

# **NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE** **DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2023**

## **SOMMAIRE**

|   |             |
|---|-------------|
| <i>I. Le cadre général du budget.....</i>                           | <i>p. 1</i> |
| <i>II. La section de fonctionnement.....</i>                        | <i>p. 2</i> |
| <i>III. La section d'investissement.....</i>                        | <i>p. 4</i> |
| <i>IV. Les données synthétiques du budget - Récapitulation.....</i> | <i>p. 5</i> |

### **I. Le cadre général du budget**

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

La présente note répond à cette obligation pour la Communauté de Communes ; elle est disponible sur le site Internet [www.terredauge.fr](http://www.terredauge.fr).

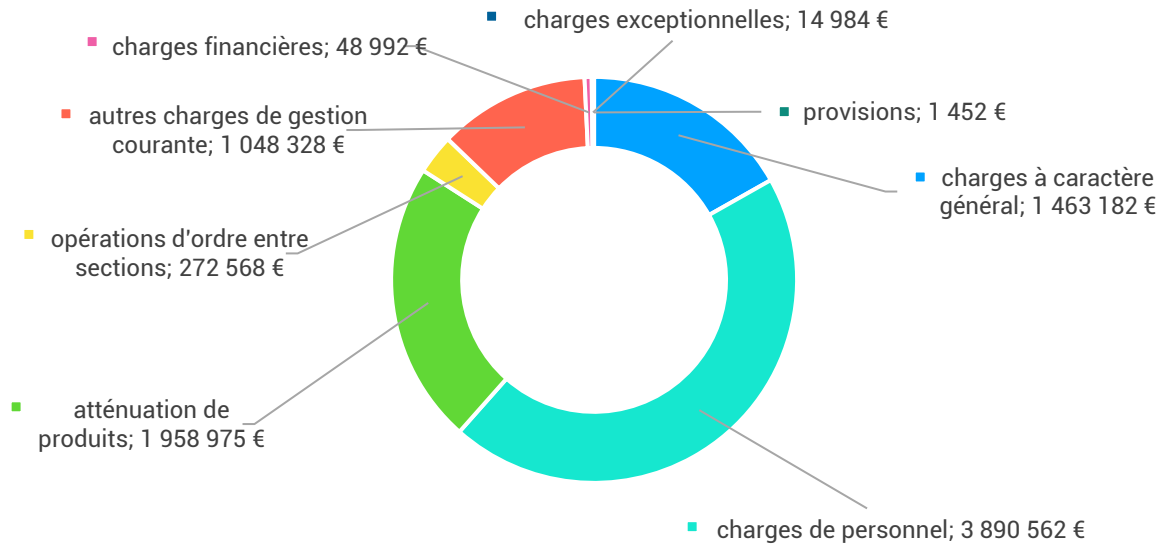
Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées pour l'année 2023. Elaboré par le Président, il rend compte des opérations budgétaires annuelles exécutées et rapproche les prévisions inscrites au budget primitif et les réalisations effectives.

Le compte administratif constitue ainsi l'arrêt des comptes de la Communauté de Communes sur l'année, et correspond au compte de gestion établi parallèlement par le Trésor public.

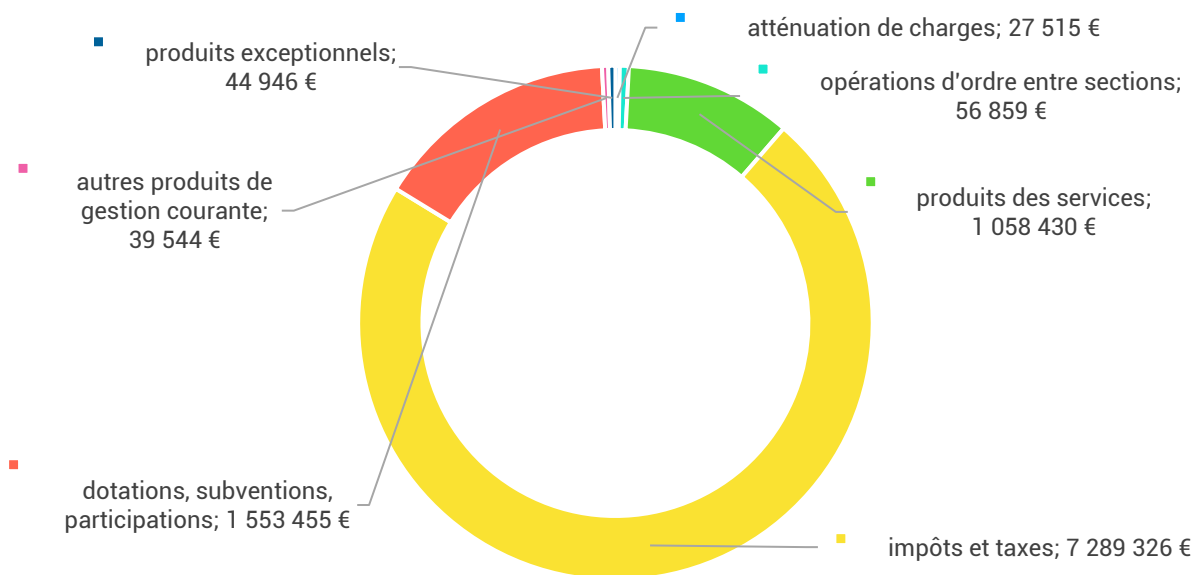
Les sections de fonctionnement et investissement structurent le budget de notre collectivité ; d'un côté, la gestion des affaires courantes (ou section de fonctionnement) et de l'autre, la section d'investissement.

