

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2024
BUDGET PRINCIPAL ET ANNEXES

RAPPORT DE PRESENTATION

Préambule

Ce budget supplémentaire s'inscrit dans le cycle annuel budgétaire : il a été précédé par le rapport d'orientation budgétaire (14 décembre 2023), le vote des budgets primitifs 2024 (9 février 2024), et le vote des comptes administratifs 2023 (31 mai 2024).

Il permet d'ajuster au mieux certains crédits budgétaires impactés par des modifications de planning d'exécution, d'inscrire de nouvelles dépenses et recettes, et accessoirement, des corrections ou mouvements entre chapitres demandés par les services.

Le budget supplémentaire est une décision modificative particulière puisqu'il intègre la reprise des résultats et les restes à réaliser tels qu'ils apparaissent au compte administratif de l'année écoulée.

Le document budgétaire « officiel », remis à l'ensemble des membres du conseil communautaire, répond aux exigences du cadre légal comptable et budgétaire des instructions M57 et M4.

Le présent rapport de présentation a vocation à synthétiser et commenter les données issues du document budgétaire.

I - BUDGET PRINCIPAL

A – La section de fonctionnement

1 - Les recettes

Chapitre		BP 2024	BS 2024	TOTAL BUDGET	Evolution
002	Résultat de fonctionnement reporté	-	6 639 552,98	6 639 552,98	-
013	Atténuation de charges	70 000,00	-	70 000,00	0,00%
70	Produits des services	5 995 751,00	45 990,00	6 041 741,00	0,77%
73	Impôts et taxes	34 645 951,00	-	34 645 951,00	0,00%
731	Fiscalité locale	15 591 224,00	550 000,00	16 141 224,00	3,53%
74	Dotations subv et participations	19 913 839,00	790 000,00	20 703 839,00	3,97%
75	Autres produits de gestion courante	495 916,00	- 250 000,00	245 916,00	-50,41%
77	Produits spécifiques	10 000,00	-	10 000,00	0,00%
78	Reprise sur provisions	-	281 911,00	281 911,00	
042	Opérat° ordre transfert entre sections	1 976 198,00	-	1 976 198,00	0,00%
Total recettes de fonctionnement		78 698 879,00	8 057 453,98	86 756 332,98	10,24%

La reprise de l'excédent de 2023 est inscrite pour un montant de 6 639 552,98 €.

Les autres recettes augmentent de 1 417 901 € (soit + 1.80 %)

- Les recettes de fiscalité (chapitre 731) et de dotation (chapitre 74) augmentent de 1,3M€ (+3.75%) à la suite des notifications reçues des services de l'Etat
- 250 000 € prévue sur le chapitre 74 sont transférés en recette d'investissement conformément aux consignes du SGC sur les recettes des primes énergies.
- 281 911 € sont inscrits pour les reprises de provisions :
 - o Reprise partielle (277 000 €) d'une provision constituée en 2022 pour un recours indemnitaire pour des travaux supplémentaires sur le théâtre.
 - o Reprise des provisions pour impayés (4 911 €)

2 - Les dépenses

Chapitre		BP 2024	BS 2024	TOTAL BUDGET	Evolution
011	Charges à caractère général	9 909 783,00	335 746,00	10 245 529,00	3%
012	Charges de personnel et frais assimilés	20 718 538,00	785 000,00	21 503 538,00	4%
014	Atténuation de produits	23 337 796,00	197 849,00	23 535 645,00	1%
65	Autres charges de gestion courante	14 564 931,00	1 406 361,00	15 971 292,00	10%
6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	563 780,00	-	563 780,00	0%
66	Charges financières	621 096,00	66 000,00	687 096,00	11%
67	Charges spécifiques	16 100,00	50 000,00	66 100,00	311%
68	Dotation aux provisions	-	1 500 000,00	1 500 000,00	
023	Virement à la section d'investissement	3 798 693,00	3 206 497,98	7 005 190,98	84%
042	Opérat° ordre transfert entre sections	5 168 162,00	510 000,00	5 678 162,00	10%
Total dépenses de fonctionnement		78 698 879,00	8 057 453,98	86 756 332,98	10,24%

Les dépenses proposées augmentent le budget de 10.24 % et concernent :

► **Les charges à caractère général (chapitre 011) en hausse de 3% avec + 335 746 €** et notamment :

