



COMMUNAUTE BRAY-EAWY

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DES BUDGETS PRIMITIFS 2024

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 budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour notre Communauté de Communes.

Le budget retrace donc l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année dans le respect des principes budgétaires et comptables : annualité, antériorité, unité budgétaire, universalité, sincérité, spécialité et équilibre.

Les différents budgets primitifs 2024 ont été établis sur les bases du Rapport d'Orientations budgétaires présenté lors de la séance du 21 février 2024 et avec pour objectifs :

- de maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant le niveau et la qualité des services à la population de notre territoire ;
- de ne pas augmenter la fiscalité ;

Les budgets 2024 ont donc été votés à l'unanimité le 03 avril 2024 par le Conseil Communautaire. Ils peuvent être consultés sur simple demande aux heures d'ouverture des services administratifs de la Communauté Bray-Eawy.

Les sections de fonctionnement et investissement structurent le budget de notre établissement. D'un côté, la gestion des affaires courantes (ou section de fonctionnement), incluant notamment le versement des salaires des agents de notre Communauté de Communes ; de l'autre, la section d'investissement qui a vocation à préparer l'avenir.

Les grandes orientations budgétaires pour 2024 sont les suivantes :

Le contexte économique et social ainsi que les orientations du Gouvernement à travers de la loi de finances continuent de placer la réalisation de l'équilibre budgétaire sous une contrainte considérable.

En 2024, notre Communauté de Communes, pour sa part, maintiendra son choix de faire face à ses dépenses sans recourir à l'augmentation de ses taux de fiscalité, en privilégiant avant tout les mesures d'économies internes et structurelles. Ce choix marque la volonté d'épargner le pouvoir d'achat des habitants du territoire déjà grevé par la situation économique.

Chaque économie possible sera donc mobilisée pour maintenir la dépense et l'action utile au service des habitants du territoire. Cela continuera de passer par la maîtrise de la masse salariale et des dépenses courantes compressibles.

Malgré une marge de manœuvre en fonctionnement restreinte, nos principaux projets d'investissement seront maintenus.

BUDGET ANNEXE « ZA LES GRANDES VENTES »

Les montants sont exprimés Hors Taxes. Pour l'exercice 2024, ils concernent :

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES

001 - Déficit d'investissement reporté **176 553.99 €**

040 – Opérations d'ordre

Dépenses financières **2 650 005.00 €**

3555 – Terrains aménagés 2 650 005.00 €
(Opérations 2024 : 2 650 005.00 €)

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE **2 826 558.99 €**

RECETTES

16 – Emprunt d'équilibre

Recettes financières **2 826 558.99 €**

1641 – Emprunt 2 826 558.99 €

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE **2 826 558.99 €**

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES

011 – Charges à caractère général **2 650 000.00€**

6045 – Achats Etudes 223 000.00 €
(Etudes opérationnelles)

605 – Travaux 2 425 000.00 €

60632 – Petit Equipement 2 000.00 €

65 – Autres charges de gestion courante **5.00 €**

65888 – Autres charges de la gest. courante 5.00 €
(Régul. T.V.A.)

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE **2 650 005.00 €**

RECETTES

042 – Opérations d'ordre **2 650 005.00 €**

71355 – Variations de stocks 2 650 005.00 €

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : **2 650 005.00 €**

BALANCE GENERALE

	DEPENSES	RECETTES
Section INVESTISSEMENT	2 826 558.99 €	2 826 558.99 €
Section FONCTIONNEMENT	2 650 005.00 €	2 650 005.00 €
Ensemble	5 476 563.99 €	5 476 563.99 €

BUDGET ANNEXE « ZA LES HAYONS »

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES

001 - Déficit d'investissement reporté 118 602.57 €

040 - Opérations d'ordre

3555 - Terrains aménagés 164 904.05 €
(Opérations 2024)

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE 283 506.62 €

RECETTES

040 - Opérations d'ordre 283 506.62 €
3555 - Terrains aménagés

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE 283 506.62 €

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES

011 - Charges à caractère général 164 899.05 €

6045 - Achats Etudes 30 000.00 €

(Etudes opérationnelles - Provision)

605 - Travaux (Provision) 122 399.05 €

60612 - Electricité 2 500.00 €

60632 - Petit Equipement 2 000.00 €

6238 - Divers 8 000.00 €

65 - Autres charges de gestion courante 5.00 €

65888 - Autres charges de la gest. courante 5.00 €
(Régul. T.V.A.)

