



SYNDICAT INTERDEPARTEMENTAL MIXTE
POUR L'EQUIPEMENT RURAL

Siège social : 31, rue des Clavières / B.P n°60040
86501 MONTMORILLON CEDEX
☎ 05.49.91.11.90 📠 05.49.91.62.66

COMITE SYNDICAL du 20 septembre 2024 Collège Travaux Publics

EXTRAIT du REGISTRE des DELIBERATIONS

**N° C20240920_063 : Désignation d'un(e) secrétaire de séance et approbation
du procès-verbal de la dernière séance**

Date de la convocation : 13 septembre 2024 Date d'affichage : 1 ^{er} octobre 2024 Secrétaire de séance : Jean-Charles VARESCON Secrétaire auxiliaire : Nathalie MARTIN	Nombre de délégués en exercice : 186 Nombre de présents : 94 Nombre de pouvoirs : 2 Nombre de votants : 96	Pour : Contre : Abstention(s) : A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>
--	---	--

Le vingt septembre de l'an deux mille vingt-quatre à onze heures, les membres du Collège Travaux Publics du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Equipement Rural se sont réunis en session ordinaire, à l'Espace Gartempe à Montmorillon, sous la Présidence de Monsieur Patrick ROYER.

Présents :

Président : ROYER Patrick

Vice-Présidents : AZIHARI Evelyne – BEAUJANEAU Gilbert – CHABAUD Justine – CHARRIER Patrick – COLAS Josette – TEXIER Frédéric

Membres du Comité :

ABAUX Brigitte – AUZANNEAU Isabelle – BARDET Alain – BARDU Jean-Marie – BARTONICEK Christian – BASTIERE Virginie – BATLLE Jean-Marie – BINARD Jean-Pierre – BONNET André – BOULINEAU Daniel – BOUTILLET Patrick – BREGEARD Lionel – BREGEAUD Louis – BUJAULT Jean – CERTAIN Alain – CHEBASSIER Joël – CHEVAIS Claudine – COCQUEMAS Alain – COUEGNAS Liliane – COURAULT Bruno – COUROT Jean-Yves – DAUBISSE Patrick – DAVIAUD Claude – DAVID Daniel – DE BERTREN Marie-Jeanne – DEJOLLAT Daniel – DESROSES Marie-Renée – DULAC Louis – DUTAULT Patrick – FAIDEAU Pascal – FAITY Joël – FOURCAUD Jean-Louis – GABARD Jean-Pierre – GARDA-FLIP Nelly – GAUTHIER Jean-Claude – GERMANAUD Franck – GIRARDEAU Jules – GORIN Claudine – GOURMELON Pierre – GRANGEON Jacky – GRIMAUD Serge – GUILLON Alain – GUIONNET Claudie – HAQUET Lydia – HERAULT Gilles – HURBE Frédéric – JALADEAU Gilbert – JEAN Gisèle – LACOLLE Michel – LAVILLE Bruno – LEROUGE Alexandre – MARTINIERE Pierre – MASSONNET Laurent – MONNAIS Xavier – MONTFOLLET Daniel – MOREAUX Philippe – MORILLON Gérard – MORISSET René – MOULIN Denis – OULIER Anne-Marie – PERIVIER Joël – PEYRAT Alain – PLACENT Jacques – RAHARIJAONA Fanomezantsoa – RAIMBERT Christèle – REIX Jean-Paul – REVERDY Philippe – RIOULT Christine – ROBIN Xavier – ROLLE-MILAGUET Thierry – ROTUREAU Bernard – SIMON Valérie – SIROT Dominique – SIROT Régis – SOLIGNAC Jean-Pierre – SOUCHAUD Alain – SURREAU Jacky – TANGUY Jacques – THEFAUT Roselyne – TERRANOVA Jean-Luc – TESSEREAU Thierry – THEUTTHOUNE Gisèle – THIMONIER Daniel – TRIQUET David – VARESCON Jean-Charles – VIAUD Eric – VINCENT Jacques

Pouvoirs :

De GROLLIER Louis-Marie à TEXIER Frédéric – De VAUZELLE Flavien à GERMANAUD Franck

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063-DE
Reçu le 01/10/2024

**N° C20240920_063 : Désignation d'un(e) secrétaire de séance et approbation
du procès-verbal de la dernière séance**

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9,

Vu les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural,

Les conditions de quorum étant réunies, la séance est déclarée ouverte par le Président.

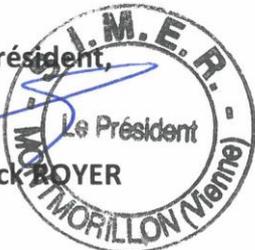
Monsieur Jean-Charles VARESCON, représentant la commune de COULONGES, est désigné secrétaire de séance.

Le procès-verbal de la séance du 29 mars 2024 est approuvé sans réserve.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour composé des points suivants :

- 1. Information- point sur l'actualité du Pôle Travaux Publics**
- 2. Procédure de reprise de l'excédent d'investissement en recette de la section de fonctionnement**
- 3. Questions diverses.**

Le Président,
Le Président
Patrick ROYER



AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063-DE
Reçu le 01/10/2024



SYNDICAT INTERDEPARTEMENTAL MIXTE
POUR L'EQUIPEMENT RURAL

Siège social : 31, rue des Clavières
86500 MONTMORILLON
☎ 05.49.91.11.90 📠 05.49.91.62.66

COMITE SYNDICAL
du 29 mars 2024
Collège Travaux Publics

PROCES-VERBAL DE LA SEANCE

Date de la convocation : 22 mars 2024	Nombre de délégués en exercice : 186
Date d'affichage : 12 avril 2024	Nombre de présents : 95
Secrétaire de séance : Patrick DAUBISSE	Nombre de pouvoirs : 6
Secrétaire auxiliaire : Nathalie MARTIN	Nombre de votants : 101

Le vingt-neuf mars de l'an deux mille vingt-quatre à quinze heures et trente minutes, les membres du Collège Travaux Publics du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural se sont réunis en session ordinaire, à la Salle des Fêtes « Michel MAUPIN » à Lussac-les-Châteaux, sous la Présidence de Monsieur Patrick ROYER.

