

GRAND BELFORT : NOTE SYNTHETIQUE

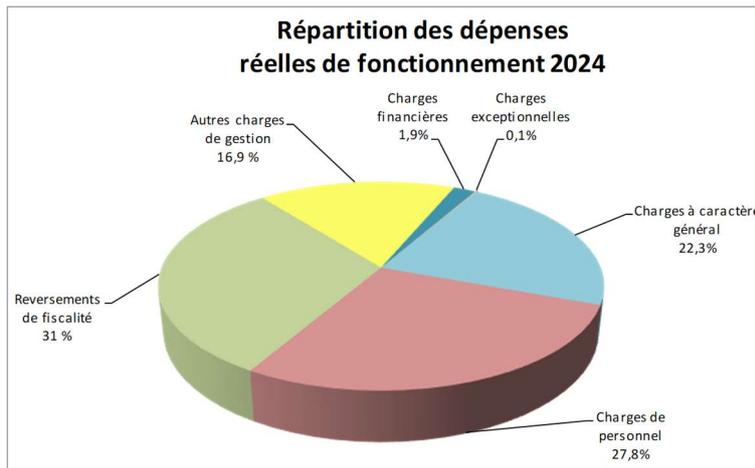
DU BUDGET PRIMITIF 2024

BUDGET PRINCIPAL

Section de fonctionnement

BALANCE FONCTIONNEMENT	2023	2024	ECART	%
Charges à caractère général	18 256 666	17 781 749	-474 917	-2,60%
Charges de personnel	20 970 000	22 118 000	1 148 000	5,47%
Reversements de fiscalité	24 558 045	24 699 045	141 000	0,57%
Autres charges de gestion (dont SDIS)	12 477 538	13 494 669	1 017 131	8,15%
Charges financières	1 384 000	1 513 000	129 000	9,32%
Charges exceptionnelles	80 000	80 000	0	0,00%
Dépenses réelles de fonctionnement hors reversements	77 726 249	79 686 463	1 960 214	2,52%
	53 168 204	54 987 418	1 819 214	3,42%
Impôts et taxes	16 973 329	24 947 480	7 974 151	46,98%
Fiscalité locale	45 493 582	39 545 071	-5 948 511	-13,08%
Dotations	18 870 466	19 405 795	535 329	2,84%
Produits des services	3 985 616	4 363 992	378 376	9,49%
Atténuation de charges	23 500	40 500	17 000	72,34%
Produits financiers	220 000	270 000	50 000	22,73%
Produits de gestion dont participation des budgets annexes	78 722	49 479	-29 243	-37,15%
Recettes réelles de fonctionnement	85 645 215	88 622 317	2 977 102	3,48%
Épargne brute	7 918 966	8 935 854	1 016 888	12,84%
Amortissement du capital de la dette bancaire	5 100 720	5 200 000	99 280	1,95%
Épargne nette	2 818 246	3 735 854	917 608	32,56%

Dépenses de fonctionnement



Charges à caractère général
BP 2024 = 17 781 749 €

Diminution de 474 K€
par rapport au BP 2023

Evolution principales :

- Energie - 380 K€
- Coûts incinération - 813 K€
- Coûts tri - 600 K€
- Coût transport déchets + 350 K€
- Coûts bio déchets + 270 K€
- Hausse des assurances + 300 K€
- Hausse coûts logiciels + 269 K€
- Entretien réseaux pluviales + 120 K€
- Accompagnement Copro + 94 K€

Charges de personnel
BP 2024 = 22 118 000 €

Augmentation de 1 148 K€
par rapport au BP 2023

Evolution principales :

- Dont + 492 K€ sur les déchets ménagers
- Effets reports 2023 + 439 K€ dont impact créations de postes 2023, hausse du point de 1,5 %, augmentation IFSE.
- Mesures 2024 + 416 K€ dont augmentation de 1 point CNRACL, hausse 5 pts d'indice