042 - Opérations d'ordre 283 506.62 €

71355 - Variations de stocks 283 506.62 €

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 448 410.67 €

RECETTES

042 – Opérations d'ordre		164 904.05 €
71355 – Variations de stocks (Opérations 2024 : 164 904.05 €)	164 904.05 €	
+ Excédent de fonctionnement reporté		283 506.62 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE :		448 410.67 €

BALANCE GENERALE

	DEPENSES	RECETTES
Section INVESTISSEMENT	283 506.62 €	283 506.62 €
Section FONCTIONNEMENT	448 410.67 €	448 410.67 €
Ensemble	731 917.29 €	731 917.29 €

BUDGET ANNEXE « ZA DU PUCHEUIL »

Les montants sont exprimés Hors Taxes. Pour l'exercice 2024, ils concernent :

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES

001 - Déficit d'investissement reporté	194 889.71 €
040 – Opérations d'ordre	560 005.00 €
3555 – Terrains aménagés (Opérations 2024 : 560 005.00 €)	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	754 894.71 €

RECETTES

040 – Opérations d'ordre	141 436.00 €
3555 – Terrains aménagés	
16 – Emprunt d'équilibre	
1641 – Emprunt	613 458.71 €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	754 894.71 €

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES

011 – Charges à caractère général		560 000.00 €
6015 – Terrains à aménager	200 000.00 €	
6045 – Achats Etudes (Etudes opérationnelles et maîtrise d'œuvre)	100 000.00 €	
605 – Travaux (Travaux et levée des risques de cavités, etc. ...)	250 000.00 €	
60612 – Electricité	3 000.00 €	
6238 – Divers	7 000.00 €	
65 – Autres charges de gestion courante		5.00 €
65888 – Autres charges de la gest. courante (Régul. T.V.A.)	5.00 €	
042 – Opérations d'ordre		141 436.00 €
71355 – Variations de stocks	141 436.00 €	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		701 441.00 €

RECETTES

042 – Opérations d'ordre		560 005.00 €
71355 – Variations de stocks (Opérations 2024 : 560 005.00 €)	560 005.00 €	
+ Excédent de fonctionnement reporté		141 436.00 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		701 441.00 €

BALANCE GENERALE

	DEPENSES	RECETTES
Section INVESTISSEMENT	754 894.71 €	754 894.71 €
Section FONCTIONNEMENT	701 441.00 €	701 441.00 €
Ensemble	1 456 335.71 €	1 456 335.71 €

BUDGET ANNEXE « CENTRE AQUATIQUE »

Les prévisions sont exprimées Hors Taxes. Pour l'exercice 2024, elles concernent :

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES

Dépenses financières		632 815.00 €
1641 – Rembt. Emprunts (Part. Capital)	52 500.00 €	
2313 – Construtions (Intégration frais d'études et d'insertion)	580 315.00 €	
Dépenses d'équipement		83 763.43 €
Non individualisées en opérations :		
2188- Autres immobilisations (Provision)	50 000.00 €	
2315 – Installations techniques (Provision)	33 763.43 €	
+ Restes à réaliser		1 380.00 €
2188 – Autres immobilisations (Main Courante)	1 380.00 €	
TOTAL des DEPENSES d'INVESTISSEMENT		717 958.43 €

RECETTES

001 – Solde d'exécution reporté		63 493.43 €
Recettes financières		634 465.00 €
021 – Vir. de la section de fonct.	52 500.00 €	
2031 – Frais d'études (Intégration frais d'études)	577 975.00 €	
2033 – Frais d'insertion (Intégration frais d'insertion)	2 340.00 €	
28 – Amortissements	1 650.00 €	
+ Restes à réaliser		
20 000.00 €		
13- Subvention	20 000.00 €	
TOTAL des RECETTES d'INVESTISSEMENT		717 958.43 €

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES

011 – Charges à caractère général		70 000.00 €
615221 – Entretien de bâtiment (Travaux Assurance D.O.et provision)	50 000.00 €	
62268 – Honoraires (Provision)	20 000.00 €	
65 – Autres charges de gestion courante		500 005.00 €
65748 – Subventions (Compensations SARL Equipement Aquatique Bray-Eawy – Montant contractuel 2024 : 397 263.63 €)	500 000.00 €	
65888 – Autres charges de la gestion courante (Régul. T.V.A.)	5.00 €	
66 - Charges financières		22 374.35 €
6611 – Intérêts des emprunts	22 500.00 €	
661121 – ICNE de l'exercice	1 876.47 €	
661122 – ICNE de l'exercice N-1	- 2 002.12 €	
023 – Virement à la section d'investissement		52 500.00 €
023 – Vir.à la section d'investissement	52 500.00 €	
042 – Opérations d'ordre		1 650.00 €
6811 – Dotations aux amortissements	1 650.00 €	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		646 529.35 €