## II. La section de fonctionnement

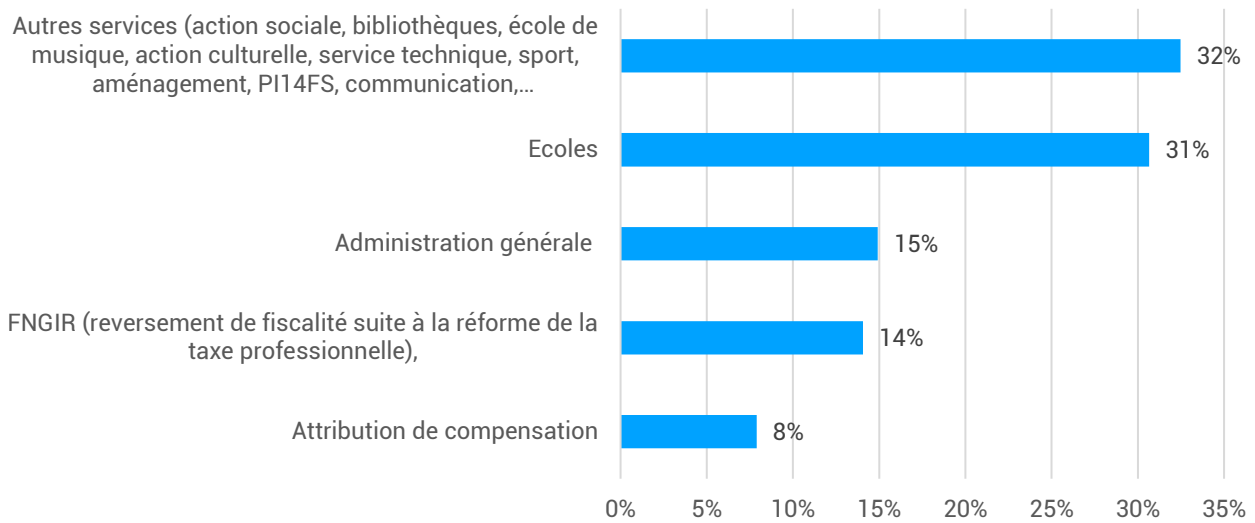
### Dépenses de fonctionnement 8 699 043€