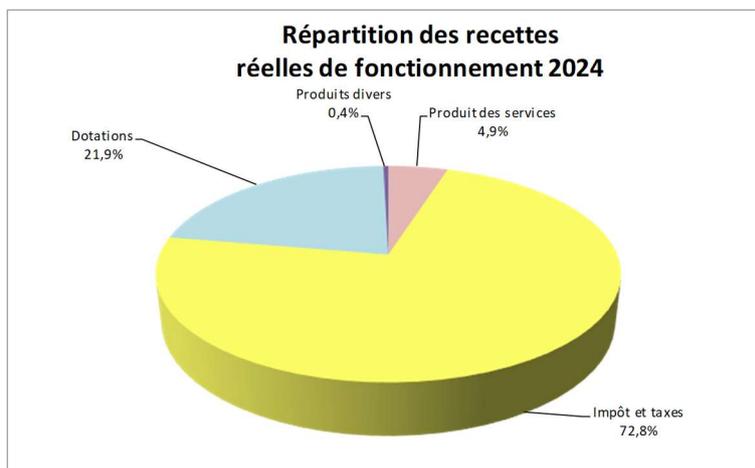
Autres charges de gestion
BP 2024 = 13 494 669 €
dont SDIS 6 434 704 €

Augmentation de 1 017 K€
par rapport au BP 2023

Evolution principales :

- SDIS + 226 K€
- SMGPAP + 203 K€
- Riffs du Lion + 150 K€
- Poignée d'image + 150 K€
- CCI + 100 K€
- CSNP Clinique Miotte + 60 K€
- Granit + 30 K€
- ASM Volley + 50 K€

Recettes de fonctionnement



Impôts taxes et Fiscalité locale BP 2024 = 64 492 551 €

Augmentation de 2 025 K€
par rapport au BP 2023

Evolution principales :

TEOM + 462 K€
CVAE remplacée par une
compensation via la TVA + 392 K€
TVA compensation TH + 329 K€
TF et TH RS + 248 K€
TASCOM + 285 K€
CFE + 198 K€
IFER + 55 K€
Taxe de séjour + 50 K€
TLPE + 30 K€

Dotations BP 2024 = 19 405 795 €

Augmentation de 535 K€
par rapport au BP 2023

Evolution principales :

Eco organismes + 950 K€
DGF - 310 K€
Compensation CET - 15 K€
Subvention e- start - 288 K€
Subvention ANRU + 207 K€

Produits des services BP 2024 = 4 363 992 €

Augmentation de 378 K€
par rapport au BP 2023

Evolution principales :

Ajustement flux + 271 K€
Activité sportives + 22 K€
CRD + 11 K€
Aires d'accueil + 7 K€
Refacturation enlèvement déchets
ménagers + 50 K€
Gardes champêtres - 24 K€
Verres déchets ménagers + 5 K€

Taux d'imposition

	Taux 2023	Taux 2024
CFE	32,08%	32,08%
Taxe d'habitation	10,41%	10,41%
Foncier Bati	4,50%	4,50%
Foncier non Bati	5,17%	5,17%
TEOM	9,80%	9,80%

Section d'investissement

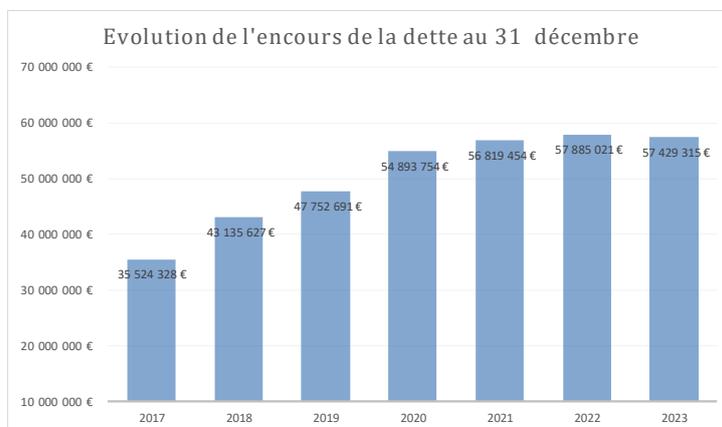
	BP 2023	BP 2024	Evolution	
Dépenses réelles d'investissement	29 049 270 €	33 619 325 €	4 570 055 €	15,73%
Remboursement du capital de la dette bancaire	5 100 720 €	5 200 000 €	99 280 €	1,95%
TOTAL DEPENSES	34 149 990 €	38 819 325 €	4 669 335 €	13,67%