Présents :

Président : ROYER Patrick

Vice-Présidents : AZIHARI Evelyne – BEAUJANEAU Gilbert – CHABAUD Justine – CHARRIER Patrick – COLAS Josette – TEXIER Frédéric

Membres du Comité :

ABAUX Brigitte – APPOLINAIRE Emmanuel – BARDET Alain – BARON Jean-Pierre – BASTIERE Virginie – BATTLE Jean-Pierre – BAUDOIN Victor – BAUVAIS Claudie – BLANCHET Bernard – BONNET André – BOSSEBOEUF Jean-Claude – BREGEARD Lionel – BREGEAUD Louis – BREGEON Pascal – BUJAULT Jean – CATHELIN Alain – CHARTRIN Noémie – CHAUVERGNE Philippe – CHEBASSIER Joël – CHEMIN Dominique – CHEVAIS Claudine – CLEMENT Laurent – COCQUEMAS Alain – COUEGNAS Liliane – COURAULT Bruno – COUSIN Serge – DAUBISSE Patrick – DAVIAUD Claude – DAVID Daniel – DECHATRE Daniel – DEJOLLAT Daniel – DESROSES Marie-Renée – DUTAULT Patrick – FAIDEAU Pascal – FAITY Joël – FROMENTEAU Michel – GABARD Jean-Pierre – GAUTHIER Jean-Claude – GERMANAUD Franck – GIRARDEAU Jules – GORIN Claudine – GRIMAUD Serge – GROLLIER Louis-Marie – GUILLON Alain – GUITTON Marie – HABERAJTER Patrick – HAQUET Lydia – JALADEAU Gilbert – JEAN Gisèle – LEFEVRE Gérard – MAGNON Bernadette – MAILLET Alain – MAILLET Hugues – MARTIN Christophe – MARTINIERE Pierre – MASSE Thomas – MELON Jean-Pierre – MINOT Patrick – MONNAIS Xavier – MORILLON Gérard – MOULIN Denis – MULTEAU Gilles – OUISTE Jean-René – PERIVIER Joël – PERRIN Thierry – PEYRAT Alain – PLACENT Jacques – PLAISIER Samuel – RAIMBERT Christèle – REIX Jean-Paul – REVERDY Philippe – RIOULT Christine – ROBIN Xavier – RODIER Jeanine – ROLLE-MILAGUET Thierry – SAVARD Bernard – SCHERHAG Jacques – SIMON Valérie – SIROT Dominique – SIROT Régis – SURREAU Jacky – TANGUY Jacques – TERRANOVA Jean-Luc – THIMONIER Daniel – TRIQUET David – VARESCON Jean-Charles – VAUZELLE Flavien – VINCENT Jacques

Pouvoirs :

De BEAUVALLET Franck à COURAULT Bruno – De COUROT Jean-Yves à TRIQUET David – De GARDA-FLIP Nelly à SIMON Valérie – De GRANGEON Jacky à MULTEAU Gilles – De ROUET Didier à CHARRIER Patrick – De RENAUD Edouard à ROYER Patrick

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

N° C20240329_032 : Désignation d'un(e) secrétaire de séance et approbation du procès-verbal de la dernière séance

Nombre de délégués en exercice : 186	Pour :
Nombre de présents : 95	Contre :
Nombre de pouvoirs : 6	Abstention(s) :
Nombre de votants : 101	A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>

Délibération :

- Vu** le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9,
- Vu** les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural,

Les conditions de quorum étant réunies, la séance est déclarée ouverte par le Président.

Monsieur Patrick DAUBISSE, représentant la commune de Brigueil-le-Chantre, est désigné secrétaire de séance.

Le procès-verbal de la séance du 18 décembre 2023 est approuvé sans réserve.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour composé des points suivants :

- 1. Approbation du compte de gestion 2023 du budget travaux publics**
- 2. Adoption du compte administratif 2023 et affectation des résultats**
- 3. Présentation et vote du budget travaux publics pour l'année 2024**
- 4. Actualisation du tarif horaire « main d'œuvre » à compter du 1^{er} avril 2024**
- 5. Questions diverses.**

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

N° C20240329_033 : Approbation du compte de gestion 2023 du budget travaux publics

Nombre de délégués en exercice : 186	Pour :
Nombre de présents : 95	Contre :
Nombre de pouvoirs : 6	Abstention(s) :
Nombre de votants : 101	A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>

Délibération :

- Vu** le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9,

AR Préfecture
L.2121-31,
086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

Vu les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural,

Vu le compte de gestion annexé.

Le compte de gestion constitue la restitution des comptes du Comptable Public à l'ordonnateur.

Il reprend le résultat des exercices précédents, ainsi que tous les titres de recettes émis et tous les mandats de paiement ordonnancés sur l'exercice.

Les résultats du compte de gestion doivent être conformes à ceux du compte administratif, qui sera également soumis au vote.

Après présentation en séance par Madame la Conseillère aux Décideurs Locaux (SGC Sud-Vienne), le Comité décide :

- **D'approuver le compte de gestion 2023 du budget du service travaux publics (34800) ;**
- **D'autoriser le Président à signer tous les documents constituant le compte de gestion 2023.**

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

N° C20240329_034 : Adoption du compte administratif 2023 et affectation des résultats

Nombre de délégués en exercice : 186	Pour :
Nombre de présents : 94	Contre :
Nombre de pouvoirs : 5	Abstention(s) :
Nombre de votants : 99	A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>

Délibération :

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9 et L.1612-12 à L1612-13,

Vu les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural,

Vu la délibération n°C20230405_035 approuvant le budget primitif pour l'année 2023.

Le Vice-Président en charge de l'activité Travaux Publics, Patrick CHARRIER, présente le rapport suivant :

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

Il est rappelé que le compte administratif constitue le dernier acte du cycle budgétaire, après le débat sur les orientations budgétaires, le vote du budget primitif et les éventuelles décisions modificatives.

Conformément à l'article L.1612-12, il doit être présenté et approuvé par l'assemblée délibérante avant le 30 juin suivant l'année à laquelle il se rapporte et doit faire l'objet d'une transmission au représentant de l'Etat avant le 15 juillet.

Ce dernier dresse le bilan de l'ensemble des dépenses et des recettes effectuées pour chaque section (fonctionnement & investissement), il constitue donc un arrêt des comptes de l'Ordonnateur. Comme précédemment indiqué, il doit être en concordance avec le compte de gestion, tenu par le Comptable public.

Le SIMER a pour habitude de voter en même temps le compte administratif et le budget pour permettre l'intégration des résultats.

Depuis le 1^{er} janvier 2022, le budget du service travaux publics est présenté selon la nomenclature comptable M4 applicable aux Services Publics Industriels et Commerciaux (SPIC). Il a été voté le 5 avril et a fait l'objet d'une décision modificative, le 21 septembre.