RECETTES

70 – Produits des services et du domaine		10 000.00 €
70323 – Redevance occupation	10 000.00 €	
75 – Autres produits de gestion courante		633 176.96 €
75822 – Budget Principal	605 330.90 €	
75888 – Indemnités de Sinistre	27 846.06 €	
+ Excédent de fonctionnement reporté		3 352.39 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		646 529.35 €

BALANCE GENERALE

	DEPENSES	RECETTES
Section INVESTISSEMENT	717 958.43 €	717 958.43 €
Section FONCTIONNEMENT	646 529.35 €	646 529.35 €
Ensemble	1 364 487.78 €	1 364 487.78 €

BUDGET ANNEXE « MAISON DE SANTE »

Les prévisions sont exprimées Hors Taxes. Pour l'exercice 2024, elles concernent :

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES

001 – Solde d'exécution reporté 4 711.79 €

Dépenses financières 159 125.00 €

1641 – Rembt. Emprunts (Part. Capital) 69 350.00 €

165 – Dépôts et cautionnements 500.00 €

1391 – Amortissement de subventions 73 650.00 €

2313 – Constructions 15 625.00 €

(Intégration frais d'études)

Dépenses d'Équipement 20 000.00 €

Non individualisées en opérations :

2031 – Frais d'études (Provision) 10 000.00 €

2188 – Autres immobilisations (Provision) 10 000.00 €

+ Restes à réaliser 177 034.00 €

2031 – Frais d'études 24 710.00 €

(Maîtrise d'œuvre – Extension parking et aménagement de voirie)

2111 – Terrain 930.00 €

(Frais de notaire – Acquisition chemin Hôpital)

2312 – Aménagements de terrains 151 394.00 €

(Travaux d'aménagement de voirie)

TOTAL des DEPENSES d'INVESTISSEMENT 360 870.79 €

RECETTES

Recettes financières 309 233.79 €

021 – Vir. de la section de fonct. 48 500.00 €

1068 – Exc. de fonct. capitalisés 130 108.79 €

2031 – Frais d'études 15 625.00 €

28 – Amortissements 115 000.00 €

+ Restes à réaliser 51 637.00 €

(Subvention DSIL - Travaux d'aménagement de voirie)

TOTAL des RECETTES d'INVESTISSEMENT 360 870.79 €

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES

011 – Charges à caractère général		181 482.76 €
60611 – Eau et assainissement	2 500.00 €	
60612 – Energie-Electricité	20 000.00 €	
60613 – Chauffage	16 000.00 €	
60632 – Frt. petit équipement	1 000.00 €	
615221 – Entretien bâtiments (dont Provision 86 382.76 €)	91 382.76 €	
61558 – Entretien autres biens mobiliers	20 000.00 €	
6156 – Maintenance	7 500.00 €	
6168 – Assurances	2 100.00 €	
6262 – Frais de télécommunications	1 500.00 €	
63512 – Taxes foncières	19 500.00 €	
65 – Autres charges de gestion courante		5.00 €
65888 – Autres charges de la gest. courante (Régul. T.V.A.)	5.00 €	
66 - Charges financières		13 561.88 €
6611 – Intérêts des emprunts	13 300.00 €	
661121 – ICNE de l'exercice	3 537.15 €	
661122 – ICNE de l'exercice N-1	- 3 275.27 €	
023 – Virement à la section d'investissement		48 500.00 €
023 – Vir.à la section d'investissement	48 500.00 €	
042 – Opérations d'ordre		115 000.00 €
6811 – Dotations aux amortissements	115 000.00 €	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		358 549.64 €

RECETTES

75 – Autres produits de gestion courante		190 000.00 €
752 – Revenus des immeubles (Locations)	140 000.00 €	
75888– Produits de gestion courante (Charges locatives)	50 000.00 €	
042 – Opérations d'ordre		73 650.00 €
777 – Amort. des subventions	73 650.00 €	
+ Excédent de fonctionnement reporté		94 899.64 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		358 549.64 €

BALANCE GENERALE

	DEPENSES	RECETTES
Section INVESTISSEMENT	360 870.79 €	360 870.79 €
Section FONCTIONNEMENT	358 549.64 €	358 549.64 €
Ensemble	719 420.43 €	719 420.43 €

BUDGET PRINCIPAL :

Section INVESTISSEMENT

Généralités :

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 de notre E.P.C.I. à moyen ou long terme.