- ❖ + 74 000 € pour la formation et les prestations « Microsoft 365 »
- ❖ + 207 746 € pour les événements réalisés autour des 20 ans de l'agglo, le salon de l'agriculture, les mappings dans les communes et la communication liée à l'inauguration du théâtre.
- ❖ + 50 000 € mis en réserve pour d'éventuels besoins non prévus au budget

► **Les charges de personnel (chapitre 012) : + 785 000 €, soit + 4% par** rapport au budget primitif afin de tenir compte des recrutements effectués et ouverts en 2024. Ce montant intègre la prévision du capital décès (45 000 €) et l'avance, par le budget principal, de l'assurance du personnel des budgets annexes (40 000 €)

► **Les autres charges de gestion courante (chapitre 65) augmentent de 10% avec + 1 406 361 €** et notamment :

- ❖ + 242 000 € pour les licences des outils collaboratifs de Microsoft 365 et la sauvegarde annuelle sur le cloud
- ❖ + 800 000 € pour une subvention à l'institut UniLasalle. Cette subvention était autrefois payée sur la section d'investissement

- ❖ 200 000 € pour la subvention à l'école des Ponts
- ❖ 150 000 € mis en réserve grâce à la reprise des résultats 2023

Toutes les nouvelles subventions seront soumises, individuellement, à l'approbation des élus.

► **Les charges exceptionnelles (chapitre 67) augmentent de 311% avec + 50 000 €.**

Cette augmentation est en fait marginale, le montant total de ce chapitre atteint 66 100 € soit 0.08% du budget. Le budget étant limité, il est proposé d'inscrire une réserve de 50 000 € pour l'annulation de recettes sur exercice antérieur.

► **Les opérations d'ordre (chapitre 042) constatent une augmentation de 510 000 € pour la dotation aux amortissements 2024.**

► **Compte tenu de ces éléments, ce sont 3 205 498 € supplémentaires qui peuvent être virés pour financer les dépenses d'investissement.**

B- Section d'investissement

1 - Les recettes

Chapitre		BP 2024	BS 2024	TOTAL BUDGET	Evolution
10	FCTVA	2 000 000,00		2 000 000,00	0%
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé		1 921 628,15	1 921 628,15	
13	Subventions d'investissement	9 170 357,00	250 000,00	9 420 357,00	3%
16	Emprunts et dettes assimilées	8 372 960,00	- 1 130 000,00	7 242 960,00	-13%
4582	Opérations pour compte de tiers	500 000,00	-	500 000,00	0%
021	Virement de la section de fonctionnement	3 798 693,00	3 206 497,98	7 005 190,98	84%
040	Opérat° ordre transfert entre sections	5 168 162,00	510 000,00	5 678 162,00	10%
041	Opérations patrimoniales	500 000,00	-	500 000,00	0%
Restes à réaliser constatés au compte administratif 2023			400 000,00		
Total recettes d'investissement		29 510 172,00	5 158 126,13	34 268 298,13	16,12%

Outre l'affectation du résultat 2023 voté en même temps que le compte administratif et des opérations d'ordre, 250 000 € de recettes supplémentaires sont transférées depuis la section de fonctionnement (prime énergie).

La reprise des résultats 2023 et des restes à réaliser ainsi que les nouvelles inscriptions proposées nous permettent de **diminuer le recours à l'emprunt de 1 130 000 € (- 13%)** par rapport au budget primitif 2024.

2 - Les dépenses

Chapitre		BP 2024	BS 2024	TOTAL BUDGET	Evolution
001	Résultat d'investissement reporté	-	1 093 147,08	1 093 147,08	
13	Subventions d'investissement	-	23 200,00	23 200,00	
204	Subventions d'équipement versées	1 396 632,00	- 1 396 632,00	-	-100,00%
	Opérations d'équipement	22 884 010,00	2 847 985,00	25 731 995,00	12,45%
	--Total des dépenses d'équipement --	24 280 642,00	2 567 700,08	26 848 342,08	10,58%
16	Emprunts et dettes assimilées	2 207 332,00	-	2 207 332,00	0,00%
26	Participations et créances rattachées	2 100,00	2 900,00	5 000,00	138,10%
27	Autres immobilisations financières	43 900,00	- 2 900,00	41 000,00	-6,61%
	--Total des dépenses financières --	2 253 332,00	-	2 253 332,00	0,00%
45	Opérations pour compte de tiers	500 000,00	-	500 000,00	0,00%
040	Opérat° ordre transfert entre sections	1 976 198,00	-	1 976 198,00	0,00%
041	Opérations patrimoniales	500 000,00	-	500 000,00	0,00%
RAR constaté au compte administratif 2023			1 228 481,07		
Total dépenses d'investissement		29 510 172,00	3 796 181,15	32 077 872,08	8,70%