Après présentation du rapport retraçant l'évolution des dépenses et des recettes, les équilibres financiers et l'état de la dette, le Comité décide :

- **D'adopter le compte administratif 2023 du budget du service travaux publics, comme suit :**

SECTION de FONCTIONNEMENT	
Dépenses	3 898 187,42 €
Recettes	3 860 302,46 €
Résultat de l'année	-37 884,96 €
Résultat de fonctionnement reporté	57 720,81 €
Résultat de clôture	19 835,85 €

SECTION d'INVESTISSEMENT	
Dépenses	71 125,67 €
Recettes	206 016,35 €
Résultat de l'année	134 890,68 €
Résultat d'investissement reporté	289 320,93 €
Solde des restes à réaliser	-4 731,20 €
Résultat de clôture	419 480,41 €

RESULTAT CUMULE	439 316,26 €
------------------------	---------------------

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

- **D'affecter les résultats 2023 du budget du service travaux publics, comme suit :**

AFFECTATION DES RESULTATS	
Excédent de fonctionnement reporté (002)	19 835,85 €
Résultat d'investissement cumulé (001)	424 211,61 €

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

N° C20240329_035 : Présentation et vote du budget travaux publics 2024

Nombre de délégués en exercice : 186	Pour :
Nombre de présents : 95	Contre :
Nombre de pouvoirs : 6	Abstention(s) :
Nombre de votants : 101	A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>

Délibération :

Vu *le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9, L.1612-2 à L1612-11,*

Vu *les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural.*

Le Vice-Président en charge de l'activité Travaux Publics, Patrick CHARRIER, présente le rapport suivant :

Avant de procéder au vote du **budget primitif pour l'année 2024 du service travaux publics**, il convient d'examiner le **rapport de présentation joint en annexes.**

Ainsi, après exposé dudit rapport, le Comité décide :

> D'adopter le budget primitif 2024 tel que présenté dont les sections de fonctionnement et d'investissement peuvent être synthétisées de la façon suivante :

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits de fonctionnement votés	4 259 395,00 €	4 239 559,15 €
REPORTS	002_Résultat de fonctionnement reporté	- €	19 835,85 €
Total 1 _ section d'exploitation		4 259 395,00 €	4 259 395,00 €
		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits d'investissement votés	628 735,41 €	209 255,00 €
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent	4 731,20 €	- €
	001_Résultat d'investissement reporté	- €	424 211,61 €
Total 2 _ section d'investissement		633 466,61 €	633 466,61 €
TOTAL BUDGET 2023 (1 + 2)		4 892 861,61 €	4 892 861,61 €

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

N° C20240329_036 : Actualisation du tarif horaire main d'œuvre à compter du 1er avril 2024

Nombre de délégués en exercice : 186	Pour :
Nombre de présents : 95	Contre :
Nombre de pouvoirs : 6	Abstention(s) :
Nombre de votants : 101	A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>

Délibération :

- Vu** le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9,
- Vu** les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural.

Le Vice-Président en charge de l'activité Travaux Publics, Patrick CHARRIER, présente le rapport suivant :

Pour tenir compte des différentes hausses liées aux charges de personnel constatées au compte administratif 2023 et celles projetées au budget primitif 2024, il conviendrait de faire évoluer le coût horaire de la main-d'œuvre (MO) de 6.7 %.

Pour rappel, le coût horaire main-d'œuvre est composé comme suit :

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

- Charges de personnel (*salaires, formations, assurance statutaire, frais de restauration, vêtements de travail...*) ;
- Charges de structure (*Eau, électricité, impôts et taxes, dotations aux amortissements [hors matériels roulants]...*).

Dès lors, le Comité décide d'approuver l'actualisation du tarif horaire « main-d'œuvre » à compter du 1^{er} avril 2024 comme suit :

	Coût horaire	
	2023	A compter du 1 ^{er} avril 2024
Main-d'œuvre (MO)	45,00 €	48,00 €

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

L'ordre du jour étant terminé, la séance est clôturée par le Président.

Le Secrétaire,



Patrick DAUBISSE

Le Président,



Patrick BOYER

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024



ANNEXES

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

TRAVAUX-SIMER -
 BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
 EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
 La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
 Mme VALERIE JEAMET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
 DU 01/01/2023 AU 26/02/2024

Nomenclature M4 spic
 Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :	Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE :	Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE :	Comptabilité des deniers et valeurs	37
	1 Balance des comptes	Etat III-1 38
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 58
4EME PARTIE :	Page des signatures	59

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 086042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC SUD VIENNE

ETABLISSEMENT : TRAVAUX-SIMER -

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	3,23	Dotations	225,30
Terrains	26,61	Fonds Globalisés	
Constructions	390,46	Réserves	1 630,50
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	3,50	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	57,72
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	497,59	Résultat de l'exercice	-37,88
Autres immobilisations corporelles	732,46	Subventions transférables	22,87
Total immobilisations corporelles (nettes)	1 650,61	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	2,29	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 656,14	Autres fonds propres	
Stocks	27,03	TOTAL FONDS PROPRES	1 898,51
Créances	513,80	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	202,26
Disponibilités	240,11	Fournisseurs ⁽²⁾	3,59
Autres actifs circulants		Autres dettes à court terme	332,71
TOTAL ACTIF CIRCULANT	780,94	Total dettes à court terme	336,31
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	538,57
TOTAL ACTIF	2 437,08	Comptes de régularisations	
		TOTAL PASSIF	2 437,08

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
 Reçu le 08/10/2024

BILAN (en Euros)

34800 - TRAVAUX-SIMER

Exercice 2023

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D				
Conces, brev, licences, marques, procéd	52 652,84	49 417,94	3 234,90	5 065,29
Fonds commercial, droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Terrains en toute propriété	26 606,18		26 606,18	26 606,18
Constructions en toute propriété	658 404,48	267 949,48	390 455,00	407 808,48
Construction sur sol autrui en tte prop				
Instal, mat et outil techn en tte prop	35 694,09	32 191,09	3 503,00	
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles	3 487 685,17	2 755 228,42	732 456,75	904 221,65
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées en toute prop	497 591,79		497 591,79	497 591,79
Immobilisations mises en concession ou à				
Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition				
Construction sur sol autrui mise à dispo				
MONTANT A REPORTER	4 758 634,55	3 104 786,93	1 653 847,62	1 841 293,39

BILAN (en Euros)

34800 - TRAVAUX-SIMER

Exercice 2023

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
REPORT	4 758 634,55	3 104 786,93	1 653 847,62	1 841 293,39
Instal, mat et outil tech mise à dispo				
Autres immob corpo mise à dispo				
Immobilisations en cours mises à dispo				
Terrains reçus en affect ou concess				
Construct reçues au titre d'affectation				
Construction sur sol d'autrui				
Instal, matériel et outillage technique				
Autres immobilisations corporelles				
Participations et créances rattachées	1 890,37		1 890,37	1 890,37
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances	402,52		402,52	402,52
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	4 760 927,44	3 104 786,93	1 656 140,51	1 843 586,28

