 270,00	0,00	108 270,00
TOTAL OPERATION	0,00	108 260,90	0,00	0,00	0,00	108 270,00	0,00	108 270,00
039 SERRES A TOMATES								
Remboursement serres à tomates		66 475,05				66 475,00	0,00	66 475,00
TOTAL OPERATION	0,00	66 475,05	0,00	0,00	0,00	66 475,00	0,00	66 475,00
040 ZA DU BOIS TRA LE BOS								
Etudes juridiques, étude d'impact	30 648,04		7 634,93		51 000,00		58 634,93	0,00
Indemnités d'expropriation	934 326,83						0,00	0,00
Vente terrains				970 000,00			0,00	970 000,00
TOTAL OPERATION	964 974,87	0,00	7 634,93	970 000,00	51 000,00	0,00	58 634,93	970 000,00

Projets d'Investissement par Opération (suite et fin)

RAR ET PROJETS D'INVESTISSEMENT PAR OPERATION OPERATIONS	Réalisé 2023		Restes à réaliser 2023		Crédits nouveaux 2024		Cumul 2024	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
041 PLUI								
Actualisation du PLUI	41 804,77		47 446,74		23 250,00		70 696,74	0,00
TOTAL OPERATION	41 804,77	0,00	47 446,74	0,00	23 250,00	0,00	70 696,74	0,00
043 Schéma directeur approvisionnement eau potable et assainissement								
Etude, AMO	58 678,55	41 921,72	378 333,68	265 905,05	0,00		378 333,68	265 905,05
TOTAL OPERATION	58 678,55	41 921,72	378 333,68	265 905,05	0,00	0,00	378 333,68	265 905,05
044 Equipement Touristique Monédières								
Divers petits travaux et équipements	332,40				2 000,00		2 000,00	0,00
Subvention travaux Auberge Chaumeil		50 000,00					0,00	0,00
TOTAL OPERATION	332,40	50 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
046 Plan d'Actions Economiques								
Aides économiques (subventions)	92 847,95		4 534,33		46 460,00		50 994,33	0,00
Fonds de concours Initiative Nouvelle-Aquitaine		22 330,00					0,00	0,00
TOTAL OPERATION	92 847,95	22 330,00	4 534,33	0,00	46 460,00	0,00	50 994,33	0,00
047 Extension Domaine des Monédières								
Divers petits travaux et équipements (loyers en recettes de fonctionnement)	5 166,11				3 000,00		3 000,00	0,00
TOTAL OPERATION	5 166,11	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
048 Aires d'accueil des gens du voyage								
Fonds de concours versé à HCC	137 968,18						0,00	0,00
TOTAL OPERATION	137 968,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
049 Travaux de sectorisation								
Etude, AMO et travaux	375 012,76	203 712,93	138 872,35	492 869,78	10 000,00	10 000,00	148 872,35	502 869,78
TOTAL OPERATION	375 012,76	203 712,93	138 872,35	492 869,78	10 000,00	10 000,00	148 872,35	502 869,78
050 Plan Avenir Montagne Mobilités								
Etude mobilité EBULIS	28 577,28		10 860,00	24 887,60			10 860,00	24 887,60
MOE Travaux aménagements site des Combes					50 000,00		50 000,00	0,00
Avance forfaitaire Travaux aménagements site des Combes					90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
TOTAL OPERATION	28 577,28	0,00	10 860,00	24 887,60	140 000,00	90 000,00	150 860,00	114 887,60
051 Acquisitions foncières								
Acquisition de terrains (Rosiers, Montaignac)	92 687,04						0,00	0,00
TOTAL OPERATION	92 687,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
052 Transfert de compétences eau et assainissement								
Etude					127 300,00	84 856,00	127 300,00	84 856,00
TOTAL OPERATION	0,00	0,00	0,00	0,00	127 300,00	84 856,00	127 300,00	84 856,00
099 OPERATIONS NON AFFECTEES								
Matériel informatique	8 706,00	18 035,06					0,00	0,00
Local à archives, adaptation poste de travail, divers	3 813,56	6 639,12					0,00	0,00
Mise en place Fibre et installation électrique site des Combes	5 863,40						0,00	0,00
AMO pour renouvellement contrat téléphonie					6 000,00		6 000,00	0,00
Logiciel					900,00		900,00	0,00
TOTAL OPERATION	18 382,96	24 674,18	0,00	0,00	6 900,00	0,00	6 900,00	0,00
CUMUL	2 189 056,59	890 547,27	725 330,83	1 875 429,87	1 427 092,32	1 009 401,00	2 152 423,15	2 884 830,87
FCTVA 16,404%	0,00	52 604,39	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00
TOTAL	0,00	52 604,39	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00
CUMUL	2 189 056,59	943 151,66	725 330,83	1 875 429,87	1 427 092,32	1 159 401,00	2 152 423,15	3 034 830,87
Remboursement total capital emprunts	593 413,33		-		541 138,31		541 138,31	
Excédent de fonctionnement 1068		362 781,91		-		435 344,17		435 344,17
Amortissements Subventions reçues	390 872,88		-		286 781,35		286 781,35	
Amortissements Subventions versées		17 505,34				38 411,88		38 411,88
Amortissements Immobilisations		929 735,25		-		671 088,12		671 088,12
Résultat reporté 001	1 033 358,91		-		1 926 432,23		1 926 432,23	
Rec Etallement charges Covid (op 001) C042		27 095,32		-		27 100,00		27 100,00
Virement section fonctionnement		-		-		250 000,00		250 000,00
Emprunts en Euros op 099 (équilibre)		-		-		450 000,00		450 000,00
TOTAUX	4 206 701,71	2 280 269,48	725 330,83	1 875 429,87	4 181 444,21	3 031 345,17	4 906 775,04	4 906 775,04
				1 150 099,04		- 1 150 099,04		-