Le budget d'investissement 2024 de notre Communauté de Communes est arrêtée à la somme de : **1 971 831.00 €**

DEPENSES

La SECTION INVESTISSEMENT est arrêtée à la somme de : **1 971 831.00 €**

DEPENSES DE L'EXERCICE **1 504 334.00 €**

16 – Rembt. d'emprunts (Part capital – cautionnements)	10 650.00 €
20 – Immobilisations incorporelles (Voir détail)	155 000.00 €
2* – Travaux, acquisitions, matériels (Voir détail)	1 278 500.00 €
040 – Opérations d'ordre entre sections	60 184.00 €

+ *Restes à réaliser **467 497.00 €**
(Voir Détail)

TOTAL des DEPENSES D'INVESTISSEMENT **1 971 831.00 €**

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Hors R.A.R.)	MONTANT
ETUDE MOBILITE	30 000,00 €
ETUDE MAISON DU FROMAGE (PROVISION)	50 000,00 €
AMO CREMATORIUM	20 000,00 €
SUBVENTION D'EQUIPEMENT AGIR EN BRAY	50 000,00 €
LOGICIELS - PROVISION	5 000,00 €
TOTAL	155 000,00 €

IMMOBILISATIONS CORPORELLES (Hors R.A.R.)	
TRAVAUX MURS DECHETTERIE DE MAUCOMBLE	40 000,00 €
PROVISION MATERIEL - SERVICE ENVIRONNEMENT	10 000,00 €
COMPOSTEURS ET BACS	30 000,00 €
BACS JAUNES (PROVISION POUR LANCEMENT CONSULTATION)	800 000,00 €
TRAVAUX CENTRE TECHNIQUE MAUCOMBLE (PROVISION)	250 000,00 €
AMELIORATION DES CHEMINS - TOURISME	8 500,00 €
AMENAGEMENTS TOURISTIQUES - FÔRET D'EAUWY	70 000,00 €
PROVISION DIVERS TRAVAUX	50 000,00 €
PROVISION MATERIEL	20 000,00 €
TOTAL	1 278 500,00 €

DEPENSES R.A.R. 2023	
FONDS DE CONCOURS VENTES ST REMY	2 600,00 €
FRAIS D'ETUDES - PÔLE MULTIMODALE MONTEROLIER	54 453,00 €
ETUDES TEOMI - MATRICE DES COÛTS	12 315,00 €
ETUDES TEOMI	3 408,00 €
PROJET DE TERRITOIRE	21 600,00 €
ETUDES CREMATORIUM	18 846,00 €
ETUDE ADAP	2 580,00 €
TRAVAUX DE REMPLACEMENT BOUCHE INCENDIE	3 840,00 €
PANNEAUX D'AUTOROUTE	24 000,00 €
ORDINATEUR FRANCE SERVICE	1 430,00 €
ORDINATEUR COMPTABILITE	1 066,00 €
CAMION BOM 26 TONNES	258 553,00 €
CAMERAS - DECHETTERIES	53 176,00 €
MATERIELS DE LOCALISATION TOURNEE OM	8 652,00 €
SOUFFLEUR	348,00 €
TRONCONNEUSE	630,00 €
TOTAL	467 497,00 €

RECETTES**RECETTES DE L'EXERCICE****1 691 602.74 €**

10 – FCTVA	50 000,00 €
1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	187 268,74 €
13 – Subvention d'investissement	7 688,00 €
[Solde Subvention FNADT – Projet de territoire	
Subvention Département – Parcours sportifs)	
024 – Produits de cessions (Terrain Neufbosc)	8 385,00 €
040 – Amortissement des immobilisations	242 154,00 €
021 – Virement de la section de fonctionnement	1 196 107,00 €

+ Solde d'exécution reporté

280 228.26 €**TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT****1 971 831.00 €**

Pour rappel :

Les recettes d'investissement sont donc constituées :

- des amortissements de l'exercice et le cas échéant des reports et excédents de l'exercice précédent ;
- du fonds de compensation de la TVA ;
- des subventions versées par nos partenaires (Etat, Région, Département) ;
- des emprunts auprès des établissements de crédit ;
- de produits de cessions d'immobilisations.

Section FONCTIONNEMENT

La SECTION FONCTIONNEMENT est arrêtée pour l'exercice 2024 à la somme de : **9 841 885.07 €**

DEPENSES

Les principales dépenses de fonctionnement seront :

- 2 725 000.00 € de charges d'exploitation : prestations de services O.M., fluides, locations, entretien et réparations, assurances, fournitures, ;
- 1 999 950.00 € de masse salariale (50 agents) ;
- 1501 630.90 € de charges de gestion courante (participations aux syndicats des bassins versants, Seine Maritime Numérique, PETR, subvention au budget annexe « Centre Aquatique », subventions aux associations, frais de transports scolaires, indemnités élus,....)