► **Les dépenses d'équipements sont en augmentation de 2 567 700 € (+ 10.58%)**

❖ **+ 2 847 985 € pour les opérations d'équipement** avec les modifications remarquables suivantes :

- **201403 – Théâtre : + 1 900 000 €.** Le financement par autorisations de programme conduit à réviser le calendrier au fur et à mesure des paiements prévus jusqu'à la fin de l'année
- **202406 – nouvelle opération financement du projet VERIS : + 350 000 €**
- **202405 – nouvelle opération : financement du projet de liaison Picardie Roissy.** Versement du premier acompte : **210 040 €**
- **Fonds de concours aux communes :** modification afin d'honorer les paiements des subventions votées (toutes ces subventions sont financées par autorisation de programme, il s'agit donc de révision de calendrier
 - Voirie : + 200 000 €
 - Fonds de développement communautaire : + 60 000 €
 - Equipements de santé : + 182 000 €
 -

Les autres modifications pour un total de – 54 000 € sont liées à des modifications de calendrier et des redéploiements de crédits

► **Les subventions d'équipements versées sont en diminution de 1 396 632 €.** Il s'agit des subventions d'investissement votées au budget primitif afin d'équilibrer les budget annexes des déchets et des transports. Ces subventions peuvent être supprimées compte tenu du résultat de ces budgets et du report de travaux et d'acquisition qui vous sont expliqués dans les parties dédiées.

Les autres variations des dépenses d'investissement sont marginales et n'appellent pas de commentaires.

Compte tenu de tous ces éléments, la **section d'investissement peut être proposée en suréquilibre de 1 361 944.98 €**. Ce suréquilibre sera repris au BS 2025.

II – BUDGETS ANNEXES – services publics administratifs

A – Le budget annexe déchets

1 – La section de fonctionnement

	Chapitre	BP 2024	BS 2024	TOTAL BUDGET	Variation
002	Résultat de fonctionnement reporté		771 153	771 153	
70	Produits des services	155 000	-	155 000	0%
731	Fiscalité locale (teom)	7 873 631	90 000	7 963 631	1%
74	Dotations subv et participations	250 000	-	250 000	0%
75	Autres produits de gestion courante	5 062 769		5 062 769	0%
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>	8 505	5 000	13 505	59%
	Total recettes de fonctionnement	13 349 905	866 153	14 216 058	6,49%
011	Charges à caractère général	11 800 719	224 500	12 025 219	2%
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 255 274	16 653	1 271 927	1%
65	Autres charges de gestion courante	93 912	75 000	168 912	80%
023	Virement à la section d'investissement	-	500 000	500 000	
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>	200 000	50 000	250 000	25%
	Total dépenses de fonctionnement	13 349 905	866 153	14 216 058	6,49%

- La reprise de l'excédent 2023 (771 153 €) ainsi que l'augmentation du produit de la TEOM (90 000) à la suite des notifications permettent d'augmenter les crédits pour l'achat de sacs à déchets vert de 130 000 € et ainsi doubler les crédits prévus eu BP.
- 50 000 € supplémentaires sont inscrits pour les amortissements
- 14 500 € sont inscrits pour l'achat et la distribution des composteurs
- 500 000 € peuvent être virés à la section d'investissement
- Le reste est mis sur des lignes de réserve sur les différents chapitres

2 – La section d'investissement

Chapitre		BP 2024	BS 2024	TOTAL BUDGET	Variation
001	Résultat d'investissement reporté	-	642 233	642 233	
10	FCTVA	100 000	-	100 000	0%
13	Subventions d'investissement	493 305	- 493 305	-	-100%
021	Virement de la section de fonctionnement	-	500 000	500 000	
040	Opérat° ordre transfert entre sections	200 000	50 000	250 000	25%
Total recettes d'investissement		793 305	698 928	1 492 233	88%
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	110 000	-	110 000	0%
21	Immobilisations corporelles	674 800	496 776	1 171 576	74%
040	Opérat° ordre transfert entre sections	8 505	5 000	13 505	59%
<i>Restes à réaliser constatés au compte administratif 2023</i>			197 152	197 152	
Total dépenses d'investissement		793 305	698 928	1 492 233	88%

Le résultat d'investissement reporté (+ 642 233 €) ajouté au virement de la section de fonctionnement (500 000 €) permettent de prévoir l'acquisition de terrain pour l'implantation d'une nouvelle déchetterie pour près de 500 000 €.