	BP 2023	BP 2024	Evolution	
Subventions d'investissement	1 012 610 €	1 583 016 €	570 406 €	56,33%
FCTVA	1 700 000 €	1 182 000 €	-518 000 €	-30,47%
Autres recettes	1 588 912 €	4 317 497 €	2 728 585 €	171,73%
Epargne brute	7 918 966 €	8 935 854 €	1 016 888 €	12,84%
Emprunt	21 929 502 €	22 800 958 €	871 456 €	3,97%
TOTAL RECETTES	34 149 990 €	38 819 325 €	4 669 335 €	13,67%

Les dépenses d'investissement par axes :

PROJETS INDIVIDUALISES	12 409 440
DECHETS MENAGERS	4 818 000
ECO CAMPUS	4 592 122
ENVELOPPE PROJETS COURANTS	3 707 727
MOYENS DES SERVICES	1 669 379
EAUX PLUVIALES	1 588 200
GEMAPI	1 319 500
SUBVENTIONS VERSEES	1 178 200
MAINTENANCE	1 015 800
GRANDS EQUIPEMENTS	704 500
ENTRETIEN DES ZAIC	314 500
AUTRES INVESTISSEMENTS	166 957
DEFENSE INCENDIE	135 000
TOTAL	33 619 325 €

Encours de la dette



BUDGET ANNEXE DE L'EAU

Section de fonctionnement

Montants HT	BP 2023	BP 2024	ECART	%
Charges à caractère général	4 073 000 €	4 351 900 €	278 900 €	6,85%
Achats d'eau	1 800 000 €	2 080 000 €	280 000 €	15,56%
Charges générales hors achats d'eau	2 273 000 €	2 271 900 €	-1 100 €	-0,05%
<i>dont participation au budget principal</i>	<i>480 000 €</i>	<i>610 000 €</i>	<i>130 000 €</i>	<i>27,08%</i>
<i>dont redevance prélèvement des eaux</i>	<i>460 000 €</i>	<i>460 000 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0,00%</i>
<i>dont entretien patrimoine et achat petit matériel</i>	<i>225 400 €</i>	<i>213 700 €</i>	<i>-11 700 €</i>	<i>-5,19%</i>
<i>dont achats d'énergie</i>	<i>655 900 €</i>	<i>471 400 €</i>	<i>-184 500 €</i>	<i>-28,13%</i>
<i>dont analyse eau</i>	<i>70 000 €</i>	<i>90 000 €</i>	<i>20 000 €</i>	<i>28,57%</i>
<i>dont frais télécom</i>	<i>28 500 €</i>	<i>28 500 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0,00%</i>
<i>dont frais affranchissement facturation</i>	<i>2 000 €</i>	<i>3 000 €</i>	<i>1 000 €</i>	<i>50,00%</i>
<i>dont autres charges générales</i>	<i>351 200 €</i>	<i>395 300 €</i>	<i>44 100 €</i>	<i>12,56%</i>
Charges de personnel	3 109 300 €	3 264 765 €	155 465 €	5,00%
<i>dont remboursement personnel assainissement</i>	<i>380 000 €</i>	<i>400 000 €</i>	<i>20 000 €</i>	<i>5,26%</i>
Redevance pollution d'origine domestique	1 350 000 €	1 275 000 €	-75 000 €	-5,56%
Autres charges de gestion courante	143 650 €	241 123 €	97 473 €	67,85%