Suivant le classement par nature de l'instruction M57, la répartition des dépenses de fonctionnement est la suivante :

DEPENSES

<u>011 - Charges à caractère général</u>		2 725 000.00 €
6042 – Achats de prestation de service (Prestations ALSH,...)	113 000.00	
60611 – Eau et assainissement	5 000.00	
60612 – Energie-électricité	20 000.00	
60621 – Combustibles	4 000.00	
60622 – Carburants	210 000.00	
60623 – Alimentation	15 000.00	
60628 – Autres fournitures	2 000.00	
60631 – Fournitures d'entretien	1 500.00	
60632 – Fournitures de petit équipement	20 000.00	
60636 – Vêtements de travail	6 000.00	
6064 – Fournitures administratives	4 500.00	
6067 – Fournitures scolaires	17 000.00	
6068 – Autres matières et fournitures	3 000.00	
611 – Contrats de prestations de services (Contrats O.M., ...)	1 420 000.00	
6132 – Locations immobilières	8 500.00	
61351 – Locations matériel roulant	2 500.00	
61358 – Locations mobilières	7 000.00	
615221 – Entretien de bâtiments	5 000.00	

61524 – Entretien bois et forêts	34 000.00	
61551 – Entretien matériel roulant	100 000.00	
61558 – Entretien autres biens mobiliers	10 000.00	
6156 – Maintenance	35 000.00	
6168 – Autres assurances	48 000.00	
6182 – Doc.générale et technique	1 000.00	
6184 – Versements à des org.de formation	7 500.00	
6188 – Autres frais divers	5 000.00	
62268 – Honoraires	50 000.00	
6231 – Annonces et insertions	5 000.00	
6232 – Fêtes et cérémonies	8 000.00	
6236 – Imprimés et publications	20 000.00	
6248 – Transport divers	2 000.00	
6251 – Voyages et déplacements	6 000.00	
6261 – Frais d'affranchissement	8 000.00	
6262 – Frais de télécommunications	18 000.00	
6281 – Concours divers	6 000.00	
6283 – Frais de nettoyage des locaux	5 000.00	
6284 – Redevances pour services rendus	4 500.00	
62875 – Aux communes membres	10 000.00	
62878 – A d'autres organismes (SMEDAR ,...)	450 000.00	
63512 – Taxes foncières	27 000.00	
6355 – Taxes et impôts sur véhicules	1 000.00	
<u>012 – Charges de personnel</u>		1 999 950.00 €
6217 – Personnel affecté	15 000.00	
6218 – Autre personnel extérieur	2 500.00	
6332 – Cotisations au FNAL	1 200.00	
6336 – Cotisations CNG, CG de la FPT	16 000.00	
6338 – Autres impôts & taxes	3 250.00	
64111 – Rémunération principale	620 000.00	
64112- Rémunération principale – Supp. Fam	7 500.00	
64113 – Rémunération principale – NBI	6 000.00	
64118- Rémunération principale – Autres indemn	195 000.00	
64131 – Rémunération - non titulaire	450 000.00	
64132 – Rémunération - Supp. Fam	1 500.00	
64138 – Autres indemnités	85 000.00	
6451 – Cotisations à l'URSSAF	220 000.00	
6453 – Cotisations caisses de retraite	230 000.00	
6454 – Cotisations ASSEDIC	22 000.00	
6455 – Cotisations assurances personnel	98 000.00	
6458 – Cotisations autres organismes	11 500.00	
6474 – Autres charges sociales	12 000.00	
6475 – Médecine du travail	3 500.00	
<u>014 – Atténuations de produits</u>		205 077.00 €
73913 – Autres dégrèvements	2 000.00	
739221 – FNGIR	203 077.00	
<u>023 – Virement à la section d'investissement</u>		1 196 107.00 €
023 – Vir.à la section d'investissement	1 196 107.00	
<u>042 – Opérations d'ordre entre section</u>		242 154.00 €
6811 – Dotations amortissements	242 154.00	

65 - Autres charges de gestion courante

65311 – Indemnités élus	135 000.00
65313 – Cotisations retraite élus	10 000.00
65314 – Cot. de sécurité sociale - part patronale	15 000.00
653172 – Fonds de Financement	300.00
65315 – Formation	1 000.00
65568 – Autres Contributions [SMN, GEMAPI, PETR, REGION...]	645 000.00
65733 – Subventions au Département	20 000.00
657341 – Communes membres	15 000.00
65748 – Subventions	55 000.00
65821 -Déficit des budgets annexes [Budget annexe «Centre Aquatique» , rembt. Emprunt,...]	605 330.90
65888 – Autres (Provision)	1 968 791.17