Compte tenu de ce seul besoin supplémentaire, la subvention d'investissement du budget principal peut être supprimée (- 493 305 €).

B – les budgets de zones

► La zone du haut villé

La reprise du déficit de 899 721,30 € est financée par la vente de terrains pour 257 700 € et le recours à un emprunt d'équilibre de 642 021, 30 €.

► La zone de Beauvais Tillé

La reprise du déficit de 2 910 278,35 € est financée par le recours à un emprunt d'équilibre.

► La zone d'activités technologiques

La reprise du déficit de 585 837,85 € est financée par le recours à un emprunt d'équilibre.

► La zone Saint Mathurin

La reprise du déficit est de 1 497 956,37 € et une dépense supplémentaire est prévue pour des acquisitions de terrains (115 000€).

Ces dépenses sont financées par des prévisions de vente de terrains de 1 059 912€ et le recours à l'emprunt de 523 044.37 €.

► Les zones d'activités transférées

La reprise du déficit de 1 357 565.12 € est financée par la vente de terrains pour 1 117 265 € et le recours à un emprunt d'équilibre de 240 300.12 €.

II – BUDGETS ANNEXES – services publics industriels et commerciaux

A – Le budget assainissement

1 – La section d'exploitation

Chapitre		BP 2024	BS 2024	TOTAL BUDGET	Variation
002	Résultat de fonctionnement reporté	-	3 727 500	3 727 500	
013	Atténuation de charges	2 000			-100%
70	Produits des services	6 816 560	-	6 816 560	0%
74	Dotations subv et participations	19 550	-	19 550	0%
77	Produits exceptionnels	40 000	104 121	144 121	260%
78	Reprise sur provisions	-	7 978	7 978	-
042	Opérat° ordre transfert entre sections	384 793	100 000	484 793	26%
Total recettes d'exploitation		7 262 903	3 939 599	11 202 502	54,24%
011	Charges à caractère général	3 255 280	50 000	3 305 280	2%
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 612 303	100 000	1 712 303	6%
65	Autres charges de gestion courante	11 012	50 000	61 012	454%
66	Charges financières	393 684	250 000	643 684	64%
67	Charges exceptionnelles	30 000	277 500	307 500	925%
023	Virement à la section d'investissement	291 906	3 112 099	3 404 005	1066%
042	Opérat° ordre transfert entre sections	1 668 718	100 000	1 768 718	6%
Total dépenses d'exploitation		7 262 903	3 939 599	11 202 502	54,24%

Les opérations d'ordre d'amortissement sont prévues au même montant en dépenses et en recettes

Les recettes supplémentaires sont proposées ainsi :

- Pour la reprise de résultats 2023 pour 3 724 750 €
- Pour une régulation de recette imputée sur un autre budget en 2023 pour 104 121 €
- Pour la reprise de provisions pour impayés pour 7 978 €

Les dépenses supplémentaires sont prévues pour :

- Le remboursement de surtaxes assainissement pour 177 500 € au chapitre 67
- Les intérêts de l'emprunt contracté fin 2023 pour 250 000 €
- Des mises en réserve sur chacun des chapitres suivants :
 - 50 000€ sur le 011
 - 100 000€ sur le 012
 - 50 000€ sur le 65
 - 100 000 € sur le 67

2 – La section d'investissement

Chapitre		BP 2024	BS 2024	TOTAL BUDGET	Variation
001	Résultat d'investissement reporté	-	2 119 134	2 119 134	
13	Subventions d'investissement	790 000	-	790 000	0%
16	Emprunts et dettes assimilées	7 749 788	(3 221 845)	4 527 943	-42%
4582	Opérations pour compte de tiers	267 000	-	267 000	0%
021	Virement de la section de fonctionnement	291 906	3 112 099	3 404 005	1066%
040	Opérat° ordre transfert entre sections	1 668 718	100 000	1 768 718	6%
041	Opérat° patrimoniales	400 000		400 000	0%
Total recettes d'investissement		11 167 412	2 109 388	13 276 800	19%
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	1 260 000	-	1 260 000	0%
21	Immobilisations corporelles	4 391 250	200 000	4 591 250	5%
23	Immobilisations en cours	2 113 000	200 000	2 313 000	9%
4582	Opérations pour compte de tiers	267 000	-	267 000	0%
16	Emprunts et dettes assimilées	2 351 369	329 000	2 680 369	14%
040	Opérat° ordre transfert entre sections	384 793	100 000	484 793	26%
041	Opérat° patrimoniales	400 000	-	400 000	0%
restes à réaliser constatés au compte administratif 2023			1 280 388	1 280 388	