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

BILAN (en Euros)

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision	27 031,92		26 013,80
	En cours de production biens et services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances			
	Clients et comptes rattachés	510 364,76		941 590,56
	Créances irrécouvrables admises en NV			
	Autres			
	Créances sur l'Etat et collec publiques			
	Créances sur les BA ou le BP			
	Opérations pour le compte de tiers			
Autres créances	3 434,27		3 434,27	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	240 107,46		404 730,55	
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	780 938,41		780 938,41	1 372 334,91

6/

BILAN (en Euros)

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer			
	Primes de remboursement des obligations			
	Dépenses à classer et à régulariser			104,00
	Écart de conversion - Actif			
COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				104,00
TOTAL GENERAL (I + II + III)	5 541 865,85	3 104 786,93	2 437 078,92	3 216 025,19

AR Prefecture086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

7/

BILAN (en Euros)

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	225 302,09	225 302,09
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	1 630 501,14	1 630 501,14
	Report à nouveau	57 720,81	241 242,42
	Résultat de l'exercice	-37 884,96	-183 521,61
	Subventions d'investissement	22 867,35	24 367,35
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	1 898 506,43	1 937 891,39	

8/

BILAN (en Euros)

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		270 000,00
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		270 000,00

AR Prefecture086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

9/

BILAN (en Euros)

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	201 739,11	252 442,94
	Emprunts et dettes financières	523,62	523,62
	Crédits et lignes de trésorerie	290 000,00	300 000,00
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 592,80	348 611,33
	Dettes fiscales et sociales	42 388,00	106 555,81
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	326,00	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	538 569,53	1 008 133,70	

10/

BILAN (en Euros)

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	2,96	0,10
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	2,96	0,10
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	2 437 078,92	3 216 025,19

AR Prefecture086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

11/

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	3 512,40	3 091,92
Autres produits	276,09	38,12
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	3 788,48	3 130,04
Traitements, salaires, charges sociales	1 262,20	1 054,91
Achats et charges externes	2 324,24	2 088,83
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	206,02	200,77
Autres charges	17,06	15,18
Charges courantes non financières	3 809,51	3 359,69
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-21,03	-229,65
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	19,41	2,17
RESULTAT COURANT FINANCIER	-19,41	-2,17
RESULTAT COURANT	-40,43	-231,82
Produits exceptionnels	2,55	51,20
Charges exceptionnelles		2,90
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2,55	48,30
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-37,88	-183,52

12/

COMPTE DE RESULTAT 2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	1 436,40	
Prestations de services	228 474,65	252 577,60
Divers	3 282 485,21	2 839 345,64
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions	270 000,00	
Transferts de charges		
Autres produits	6 086,61	38 117,03
TOTAL I	3 788 482,87	3 130 040,27
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis	184 222,28	184 703,68
Variation de stock	-1 018,12	-10 948,58
Autres achats et charges externes	2 141 031,12	1 915 078,52
Impôts et taxes sur rémunérations	10 905,28	10 897,13
Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 459,23	3 862,00

AR Prefecture086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

13/

COMpte DE RESULTAT 2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements	915 325,29	775 214,28
Charges sociales	346 872,63	279 690,78
Dotations amortissements sur immob	206 016,35	200 768,33
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges	1 695,67	421,96
TOTAL II	3 809 509,73	3 359 688,10
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-21 026,86	-229 647,83
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	19 408,10	2 170,14

14/

COMpte DE RESULTAT 2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	19 408,10	2 170,14
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-19 408,10	-2 170,14
A + B - RESULTAT COURANT	-40 434,96	-231 817,97
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	350,00	364,66
Produits des cessions d'immobilisations	700,00	49 333,33
Autres opérations en capital	1 500,00	1 500,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	2 550,00	51 197,99
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		2 521,50
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		380,13
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		2 901,63

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

15/

COMPTES DE RESULTAT 2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 550,00	48 296,36
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 791 032,87	3 181 238,26
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 828 917,83	3 364 759,87
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-37 884,96	-183 521,61

16/

Opérations Compte de Tiers

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

18/

Opérations Compte de Tiers

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

19/

Résultats budgétaires de l'exercice

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	495 337,93	4 322 332,00	4 817 669,93
Titres de recette émis (b)	206 016,35	4 106 670,12	4 312 686,47
Réductions de titres (c)		246 367,66	246 367,66
Recettes nettes (d = b - c)	206 016,35	3 860 302,46	4 066 318,81
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	495 337,93	4 322 332,00	4 817 669,93
Mandats émis (f)	71 125,67	4 212 092,15	4 283 217,82
Annulations de mandats (g)		313 904,73	313 904,73
Depenses nettes (h = f - g)	71 125,67	3 898 187,42	3 969 313,09
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	134 890,68		134 890,68
(h - d) Déficit		37 884,96	37 884,96

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

21/

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TRAVAUX-SIMER - Investissement	289 320,93		134 890,68		424 211,61
Fonctionnement	57 720,81		-37 884,96		19 835,85
Sous-Total	347 041,74		97 005,72		444 047,46
TOTAL III	347 041,74		97 005,72		444 047,46
TOTAL I + II + III	347 041,74		97 005,72		444 047,46

22/

Etat Consommation des Crédits

Section D' INVESTISSEMENT
DEPENSES

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/réalisations 7 = 3 - 6
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	51 060,00		51 060,00	51 055,09		51 055,09	4,91
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 229,20		12 229,20	229,90		229,90	11 999,30
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	410 397,77	2 275,00	412 672,77	18 340,68		18 340,68	394 332,09
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	20 150,96	-2 275,00	17 875,96				17 875,96
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	493 837,93		493 837,93	69 625,67		69 625,67	424 212,26
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	493 837,93		493 837,93	69 625,67		69 625,67	424 212,26
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 500,00		1 500,00	1 500,00		1 500,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 500,00		1 500,00	1 500,00		1 500,00	
TOTAL GENERAL		495 337,93		495 337,93	71 125,67		71 125,67	424 212,26

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

23/

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/réalisations 7 = 3 - 6
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	206 017,00		206 017,00	206 016,35		206 016,35	0,65
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	206 017,00		206 017,00	206 016,35		206 016,35	0,65
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	289 320,93		289 320,93				289 320,93
TOTAL GENERAL		495 337,93		495 337,93	206 016,35		206 016,35	289 321,58