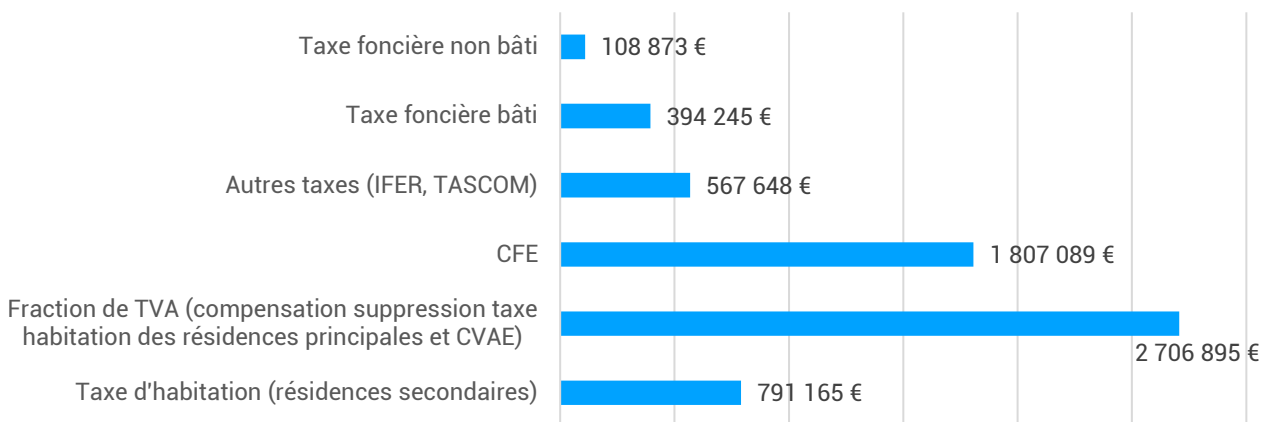
### Recettes de fonctionnement 10 070 075€



Les dépenses de fonctionnement se répartissent selon les services suivants :



Les recettes de fonctionnement sont constituées essentiellement par les recettes fiscales. Pour 2023, les taux de la communauté de communes n'ont pas été augmentés.