Total dépenses d'investissement	11 167 412	2 109 388	13 276 800	19%
--	-------------------	------------------	-------------------	------------

La reprise de résultats de plus de 2 M€ et le virement de la section de fonctionnement de plus de 3 M€ nous permettent de financer :

- Les restes à réaliser pour près de 2 M€
- Le remboursement du capital de l'emprunt réalisé fin 2023 (329 000 €)
- Des éventuels travaux pour 400 k€

Le recours à l'emprunt prévu au BP peut être diminué de 3 221 845 €.

B – Le budget eau potable

1 – La section d'exploitation

Chapitre		BP 2024	BS 2024	TOTAL BUDGET	Variation
002	Résultat de fonctionnement reporté	-	1 155 568	1 155 568	
70	Produits des services	1 425 500	-	1 425 500	0%
77	Produits exceptionnels	1 800			
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>	62 092	100 000	162 092	161%
Total recettes d'exploitation		1 489 392	1 255 568	2 744 960	84,30%
011	Charges à caractère général	297 981	416 000	713 981	140%
012	Charges de personnel et frais assimilés	254 811	-	254 811	0%
014	Atténuation de produits	700	10 000	10 700	1429%
65	Autres charges de gestion courante	10 712	50 000	60 712	467%
66	Charges financières	68 070	26 400	94 470	39%
67	Charges exceptionnelles	1 000	154 121	155 121	15412%
023	Virement à la section d'investissement	37 515	499 047	536 562	1330%
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>	818 603	100 000	918 603	12%
Total dépenses d'exploitation		1 489 392	1 255 568	2 744 960	84,30%

Les opérations d'ordre d'amortissement sont prévues au même montant en dépenses et en recettes

La reprise du résultats 2023 (1 155 568 €) permet le financement :

- D'études de protection de la ressource pour 250 000 €
- L'achat de charbons actifs pour 50 000 €
- L'achat de diverses fournitures et prestation pour 16 000 €
- Les intérêts de la dette pour 26 400 €
- Le reversement d'une recette de 104 121 € sur le budget annexe assainissement
- Diverses dépenses éventuelles sur chacun des chapitres (100 € sur le 011, 50 k€ sur les chapitres 65 et 67)

Le virement à la section d'investissement peut être de 499 047 €.

2 – La section d'investissement

Chapitre		BP 2024	BS 2024	TOTAL BUDGET	Variation
001	Résultat d'investissement reporté	-	712 044	712 044	
1068	Autres réserves	4 966	-	4 966	0%
13	Subventions d'investissement	1 772 000	-	1 772 000	0%
16	Emprunts et dettes assimilées	4 398 621	5 040 440	9 439 061	115%
021	Virement de la section de fonctionnement	37 515	499 047	536 562	1330%
040	Opérat° ordre transfert entre sections	818 603	100 000	918 603	12%
Total recettes d'investissement		7 031 705	6 351 531	13 383 236	90%
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	292 000	-	292 000	0%
21	Immobilisations corporelles	1 027 000		1 027 000	0%
23	Immobilisations en cours	5 274 000		5 274 000	0%
26	Créances rattachées à des participations	1 800		1 800	0%
27	Opérations pour compte de tiers		6 100 000	6 100 000	
16	Atres immobilisations financières	374 813	-	374 813	0%
040	Opérat° ordre transfert entre sections	62 092	100 000	162 092	161%
Restes à réaliser constatés au compte administratif 2023			151 531	151 531	
Total dépenses d'investissement		7 031 705	6 351 531	13 383 236	90%

Dans le cadre du nouveau contrat de DSP, il est prévu que la collectivité fasse l'avance d'une partie des travaux des usines de traitement des pesticides dans l'attente du versement des subventions par l'agence de l'eau. Ces sommes seront ensuite remboursées par le délégataire à la collectivité. Cette avance est prévue pour un montant de 6.1 M€

Comptablement, elle est prévue en dépenses sur le chapitre 27.

Par ailleurs, 151 531€ sont inscrits en restes à réaliser.