24/

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	1 971 165,00	606 500,00	2 577 665,00	2 515 083,56	306 824,99	2 208 258,57	369 406,43
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 510 000,00		1 510 000,00	1 469 658,54	6 849,81	1 462 808,73	47 191,27
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 150,00	2 500,00	3 650,00	1 695,67		1 695,67	1 954,33
66	CHARGES FINANCIÈRES	14 500,00	6 000,00	20 500,00	19 638,03	229,93	19 408,10	1 091,90
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 500,00		4 500,00				4 500,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	3 501 315,00	615 000,00	4 116 315,00	4 006 075,80	313 904,73	3 692 171,07	424 143,93
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	206 017,00		206 017,00	206 016,35		206 016,35	0,65
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	206 017,00		206 017,00	206 016,35		206 016,35	0,65
TOTAL GENERAL		3 707 332,00	615 000,00	4 322 332,00	4 212 092,15	313 904,73	3 898 187,42	424 144,58

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

25/

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/réalisations 7 = 3 - 6
013	Atténuations de charges	52 015,00		52 015,00	69 269,59		69 269,59	-17 254,59
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	3 551 000,00	615 000,00	4 166 000,00	3 750 852,61	238 456,35	3 512 396,26	653 603,74
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	15 096,19		15 096,19	13 997,92	7 911,31	6 086,61	9 009,58
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 000,00		30 000,00	1 050,00		1 050,00	28 950,00
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS				270 000,00		270 000,00	-270 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	3 648 111,19	615 000,00	4 263 111,19	4 105 170,12	246 367,66	3 858 802,46	404 308,73
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 500,00		1 500,00	1 500,00		1 500,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 500,00		1 500,00	1 500,00		1 500,00	
002	Résultat d'exploitation reporté	57 720,81		57 720,81				57 720,81
TOTAL GENERAL		3 707 332,00	615 000,00	4 322 332,00	4 106 670,12	246 367,66	3 860 302,46	462 029,54

26/

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euro	51 055,09		51 055,09
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	51 055,09		51 055,09
2051	Cessions et droits assimilés	229,90		229,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	229,90		229,90
2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	2 272,68		2 272,68
2158	Autres	3 503,00		3 503,00
2182	Matériel de transport	8 867,77		8 867,77
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	816,91		816,91
2188	Autres	2 880,32		2 880,32
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 340,68		18 340,68
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	69 625,67		69 625,67
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	69 625,67		69 625,67
13913	Départements	1 500,00		1 500,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 500,00		1 500,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 500,00		1 500,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	71 125,67		71 125,67

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

37/

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires	2 060,29		2 060,29
28131	Bâtiments	13 728,15		13 728,15
28135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	5 898,01		5 898,01
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers	425,62		425,62
28182	Matériel de transport	152 234,08		152 234,08
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	4 152,98		4 152,98
28184	Mobilier	1 025,50		1 025,50
28188	Autres	26 491,72		26 491,72
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	206 016,35		206 016,35
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	206 016,35		206 016,35
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	206 016,35		206 016,35

28/

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60221	Combustibles et carburants	171 072,01		171 072,01
60223	Fournitures d'atelier et d'usine	7 249,70		7 249,70
60228	Autres fournitures consommables	5 900,57		5 900,57
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	26 013,80		26 013,80
604	Achats d'études et prestations de services	43 244,51	369,50	42 875,01
605	Achats de matériel, équipements et travaux	1 951 384,30	293 277,70	1 658 106,60
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	12 346,70		12 346,70
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	15 980,04	52,50	15 927,54
6064	Fournitures administratives	4 242,80		4 242,80
6066	Carburants	2 516,75		2 516,75
6068	Autres matières et fournitures	53 151,48		53 151,48
6135	Locations mobilières	33 229,67	233,25	32 996,42
61521	Bâtiments publics	884,76		884,76
61528	Autres	2 376,00		2 376,00
61551	Matériel roulant	33 505,54		33 505,54
61558	Autres biens mobiliers	5 032,42	3 503,00	1 529,42
6156	Maintenance	15 265,58	3 972,00	11 293,58
6161	Multirisques	3 015,54		3 015,54
6168	Autres	21 344,26		21 344,26
618	Divers	8 226,95		8 226,95
6226	Honoraires	4 500,00		4 500,00
6236	Catalogues et imprimés	746,44		746,44
6241	Transports sur achats	63,09		63,09
6251	Voyages et déplacements	52 831,44		52 831,44

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

29/

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

34800 - TRAVAUX-SIMER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6256	Missions	601,92		601,92
6257	Réceptions	124,87		124,87
6261	Frais d'affranchissement	3 084,69		3 084,69
6262	Frais de télécommunications	8 845,50	3 550,00	5 295,50
627	Services bancaires et assimilés	668,42		668,42
62871	à la collectivité de rattachement	22 161,81	1 867,04	20 294,77
6288	Autres	1 012,77		1 012,77
63512	Taxes foncières	1 931,23		1 931,23
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	2 528,00		2 528,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	2 515 083,56	306 824,99	2 208 258,57
6211	Personnel intérimaire	55 481,77		55 481,77
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	98 835,50	6 849,81	91 986,09
6332	Cotisations versées au FNAL	1 836,59		1 836,59
6336	Cotisations au centre national et aux centres de gestion de la fonction publique territoriale	7 966,65		7 966,65
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	1 102,04		1 102,04
6411	Salaires, appointements, commissions de base	896 368,88		896 368,88
6413	Primes et gratifications	19 069,83		19 069,83
6451	Cotisations à l'URSSAF	232 520,84		232 520,84
6453	Cotisations aux caisses de retraite	139 327,54		139 327,54
6454	Cotisations au Pôle Emploi	2 583,16		2 583,16
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	1 198,00		1 198,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	2 531,40		2 531,40
648	Autres charges de personnel	10 835,94		10 835,94
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	1 469 658,54	6 849,81	1 462 808,73

30/

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

34800 - TRAVAUX-SIMER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6518	Autres	362,50		362,50
658	Charges diverses de gestion courante	1 333,17		1 333,17
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 695,67		1 695,67
66111	Intérêts réglés à l'échéance	4 413,97		4 413,97
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	581,19	229,93	351,26
6615	Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	14 642,87		14 642,87
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	19 638,03	229,93	19 408,10
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 006 075,80	313 904,73	3 692 171,07
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	206 016,35		206 016,35
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	206 016,35		206 016,35
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	206 016,35		206 016,35
TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		4 212 092,15	313 904,73	3 898 187,42