<i>dont entretien véhicules</i>	<i>143 640 €</i>	<i>199 113 €</i>	<i>55 473 €</i>	<i>NC</i>
Charges financières	310 000 €	340 000 €	30 000 €	9,68%
Charges exceptionnelles	259 500 €	259 500 €	0 €	0,00%
DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION	9 245 450 €	9 732 288 €	486 838 €	5,27%
Produits de la vente d'eau	9 025 000 €	8 990 000 €	-35 000 €	-0,39%
<i>dont part fixe vente d'eau</i>	<i>1 625 000 €</i>	<i>1 640 000 €</i>	<i>15 000 €</i>	<i>0,92%</i>
<i>dont vente d'eau aux abonnés</i>	<i>7 400 000 €</i>	<i>7 350 000 €</i>	<i>-50 000 €</i>	<i>-0,68%</i>
Autres produits et prestations	2 634 345 €	2 581 490 €	-52 855 €	-2,01%
<i>dont redevance pollution domestique</i>	<i>1 225 000 €</i>	<i>1 275 000 €</i>	<i>50 000 €</i>	<i>4,08%</i>
<i>dont redevance prélèvement des eaux</i>	<i>460 000 €</i>	<i>450 000 €</i>	<i>-10 000 €</i>	<i>-2,17%</i>
<i>dont remboursement personnel assainissement</i>	<i>550 000 €</i>	<i>570 000 €</i>	<i>20 000 €</i>	<i>3,64%</i>
<i>dont autres prestations facturées</i>	<i>396 345 €</i>	<i>281 490 €</i>	<i>-114 855 €</i>	<i>-28,98%</i>
<i>dont vente d'eau industrielle</i>	<i>3 000 €</i>	<i>3 000 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0,00%</i>
<i>dont vente de bois zone captage</i>	<i>0 €</i>	<i>2 000 €</i>	<i>2 000 €</i>	<i>NC</i>
Atténuation de charges de personnel	100 €	100 €	0 €	0,00%
Produits financiers et exceptionnels	27 720 €	22 725 €	-4 995 €	-18,02%
RECETTES REELLES D'EXPLOITATION	11 687 165 €	11 594 315 €	-92 850 €	-0,79%
EPARGNE BRUTE	2 441 715 €	1 862 027 €	-579 688 €	-23,74%
Amortissement du capital de la dette	1 100 000 €	1 140 000 €	40 000 €	3,64%
EPARGNE NETTE	1 341 715 €	722 027 €	-619 688 €	-46,19%

Section d'investissement

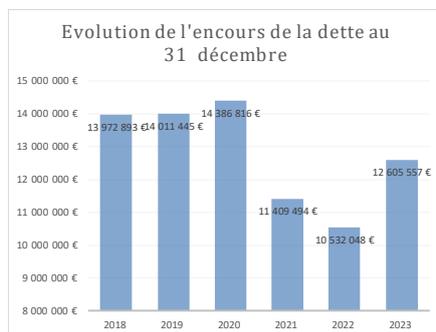
	BP 2023	BP 2024	Evolution	
Dépenses d'équipement	4 710 500 €	3 888 500 €	-822 000 €	-17,45%
Remboursement du capital de l'emprunt	1 100 000 €	1 140 000 €	40 000 €	3,64%
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	5 810 500 €	5 028 500 €	-782 000 €	-13,46%

	BP 2023	BP 2024	Evolution	
Subventions d'investissement	242 375 €	300 000 €	57 625 €	23,78%
Epargne brute	2 441 715 €	1 862 027 €	-579 688 €	-23,74%
Emprunt	3 126 410 €	2 866 473 €	-259 937 €	-8,31%
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	5 810 500 €	5 028 500 €	-782 000 €	-13,46%

Les dépenses d'investissement par axes :