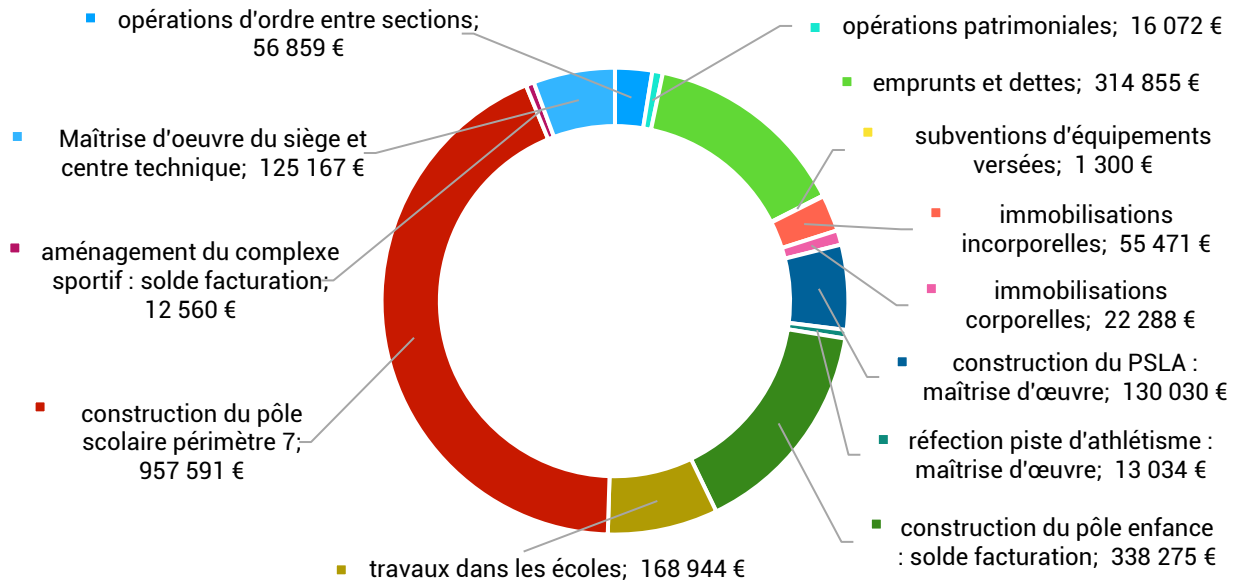


Total : **6 375 915 €**

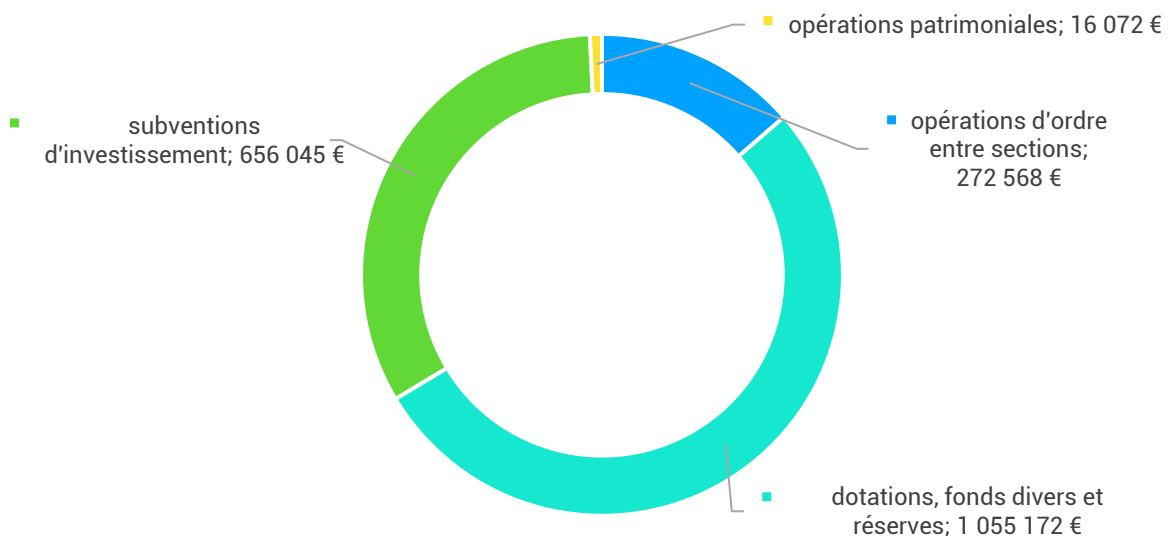
### III. La section d'investissement

Le budget d'investissement prépare l'avenir. Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets intercommunaux à moyen ou long terme. Le budget d'investissement regroupe toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il s'agit notamment des acquisitions de mobilier, de matériel, d'informatique, de véhicules, de biens immobiliers, d'études et de travaux soit sur des structures déjà existantes, soit sur des structures en cours de création.

#### Dépenses d'investissement 2 212 446 €



#### Recette d'investissement 1 999 857€



#### IV. Les données synthétiques du budget - Récapitulation

Budget consolidé :

| COMPTE ADMINISTRATIF 2023                    | FONCTIONNEMENT      |                     | INVESTISSEMENT     |                    |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
|  | DEPENSES            | RECETTES            | DEPENSES           | RECETTES           |
| Budget général                               | 8 699 043 €         | 10 070 075 €        | 2 212 446 €        | 1 999 857 €        |
| Budget annexe déchets                        | 3 457 058 €         | 3 760 692 €         | 33 184 €           | 32 167 €           |
| Budget annexe SPANC                          | 100 687 €           | 106 155 €           | 853 €              | 44 327 €           |
| Budget annexe parc d'activités du Gosset     | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                | 0 €                |
| Budget annexe parc d'activités de Bonneville | 265 233 €           | 301 630 €           | 265 233 €          | 89 384 €           |
| Budget annexe ZA de Coudray                  | 397 671 €           | 397 671 €           | 397 671 €          | 384 771 €          |
| Budget annexe Lac Terre d'Auge               | 41 702 €            | 91 827 €            | 130 227 €          | 125 402 €          |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>12 961 394 €</b> | <b>14 728 045 €</b> | <b>3 039 614 €</b> | <b>2 675 908 €</b> |

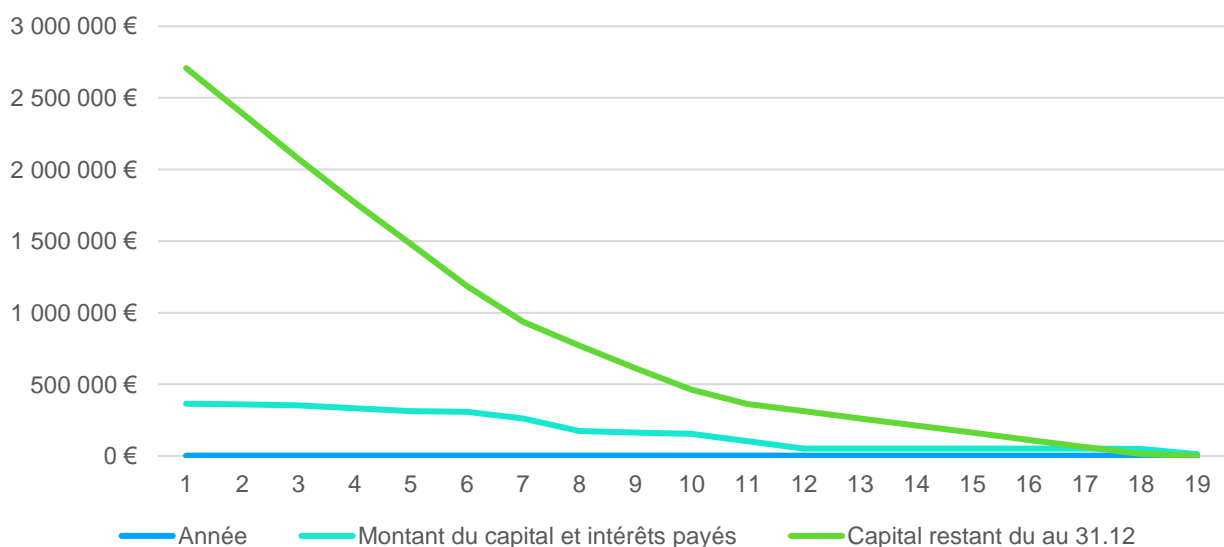
Les principaux ratios financiers (en € par habitant) :