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

31/

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	27 031,92		27 031,92
64198	Autres remboursements	10 949,36		10 949,36
6459	Remboursements sur charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	31 288,31		31 288,31
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	69 269,59		69 269,59
704	Travaux	3 466 582,56	237 256,35	3 229 326,21
705	Études	44 055,00		44 055,00
706	Prestations de services	229 674,65	1 200,00	228 474,65
707	Ventes de marchandises	1 436,40		1 436,40
7086	Bonis sur reprises d'emballages consignés	1 104,00		1 104,00
70871	par la collectivité de rattachement	8 000,00		8 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	3 750 852,61	238 456,35	3 512 396,26
7588	Autres	13 997,92	7 911,31	6 086,61
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	13 997,92	7 911,31	6 086,61
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	350,00		350,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	700,00		700,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 050,00		1 050,00
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges d'exploitation	270 000,00		270 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS	270 000,00		270 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 105 170,12	246 367,66	3 858 802,46
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	1 500,00		1 500,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 500,00		1 500,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 500,00		1 500,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		4 106 670,12	246 367,66	3 860 302,46

32/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotations		225 302,09						225 302,09		225 302,09
102	Sous Total compte 102		225 302,09						225 302,09		225 302,09
1068	Autres réserves		1 630 501,14						1 630 501,14		1 630 501,14
106	Sous Total compte 106		1 630 501,14						1 630 501,14		1 630 501,14
10	Sous Total compte 10		1 855 803,23						1 855 803,23		1 855 803,23
110	Report à nouveau (solde créditeur)		241 242,42	183 521,61				183 521,61	241 242,42		57 720,81
11	Sous Total compte 11		241 242,42	183 521,61				183 521,61	241 242,42		57 720,81
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)	183 521,61			183 521,61			183 521,61	183 521,61		0,00
12	Sous Total compte 12	183 521,61			183 521,61			183 521,61	183 521,61		0,00
1313	Départements		37 867,35						37 867,35		37 867,35
131	Sous Total compte 131		37 867,35						37 867,35		37 867,35
13913	Départements	13 500,00				1 500,00		15 000,00		15 000,00	
1391	Sous Total compte 1391	13 500,00				1 500,00		15 000,00		15 000,00	

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

34/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
139	Sous Total compte 139	13 500,00				1 500,00		15 000,00		15 000,00	
13	Sous Total compte 13	13 500,00	37 867,35			1 500,00		15 000,00	37 867,35		22 867,35
15181	Autres provisions pour risques (non budg)		270 000,00	270 000,00				270 000,00	270 000,00		0,00
1518	Sous Total compte 1518		270 000,00	270 000,00				270 000,00	270 000,00		0,00
151	Sous Total compte 151		270 000,00	270 000,00				270 000,00	270 000,00		0,00
15	Sous Total compte 15		270 000,00	270 000,00				270 000,00	270 000,00		0,00
1641	Emprunts en euro		252 213,01			51 055,09		51 055,09	252 213,01		201 157,92
164	Sous Total compte 164		252 213,01			51 055,09		51 055,09	252 213,01		201 157,92
1678	Autres emprunts et dettes assortis de co		523,62						523,62		523,62
167	Sous Total compte 167		523,62						523,62		523,62
16884	Intérêts courus sur emprunts auprès des		229,93	229,93	581,19			229,93	811,12		581,19
1688	Sous Total compte 1688		229,93	229,93	581,19			229,93	811,12		581,19
168	Sous Total compte 168		229,93	229,93	581,19			229,93	811,12		581,19

35/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
16	Sous Total compte 16		252 966,56	229,93	581,19	51 055,09		51 285,02	253 547,75		202 262,73
181	Compte de liaison : affectation...	497 591,79						497 591,79		497 591,79	
18	Sous Total compte 18	497 591,79						497 591,79		497 591,79	
	Total classe 1	694 613,40	2 657 879,56	453 751,54	184 102,80	52 555,09		1 200 920,03	2 841 982,36	512 591,79	2 153 654,12
2051	Concessions et droits assimilés	53 525,94			1 103,00	229,90		53 755,84	1 103,00	52 652,84	
205	Sous Total compte 205	53 525,94			1 103,00	229,90		53 755,84	1 103,00	52 652,84	
20	Sous Total compte 20	53 525,94			1 103,00	229,90		53 755,84	1 103,00	52 652,84	
2111	Terrains nus	17 288,00						17 288,00		17 288,00	
2118	Autres terrains	9 318,18						9 318,18		9 318,18	
211	Sous Total compte 211	26 606,18						26 606,18		26 606,18	
2131	Bâtiments	512 120,37						512 120,37		512 120,37	
2135	Installations générales, agencements, am	144 011,43				2 272,68		146 284,11		146 284,11	
213	Sous Total compte 213	656 131,80				2 272,68		658 404,48		658 404,48	

AR Prefecture086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

36/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2158	Autres	32 191,09				3 503,00		35 694,09		35 694,09	
215	Sous Total compte 215	32 191,09				3 503,00		35 694,09		35 694,09	
2181	Installations générales, agencements, am	4 256,20						4 256,20		4 256,20	
2182	Matériel de transport	2 839 441,70				8 867,77		2 848 309,47		2 848 309,47	
2183	Matériel de bureau et matériel informati	97 658,63			14 056,78	816,91		98 475,54	14 056,78	84 418,76	
2184	Mobilier	46 613,25						46 613,25		46 613,25	
2188	Autres	502 579,21			1 372,04	2 880,32		505 459,53	1 372,04	504 087,49	
218	Sous Total compte 218	3 490 548,99			15 428,82	12 565,00		3 503 113,99	15 428,82	3 487 685,17	
21	Sous Total compte 21	4 205 478,06			15 428,82	18 340,68		4 223 818,74	15 428,82	4 208 389,92	
261	Titres de participation	1 890,37						1 890,37		1 890,37	
26	Sous Total compte 26	1 890,37						1 890,37		1 890,37	
275	Dépôts et cautionnements versés	402,52						402,52		402,52	
27	Sous Total compte 27	402,52						402,52		402,52	

37/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2805	Concessions et droits similaires, brevet		48 460,65	1 103,00			2 060,29	1 103,00	50 520,94		49 417,94
280	Sous Total compte 280		48 460,65	1 103,00			2 060,29	1 103,00	50 520,94		49 417,94
28131	Bâtiments		190 898,42				13 728,15		204 626,57		204 626,57
28135	Installations générales, agencements, am		57 424,90				5 898,01		63 322,91		63 322,91
2813	Sous Total compte 2813		248 323,32				19 626,16		267 949,48		267 949,48
28158	Autres		32 191,09						32 191,09		32 191,09
2815	Sous Total compte 2815		32 191,09						32 191,09		32 191,09
28181	Installations générales, agencements et		1 702,48				425,62		2 128,10		2 128,10
28182	Matériel de transport		2 016 439,23				152 234,08		2 168 673,31		2 168 673,31
28183	Matériel de bureau et matériel informati		85 389,67		14 056,78		4 152,98		14 056,78	89 542,65	75 485,87
28184	Mobilier		42 319,88				1 025,50		43 345,38		43 345,38
28188	Autres		440 476,08		1 372,04		26 491,72		1 372,04	466 967,80	465 595,76
2818	Sous Total compte 2818		2 586 327,34		15 428,82		184 329,90		15 428,82	2 770 657,24	2 755 228,42