66 - Charges financières

6611 – Intérêts des emprunts	176.26
661122 – ICNE de l'exercice N-1	- 1.26

175.00 €**67 - Charges exceptionnelles**

673 – Titres annulés (sur ex. antérieurs)	3 000.00
---	----------

3 000.00 €**TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE****9 841 885.07 €****RECETTES****70 - Vente de produits**

70612 – Redevances spéciales O.M.	36 500.00
7066 – Redevances serv. à caractère social (ALSH et Ludisport, Déchetterie ...)	160 000.00
70688 – Redevances - autres prest. de services (Recettes O.M.)	410 000.00
7078 – Autres marchandises (Recettes Ferrailles déchetterie)	40 000.00
70878 – Rembt.p/autres redevables	65 000.00
7088 – Autres produits activités annexes (Composteur et Cartes Déchetterie)	3 500.00

715 000.00 €**73 - Fiscalité locale**

7311 – Taxes Foncières et d'habitation	785 398.00
73114 – I.F.E.R.	343 135.00
73133 – T.E.O.M.	2 282 451.00
7318 – GEMAPI	153 342.00
731721 – Taxe de séjour	30 000.00

3 594 326.00 €**73 - Impôts et taxes**

73223 – F.P.I.C.	208 869.00
73215 – Reversement de Fiscalité	141 000.00
7351 – Fraction de TVA	718 850.00
7352 – Fraction de TVA – Ex. CVAE	146 262.00

1 214 981.00 €

74 - Dotations, subventions

741124 – Dotation d'Intercommunalité	503 016.00
741126 – Dotation de compensation	22 322.00
744 – FCTVA	500.00
74718 – Autres	20 000.00
7473 – Subvention Département (Ludisport + Tourisme)	22 300.00
747818 – Participations (Recettes Eco mobilier, CAF)	170 000.00
747888 – Autres organismes (Recettes Eco mobilier, CAF)	85 000.00
74833 – Etat / compensation exo. CET	29 204.00
74833 – Etat / compensation exo. Taxes foncières	26 028.00

75 – Autres produits de gestion courante

752 – Revenus des immeubles	4 500.00	4 500.00 €
-----------------------------	----------	-------------------

013 – Atténuations de charges

6419 – Rembt. Rémunérations de personnel	40 000.00	40 000.00 €
--	-----------	--------------------

042 – Opérations d'ordre entre section

777 – Quote-part subv. invest. transférables	13 890.00	60 184.00 €
77681 – Neutralisation amortissement	46 294.00	

TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE 6 507 361.00 €

002 - Excédent antérieur reporté de fonctionnement + 3 334 524.07 €

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 9 841 885.07 €

BALANCE GENERALE

	Dépenses	Recettes
Section INVESTISSEMENT	1 971 831.00 €	1 971 831.00 €
Section FONCTIONNEMENT	9 841 885.07 €	9 841 885.07 €
ENSEMBLE	11 813 716.07 €	11 813 716.07 €

Dans le respect des engagements pris par Monsieur le Président, les taux d'imposition communautaires 2024 resteront identiques à ceux de 2023.

Les données synthétiques du budget :**A/ Balance Générale consolidée**

	Dépenses	Recettes
Section INVESTISSEMENT		
Budget principal	1 971 831,00 €	1 971 831,00 €
Budget annexe « CENTRE AQUATIQUE »	717 958,43 €	717 958,43 €
Budget annexe « MAISON DE SANTE »	360 870,79 €	360 870,79 €
Budget annexe « Z.A.E. DU PUCHEUIL »	754 894,71 €	754 894,71 €
Budget annexe « Z.A.E. DES HAYONS »	283 506,62 €	283 506,62 €
Budget annexe « Z.A.E. LES GRANDES VENTES »	2 826 558,99 €	2 826 558,99 €
TOTAL	6 915 620,54 €	6 915 620,54 €
Section FONCTIONNEMENT		
Budget principal	9 841 885,07 €	9 841 885,07 €
Budget annexe « CENTRE AQUATIQUE »	646 529,35 €	646 529,35 €
Budget annexe « MAISON DE SANTE »	358 549,64 €	358 549,64 €
Budget annexe « Z.A.E. DU PUCHEUIL »	701 441,00 €	701 441,00 €
Budget annexe « Z.A.E. DES HAYONS »	448 410,67 €	448 410,67 €
Budget annexe « Z.A.E. LES GRANDES VENTES »	2 650 005,00 €	2 650 005,00 €
TOTAL	14 646 820,73 €	14 646 820,73 €
ENSEMBLE	21 562 441,27 €	21 562 441,27 €

B/ Fiscalité locale

Taux Fiscalité Directe Locale	Taux 2023	Taux 2024
Taxe de Foncier Bâti	2,36%	2,36%
Taxe de Foncier Non Bâti	4,77%	4,77%
Taxe d'Habitation additionnelle	3,43 %	3,43 %
Cotisation Foncière des Entreprises	2,03%	2,03%
Fiscalité Professionnelle de Zone	21,15%	21,15%

C/ T.E.O.M.