Ces dépenses sont financées par :

- La reprise du résultat 2023 (712 k€)
- Le virement de la section de fonctionnement (499 k€)
- Le recours à l'emprunt (5 M€)

C – Le budget SPANC

Pour la section de fonctionnement nous prévoyons la reprise du déficit (1 313 €) et une annulation de titre sur exercice antérieur (4 000 €). Ces deux charges sont financées par la reprise de provision pour impayés de 559 € et les recettes de redevance pour 4 754 €.

Pour la section d'investissement, seule la reprise de l'excédent d'investissement est prévue. (72 317,15 €)

D – Le budget transports mobilités

1 – La section d'exploitation

Chapitre		BP 2024	BS 2024	TOTAL BUDGET	Variation
002	Résultat de fonctionnement reporté	-	1 978 772	1 978 772	
70	Produits des services	91 000	-	91 000	0%
73	Impôts et taxes	8 481 000	-	8 481 000	0%
74	Dotations subv et participations	2 653 190	567 850	3 221 040	21%
75	Autres produits de gestion courante	372 426	-	372 426	0%
77	Produits spécifiques	1 204 392	- 900 000	304 392	-75%
78	Reprise sur provisions	-	32	32	
042	Opérat° ordre transfert entre sections	463 944	100 000	563 944	22%
Total recettes d'exploitation		13 265 952	1 746 654	15 012 606	13,17%
011	Charges à caractère général	11 532 993	671 740	12 204 733	6%
012	Charges de personnel et frais assimilés	226 007	-	226 007	0%
014	Atténuation de produits	80 000	-	80 000	0%
65	Autres charges de gestion courante	275 838	832 850	1 108 688	302%
67	Charges exceptionnelles	20 000	142 000	162 000	710%
042	Opérat° ordre transfert entre sections	1 131 114	100 000	1 231 114	9%
Total dépenses d'exploitation		13 265 952	1 746 590	15 012 542	13,17%

Une opération de régularisation d'imputation - neutre – est prévue pour un montant de 568 k€ (recette sur le chapitre 74/dépense sur le chapitre 65)

- Le chapitre 65 comptabilise également une dépense supplémentaire de 65 000 € pour la convention « abonnement scolaires réglementés) avec la SNCF et 200 000 € pour d'éventuelles nouvelles dépenses.
- Le chapitre 011 prévoit de financer des dépenses non prévues au budget primitif sur la CSP pour 227 k€ et 445 K€ pour d'éventuelles dépenses imprévues
- Le chapitre 67 augmente de 142 000 € pour financer des remboursements de VM

La reprise de résultat de l'exercice précédent de 2M€ permet de financer ces nouvelles dépenses et de diminuer la subvention du budget principal de 900 000 €.

2 – La section d'investissement

Chapitre		BP 2024	BS 2024	TOTAL BUDGET	Variation
001	Résultat d'investissement reporté	-	1 584 854	1 584 854	
10	FCTVA	1 000	-	1 000	0%
13	Subventions d'investissement	1 371 550	(998 550)	373 000	-73%
040	Opérat° ordre transfert entre sections	1 131 114	100 000	1 231 114	9%
<i>Restes à réaliser constatés au compte administratif 2023</i>			69 500	69 500	
Total recettes d'investissement		2 503 664	755 804	3 259 468	30%
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	230 310	(45 000)	185 310	-20%
21	Immobilisations corporelles	1 809 410	(1 316 500)	492 910	-73%
040	Opérat° ordre transfert entre sections	463 944	100 000	563 944	22%
<i>Restes à réaliser constatés au compte administratif 2023</i>			11 930	11 930	
Total dépenses d'investissement		2 503 664	- 1 249 570	1 254 094	-50%

Les dépenses sont en diminution de 50 % par rapport au BP 2024. Des dépenses financées par AP sont reportées en 2025.

De ce fait, la subvention du budget principal voté au budget primitif n'a pu lieu d'être (998 550 €).

Par ailleurs, la reprise du résultat 2023 et des restes à réaliser permettent de voter la section de fonctionnement en suréquilibre de 2 M€.

E – Le budget GNV

En fonctionnement, la reprise de l'excédent de 626 968 € pour 385 000 € à l'achat de gaz, le reste est mis pour des dépenses imprévues sur chacun des chapitres utilisés sur ce budget.

30 000 € sont virés sur la section d'investissement

En investissement, la reprise du résultat et le virement de la section de fonctionnement sont inscrits

pour d'éventuelles dépenses sur la station.