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

38/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
281	Sous Total compte 281		2 866 841,75	15 428,82			203 956,06	15 428,82	3 070 797,81		3 055 368,99
28	Sous Total compte 28		2 915 302,40	16 531,82			206 016,35	16 531,82	3 121 318,75		3 104 786,93
	Total classe 2	4 261 296,89	2 915 302,40	16 531,82	16 531,82	18 570,58	206 016,35	4 296 399,29	3 137 850,57	4 263 335,65	3 104 786,93
3221	Combustibles et carburants	26 013,80		20 209,55	26 013,80			46 223,35	26 013,80	20 209,55	
3223	Fournitures d'atelier et d'usine			4 880,59				4 880,59		4 880,59	
3228	Autres fournitures consommables			1 941,78				1 941,78		1 941,78	
322	Sous Total compte 322	26 013,80		27 031,92	26 013,80			53 045,72	26 013,80	27 031,92	
32	Sous Total compte 32	26 013,80		27 031,92	26 013,80			53 045,72	26 013,80	27 031,92	
	Total classe 3	26 013,80		27 031,92	26 013,80			53 045,72	26 013,80	27 031,92	
4011	Fournisseurs		53 466,59	3 045 648,70	2 995 774,91			3 045 648,70	3 049 241,50		3 592,80
40172	Fournisseurs - Cessions, Oppositions			20 940,00	20 940,00			20 940,00	20 940,00		0,00
4017	Sous Total compte 4017			20 940,00	20 940,00			20 940,00	20 940,00		0,00
401	Sous Total compte 401		53 466,59	3 066 588,70	3 016 714,91			3 066 588,70	3 070 181,50		3 592,80

39/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4041	Fournisseurs d'immobilisation			22 234,31	22 234,31			22 234,31	22 234,31		0,00
404	Sous Total compte 404			22 234,31	22 234,31			22 234,31	22 234,31		0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		295 144,74	295 144,74				295 144,74	295 144,74		0,00
40	Sous Total compte 40		340 611,33	3 383 967,75	3 038 949,22			3 383 967,75	3 387 560,55		3 592,80
411	Clients	684 128,15		4 193 627,03	4 748 514,04			4 877 755,18	4 748 514,04	129 241,14	
4161	Créances douteuses	77 405,45		62 346,56	13 622,43			139 752,01	13 622,43	126 129,58	
416	Sous Total compte 416	77 405,45		62 346,56	13 622,43			139 752,01	13 622,43	126 129,58	
418	Clients - Produits non encore facturés	180 056,96		254 994,04	180 056,96			435 051,00	180 056,96	254 994,04	
41	Sous Total compte 41	941 590,56		4 510 967,63	4 942 193,43			5 452 558,19	4 942 193,43	510 364,76	
421	Personnel - Rémunérations dues			715 490,75	715 490,75			715 490,75	715 490,75		0,00
425	Personnel - Acomptes			1 689,00	1 689,00			1 689,00	1 689,00		0,00
427	Personnel - Oppositions			1 563,86	1 563,86			1 563,86	1 563,86		0,00
42	Sous Total compte 42			718 743,61	718 743,61			718 743,61	718 743,61		0,00

AR Prefecture086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

40/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
431	Sécurité sociale			359 084,12	359 084,12			359 084,12	359 084,12		0,00
437	Autres organismes sociaux			204 549,22	204 549,22			204 549,22	204 549,22		0,00
43	Sous Total compte 43			563 633,34	563 633,34			563 633,34	563 633,34		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			12 947,30	12 947,30			12 947,30	12 947,30		0,00
442	Sous Total compte 442			12 947,30	12 947,30			12 947,30	12 947,30		0,00
4431	Dépenses - Amiable			98 835,90	98 835,90			98 835,90	98 835,90		0,00
4432	Recettes - Amiable			8 000,00	8 000,00			8 000,00	8 000,00		0,00
443	Sous Total compte 443			106 835,90	106 835,90			106 835,90	106 835,90		0,00
44551	TVA à décaisser		99 706,00	244 294,00	186 976,00			244 294,00	286 682,00		42 388,00
4455	Sous Total compte 4455		99 706,00	244 294,00	186 976,00			244 294,00	286 682,00		42 388,00
44562	TVA sur immobilisation			3 664,23	3 664,23			3 664,23	3 664,23		0,00
44566	TVA sur autres biens et services			493 431,42	493 431,42			493 431,42	493 431,42		0,00
44567	Crédit de TVA à reporter			163 955,00	163 955,00			163 955,00	163 955,00		0,00

41/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4456	Sous Total compte 4456			661 050,65	661 050,65			661 050,65	661 050,65		0,00
44571	TVA collectée			694 999,75	694 999,75			694 999,75	694 999,75		0,00
4457	Sous Total compte 4457			694 999,75	694 999,75			694 999,75	694 999,75		0,00
445	Sous Total compte 445		99 706,00	1 600 344,40	1 543 026,40			1 600 344,40	1 642 732,40		42 388,00
447	Autres impôts, taxes			13 527,92	13 527,92			13 527,92	13 527,92		0,00
4486	Charges à payer		6 849,81	6 849,81			6 849,81	6 849,81	6 849,81		0,00
448	Sous Total compte 448		6 849,81	6 849,81			6 849,81	6 849,81	6 849,81		0,00
44	Sous Total compte 44		106 555,81	1 740 505,33	1 676 337,52			1 740 505,33	1 782 893,33		42 388,00
4621	Créances sur cessions d'immobilisation			840,00	840,00			840,00	840,00		0,00
462	Sous Total compte 462			840,00	840,00			840,00	840,00		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			109 961,81	110 287,81			109 961,81	110 287,81		326,00
4671	Sous Total compte 4671			109 961,81	110 287,81			109 961,81	110 287,81		326,00
46721	Débiteurs divers - Amiable			39 863,91	39 443,91			39 863,91	39 443,91	420,00	