Dépenses d'investissement	BP 2024
Amélioration du réseau	2 840 500 €
Optimisation des ressources	380 000 €
Projets du service	220 000 €
Maintenance	213 000 €
Comptage et facturation	125 000 €
Divers	110 000 €
TOTAL	3 888 500 €

Encours de la dette



BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT

Section de fonctionnement

	BP 2023	BP 2024	ECART	%
Charges à caractère général	5 013 400 €	4 174 600 €	-838 800 €	-16,73%
<i>Participation budget principal</i>	700 000 €	670 000 €	-30 000 €	-4,29%
<i>Transport et traitement des boues</i>	650 000 €	525 000 €	-125 000 €	-19,23%
<i>Fluides stations et réseaux</i>	2 517 600 €	1 698 600 €	-819 000 €	-32,53%
<i>SPANC</i>	17 000 €	35 000 €	18 000 €	105,88%
<i>Autres charges</i>	1 128 800 €	1 246 000 €	117 200 €	10,38%
Charges de personnel	3 323 200 €	3 389 360 €	66 160 €	1,99%
<i>Dont remboursement personnel eau</i>	550 000 €	570 000 €	20 000 €	3,64%
Autres charges de gestion courantes	384 551 €	416 949 €	32 398 €	8,42%
Redevance pour modernisation des réseaux	650 000 €	650 000 €	0 €	0,00%
Charges financières	850 000 €	770 000 €	-80 000 €	-9,41%
Charges exceptionnelles, diverses et imprévues	298 000 €	256 000 €	-42 000 €	-14,09%
Provisions pour risques et charges	0 €	0 €	0 €	0,00%
DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION	10 519 151 €	9 656 909 €	-862 242 €	-8,20%
Recettes de gestion des services	12 111 500 €	12 030 000 €	-81 500 €	-0,67%
<i>Dont Redevance assainissement</i>	9 700 000 €	9 550 000 €	-150 000 €	-1,55%
<i>Dont redevance pour modernisation du réseaux</i>	640 000 €	650 000 €	10 000 €	1,56%
<i>Dont Part fixe</i>	985 000 €	1 000 000 €	15 000 €	1,52%
<i>Dont Branchement, raccordements et contrôles</i>	381 500 €	368 000 €	-13 500 €	-3,54%
<i>Dont remboursement personnel eau</i>	380 000 €	400 000 €	20 000 €	5,26%
<i>Dont autres prestations de service</i>	26 000 €	31 000 €	5 000 €	19,23%
SPANC	92 000 €	31 000 €	-61 000 €	-66,30%
Subventions et primes d'épuration	330 000 €	200 000 €	-130 000 €	-39,39%
Autres produits de gestion courante	27 010 €	35 010 €	8 000 €	29,62%
Atténuation de charges	500 €	500 €	0 €	0,00%
Produits financiers et exceptionnels	130 000 €	70 000 €	-60 000 €	-46,15%
RECETTES REELLES D'EXPLOITATION	12 691 010 €	12 366 510 €	-324 500 €	-2,56%
EPARGNE BRUTE	2 171 859 €	2 709 601 €	537 742 €	24,76%
Amortissement du capital de la dette	1 900 000 €	1 850 000 €	-50 000 €	-2,63%
EPARGNE NETTE	271 859 €	859 601 €	587 742 €	216,19%

Section d'investissement

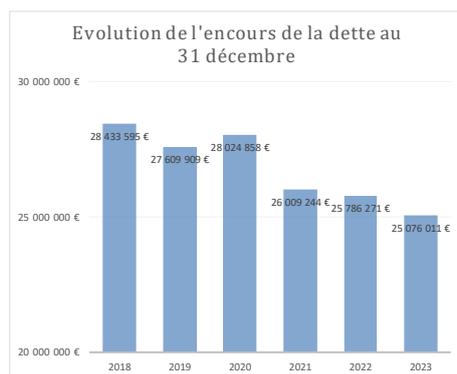
	BP 2023	BP 2024	Evolution	
Dépenses d'équipements	5 850 500 €	4 600 800 €	-1 249 700 €	-21,36%
Remboursement du capital de l'emprunt	1 900 000 €	1 850 000 €	-50 000 €	-2,63%
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	7 750 500 €	6 450 800 €	-1 299 700 €	-16,77%