Pour rappel 3 secteurs ont été déterminés :

- ZONE 1 : Neufchâtel en Bray (2 ramassages hebdomadaires)

- ZONE 2 : Ardouval, Auvillers, Belencombre, Bosc-Bérenger, Callengeville, Bosc-Mesnil, Bouelles, Bradiancourt, Bully, La Crique, Critot, Esclavelles, Fesques, Flamets-Frétils, Fontaine en Bray, Fresles, Les Grandes Ventes, Graval, Lucy, Massy, Mathonville, Maucomble, Ménarval, Mesnières-en-Bray, Mesnil-Follemprie, Montérolier, Mortemer, Nesle-Hodeng, Neufbosc, Neuville-Ferrières, Pommeréval, Quièvecourt, Rocquemont, Rosay, Sainte-Beuve-en-Rivière, Sainte Geneviève en Bray, Saint Germain sur Eaulne, Saint-Helier, Saint Martin l'Hortier, Saint Martin Osmanville, Saint Saëns, Saint Saire, Sommery, Vatierville, Les Ventes Saint Rémy (1 ramassage hebdomadaire)

- ZONE 3 : Neufchâtel en Bray dont les habitations ne sont desservies qu'une fois par semaine par la collecte des ordures ménagères (même service que sur les 45 communes) :
 - Secteur du Mont Ricard (parcelles AD33 ; AD64)
 - Secteur du Chemin du Montdon (parcelles AK304 ; AK178 ; AK86 ; AK83)
 - Secteur de la Ciserale (parcelles AM163 ; AM41 ; AM47)

Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères	Taux 2023	Taux 2024
Zone 1	13,83%	13,83%
Zone 2	11,27%	11,27%
Zone 3	11,27%	11,27%

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le 04/04/2024



ID : 076-200070068-20240403-2024D15B-DE

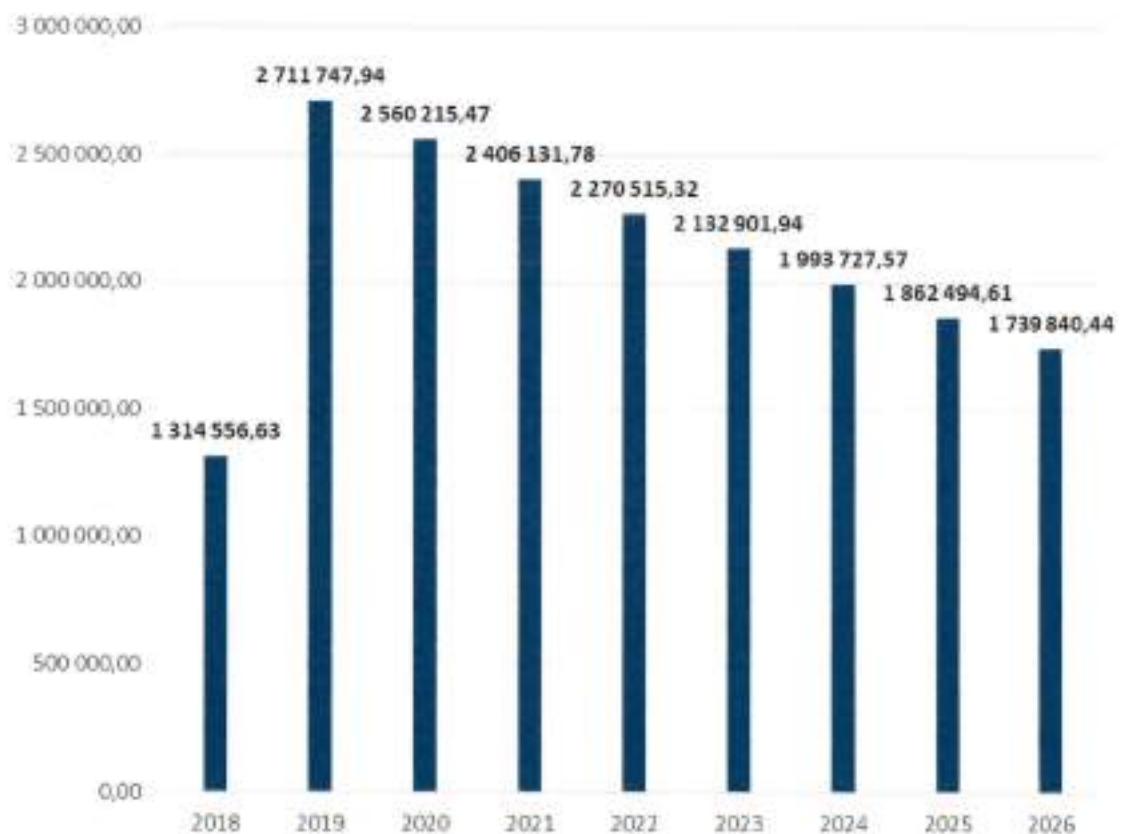
ZONE	BASES - NOTIFICATION 2023	TAUX	
1	5 690 859 €	0,1383	787 046 €
2	12 461 131 €	0,1127	1 404 369 €
3	16 866 €	0,1127	1 901 €
TOTAL			2 193 316 €