|                                    | €/ habitant |
|------------------------------------|-------------|
| Encours de la dette                | 18,37       |
| DGF                                | 48,33       |
| Dépenses réelles de fonctionnement | 424,12      |
| Dépenses d'équipement              | 88,99       |
| Impôts                             | 366,91      |
| Recettes réelles de fonctionnement | 504,01      |

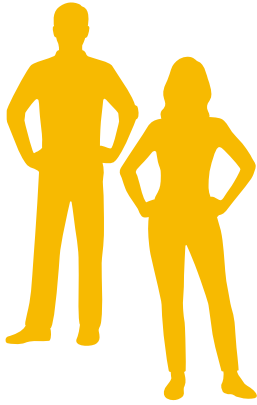
Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement : 46 %

L'état de l'endettement au 31 décembre :

| Année | Montant du capital et intérêts payés | Capital restant du au 31.12 |
|-------|--------------------------------------|-----------------------------|
| 2023  | 364 859,61 €                         | 2 707 984,65 €              |
| 2024  | 359 211,04 €                         | 2 391 841,46 €              |
| 2025  | 353 562,42 €                         | 2 074 366,27 €              |
| 2026  | 333 717,52 €                         | 1 769 775,22 €              |
| 2027  | 313 872,56 €                         | 1 478 820,82 €              |
| 2028  | 308 223,98 €                         | 1 187 491,86 €              |
| 2029  | 262 365,89 €                         | 936 116,42 €                |
| 2030  | 173 531,40 €                         | 770 472,74 €                |
| 2031  | 163 921,88 €                         | 612 500,00 €                |
| 2032  | 154 312,52 €                         | 462 500,00 €                |
| 2033  | 102 829,39 €                         | 362 500,00 €                |
| 2034  | 52 268,76 €                          | 312 500,00 €                |
| 2035  | 51 938,76 €                          | 262 500,00 €                |
| 2036  | 51 608,76 €                          | 212 500,00 €                |
| 2037  | 51 278,76 €                          | 162 500,00 €                |
| 2038  | 50 948,76 €                          | 112 500,00 €                |
| 2039  | 50 618,76 €                          | 62 500,00 €                 |
| 2040  | 50 288,76 €                          | 12 500,00 €                 |
| 2041  | 12 520,63 €                          | 0,00 €                      |



Les effectifs de la communauté de communes par service :



| Service                                | Nombre d'agents | Equivalent temps plein |
|--|-----------------|------------------------|
| Scolaire                               | 56,20           | 41,57                  |
| Périscolaire                           | 2,00            | 2,00                   |
| Extrascolaire                          | 4,60            | 4,46                   |
| Bibliothèque                           | 5,10            | 4,07                   |
| Point Info 14 France Services          | 1,00            | 1,00                   |
| Culture                                | 1,00            | 1,00                   |
| Sport                                  | 5,00            | 4,89                   |
| Technique                              | 3,75            | 3,75                   |
| Administratif                          | 11,00           | 10,83                  |
| Aménagement et habitat                 | 2,25            | 2,25                   |
| Communication                          | 1,00            | 1,00                   |
| Développement économique               | 1,00            | 1,00                   |
| Environnement et développement durable | 8,00            | 8,00                   |
| Musique                                | 14,10           | 8,30                   |
| <b>Total</b>                           | <b>116,00</b>   | <b>94,12</b>           |