	BP 2023	BP 2024	Evolution	
Recettes SPANC	24 000 €	20 000 €	-4 000 €	-16,67%
FCTVA	600 000 €	416 000 €	-184 000 €	-30,67%
Subventions d'investissement	100 288 €	720 046 €	619 758 €	617,98%
Epargne brute	2 171 859 €	2 709 601 €	537 742 €	24,76%
Emprunt	4 854 353 €	2 585 153 €	-2 269 200 €	-46,75%
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	7 750 500 €	6 450 800 €	-1 299 700 €	-16,77%

Les dépenses d'investissement par axes :

Dépenses d'investissement		BP 2024
Réseau		2 391 600 €
STEP		1 607 000 €
Divers		270 500 €
Etudes et logiciels		185 500 €
Eaux claires parasites		146 200 €
TOTAL		4 600 800 €

Encours de la dette



BUDGET ANNEXE DU LOTISSEMENT LES ERRUES

Section de fonctionnement

		BP 2023	BP 2024	Evolution	
				en valeur	en %
75	Autres produits de gestion courante	0	40 843	40 843	NC
Recettes de gestion courante		0 €	40 843 €	40 843 €	NC
Recettes réelles de fonctionnement		0 €	40 843 €	40 843 €	NC
042	Opérations d'ordre (stocks)	612 600	0	-612 600	-100,00%
043	Opérations d'ordre (section de fonctionnement)	8 100	7 400	-700	-8,64%
Recettes d'ordre		620 700 €	7 400 €	-613 300 €	-98,81%
Total recettes de fonctionnement		620 700 €	48 243 €	-572 457 €	-92,23%

		BP 2023	BP 2024	Evolution	
				en valeur	en %
Dépenses de gestion courante		0 €	0 €	0 €	NC
66	Charges financières	8 100	7 400	-700	-8,64%
Dépenses réelles de fonctionnement		8 100 €	7 400 €	-700 €	-8,64%
042	Opérations d'ordre (stocks)	604 500	33 443	-571 057	-94,47%
043	Opérations d'ordre (section de fonctionnement)	8 100	7 400	-700	-8,64%
Dépenses d'ordre		612 600 €	40 843 €	-571 757 €	-93,33%
Total dépenses de fonctionnement		620 700 €	48 243 €	-572 457 €	-92,23%

Section d'investissement

		BP 2023	BP 2024	Evolution	
				en valeur	en %
Total des dépenses d'équipement		0 €	0 €	0 €	NC
16	Emprunts et dettes assimilées	35 000	35 000	0	0%
Total des dépenses financières		35 000 €	35 000 €	0 €	0%
Total des dépenses réelles d'investissement		35 000 €	35 000 €	0 €	0%
040	Opérations d'ordre (stocks)	612 600	0	-612 600	-100,00%
Dépenses d'ordre		612 600 €	0 €	-612 600 €	-100,00%
Total des dépenses d'investissement		647 600 €	35 000 €	-612 600 €	-94,60%

		BP 2023	BP 2024	Evolution	
				en valeur	en %
Total des recettes d'équipement		0 €	0 €	0 €	NC
16	Emprunts et dettes assimilées	43 100	1 557	-41 543	-96,39%
Total des recettes financières		43 100 €	1 557 €	-41 543 €	-96,39%
Total des recettes réelles d'investissement		43 100 €	1 557 €	-41 543 €	-96,39%
040	Opérations d'ordre (stocks)	604 500	33 443	-571 057	-94,47%
Recettes d'ordre		604 500 €	33 443 €	-571 057 €	-94,47%
Total des recettes d'investissement		647 600 €	35 000 €	-612 600 €	-94,60%

Encours de la dette