ZONE	BASES - NOTIFICATION 2024	TAUX	PRODUITS
1	5 893 370 €	0,1383	815 053 €
2	13 002 870 €	0,1127	1 465 423 €
3	17 522 €	0,1127	1 975 €
TOTAL			2 282 451 €

DIFFERENCE	+ 89 135 €
-------------------	-------------------

D/ Etat de la dette :

Objet de la dépense	Capital restant dû 01/01/2024	Type de contrat	Echéance
Crédit Agricole de Normandie-Seine - Emprunt Centre aquatique - 1 500 000,00 €	1 251 327,47 €	Fixe - taux 1,80 %	30/11/2043
Caisse d'Epargne - Emprunt maison de Santé - 750 000,00 €	462 500,00 €	Fixe - taux 1,28 %	05/01/2033
Caisse des Dépôts - Emprunt maison de Santé - 200 000,00 €	137 765,63 €	Fixe - taux 1,50 %	01/03/2036
Caisse des Dépôts - Emprunt maison de Santé - 200 000,00 €	132 238,63 €	Fixe - taux 1,58 %	01/06/2036
Caisse d'Epargne - Construction Déchetterie - 263 000,00€	9 895,84 €	Fixe - taux 4,57 %	30/06/2024
TOTAL	1 993 727,57 €		

C.R.D. AU 01/01 /N

E/ Epargne :

COMMUNAUTE DE COMMUNES BRAY-ÉAWY - BUDGET PRINCIPAL								
	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	PROJECTION BP 2024	PROJECTION BP 2024 SANS PROVISION CENTRE AQUATIQUE
Dépenses réelles de fonctionnement (hors charges financières)	4 414 648,04 €	4 784 263,69 €	5 142 980,78 €	5 428 051,08 €	5 761 495,38 €	6 216 883,14 €	6 434 657,90 €	6 331 921,53 €
Recettes réelles de fonctionnement	4 757 916,31 €	5 224 227,49 €	5 420 420,47 €	5 637 198,82 €	5 885 428,58 €	6 284 760,41 €	6 447 177,00 €	6 447 177,00 €
Epargne de gestion - hors report	343 268,27 €	439 963,80 €	277 439,69 €	209 147,74 €	123 933,20 €	67 877,27 €	12 519,10 €	115 255,47 €
Frais financiers	8 174,81 €	4 873,79 €	3 465,45 €	2 661,53 €	1 849,31 €	999,34 €	175,00 €	175,00 €
Epargne brute - hors report	335 093,46 €	435 090,01 €	273 974,24 €	206 486,21 €	122 083,89 €	66 877,93 €	12 344,10 €	115 080,47 €
Remboursement en capital de la dette	73 351,58 €	35 907,80 €	37 295,94 €	17 468,78 €	18 280,89 €	19 130,75 €	9 900,00 €	9 900,00 €
Epargne nette - hors report	261 741,88 €	399 182,21 €	236 678,30 €	189 017,43 €	103 803,00 €	47 747,18 €	2 444,10 €	105 180,47 €

F/ Personnel Communautaire

La Communauté Bray-Éawy compte, au 01 janvier 2024, 50 agents permanents, pour un total de 35.46 ETP. (51 agents permanents et 35.27 ETP au 01/01/2023)

En définitive, notre Budget 2024 continuera de s'ancrer pleinement dans les deux principales caractéristiques actuelles de notre EPCI, qui sont d'une part un niveau d'épargne conséquent qui lui permet d'envisager ses nouveaux investissements avec confiance, puis, d'autre part, une nécessité et une volonté réaffirmées de maîtriser l'évolution de ses dépenses de fonctionnement dans le souci d'amortir au maximum les différentes pressions financières qui pèseront encore en 2024 sur les ménages de notre territoire.

Fait à Saint Martin L'Hortier, le 03 avril 2024



Le Président

Nicolas BERTRAND