AR Prefecture086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

42/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4672	Sous Total compte 4672			39 863,91	39 443,91			39 863,91	39 443,91	420,00	
467	Sous Total compte 467			149 825,72	149 731,72			149 825,72	149 731,72	94,00	
4687	Produits à recevoir			3 014,27				3 014,27		3 014,27	
468	Sous Total compte 468			3 014,27				3 014,27		3 014,27	
46	Sous Total compte 46			153 679,99	150 571,72			153 679,99	150 571,72	3 108,27	
4713	Recettes perçues avant émission des titres			38 738,62	38 738,62			38 738,62	38 738,62		0,00
47171	Recettes relevé Banque de France - Hors			104,00	104,00			104,00	104,00		0,00
4717	Sous Total compte 4717			104,00	104,00			104,00	104,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			314 742,25	314 742,25			314 742,25	314 742,25		0,00
471	Sous Total compte 471			353 584,87	353 584,87			353 584,87	353 584,87		0,00
4721	Dépenses réglées sans mandatement préalable			329 809,06	329 809,06			329 809,06	329 809,06		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de man			3 260,82	3 260,82			3 260,82	3 260,82		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser	104,00		11 908,96	12 012,96			12 012,96	12 012,96		0,00

43/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
472	Sous Total compte 472	104,00		344 978,84	345 082,84			345 082,84	345 082,84		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		0,10	1,48	4,34			1,48	4,44		2,96
478	Sous Total compte 478		0,10	1,48	4,34			1,48	4,44		2,96
47	Sous Total compte 47	104,00	0,10	698 565,19	698 672,05			698 569,19	698 672,15		2,96
	Total classe 4	941 694,56	455 167,24	11 770 062,84	11 789 100,89			12 711 757,40	12 244 268,13	513 799,03	46 309,76
515	Compte au trésor	404 730,55		5 156 068,05	5 320 691,14			5 560 798,60	5 320 691,14	240 107,46	
51931	Lignes de crédit de trésorerie		300 000,00	480 000,00	470 000,00			480 000,00	770 000,00		290 000,00
5193	Sous Total compte 5193		300 000,00	480 000,00	470 000,00			480 000,00	770 000,00		290 000,00
519	Sous Total compte 519		300 000,00	480 000,00	470 000,00			480 000,00	770 000,00		290 000,00
51	Sous Total compte 51	404 730,55	300 000,00	5 636 068,05	5 790 691,14			6 040 798,60	6 090 691,14		49 892,54
580	Opérations d'ordre budgétaire			207 516,35	207 516,35			207 516,35	207 516,35		0,00
586	Opérations financières entre le budget p			300 073,89	300 073,89			300 073,89	300 073,89		0,00
58	Sous Total compte 58			507 590,24	507 590,24			507 590,24	507 590,24		0,00

AR Prefecture086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

44/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 5	404 730,55	300 000,00	6 143 658,29	6 298 281,38			6 548 388,84	6 598 281,38	240 107,46	290 000,00
60221	Combustibles et carburants					171 072,01		171 072,01		171 072,01	
60223	Fournitures d'atelier et d'usine					7 249,70		7 249,70		7 249,70	
60228	Autres fournitures consommables					5 900,57		5 900,57		5 900,57	
6022	Sous Total compte 6022					184 222,28		184 222,28		184 222,28	
602	Sous Total compte 602					184 222,28		184 222,28		184 222,28	
6032	Variation des stocks des autres approvis					26 013,80	27 031,92	26 013,80	27 031,92		1 018,12
603	Sous Total compte 603					26 013,80	27 031,92	26 013,80	27 031,92		1 018,12
604	Achats d'études et prestations de servic					43 244,51	369,50	43 244,51	369,50	42 875,01	
605	Achats de matériel, équipements et trava					1 951 384,30	293 277,70	1 951 384,30	293 277,70	1 658 106,60	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie					12 346,70		12 346,70		12 346,70	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équ					15 980,04	52,50	15 980,04	52,50	15 927,54	
6064	Fournitures administratives					4 242,80		4 242,80		4 242,80	

45/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6066	Carburants					2 516,75		2 516,75		2 516,75	
6068	Autres matières et fournitures					53 151,48		53 151,48		53 151,48	
606	Sous Total compte 606					88 237,77	52,50	88 237,77	52,50	88 185,27	
60	Sous Total compte 60					2 293 102,66	320 731,62	2 293 102,66	320 731,62	1 972 371,04	
6135	Locations mobilières					33 229,67	233,25	33 229,67	233,25	32 996,42	
613	Sous Total compte 613					33 229,67	233,25	33 229,67	233,25	32 996,42	
61521	Bâtiments publics					884,76		884,76		884,76	
61528	Autres					2 376,00		2 376,00		2 376,00	
6152	Sous Total compte 6152					3 260,76		3 260,76		3 260,76	
61551	Matériel roulant					33 505,54		33 505,54		33 505,54	
61558	Autres biens mobiliers					5 032,42	3 503,00	5 032,42	3 503,00	1 529,42	
6155	Sous Total compte 6155					38 537,96	3 503,00	38 537,96	3 503,00	35 034,96	
6156	Maintenance					15 265,58	3 972,00	15 265,58	3 972,00	11 293,58	

AR Prefecture086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

46/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
615	Sous Total compte 615					57 064,30	7 475,00	57 064,30	7 475,00	49 589,30	
6161	Multirisques					3 015,54		3 015,54		3 015,54	
6168	Autres					21 344,26		21 344,26		21 344,26	
616	Sous Total compte 616					24 359,80		24 359,80		24 359,80	
618	Divers					8 226,95		8 226,95		8 226,95	
61	Sous Total compte 61					122 880,72	7 708,25	122 880,72	7 708,25	115 172,47	
6211	Personnel intérimaire					55 481,77		55 481,77		55 481,77	
6215	Personnel affecté par la collectivité de					98 835,90	6 849,81	98 835,90	6 849,81	91 986,09	
621	Sous Total compte 621					154 317,67	6 849,81	154 317,67	6 849,81	147 467,86	
6226	Honoraires					4 500,00		4 500,00		4 500,00	
622	Sous Total compte 622					4 500,00		4 500,00		4 500,00	
6236	Catalogues et imprimés					746,44		746,44		746,44	
623	Sous Total compte 623					746,44		746,44		746,44	

47/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6241	Transports sur achats					63,09		63,09		63,09	
624	Sous Total compte 624					63,09		63,09		63,09	
6251	Voyages et déplacements					52 831,44		52 831,44		52 831,44	
6256	Missions					601,92		601,92		601,92	
6257	Réceptions					124,87		124,87		124,87	
625	Sous Total compte 625					53 558,23		53 558,23		53 558,23	
6261	Frais d'affranchissement					3 084,69		3 084,69		3 084,69	
6262	Frais de télécommunication					8 845,50	3 550,00	8 845,50	3 550,00	5 295,50	
626	Sous Total compte 626					11 930,19	3 550,00	11 930,19	3 550,00	8 380,19	
627	Services bancaires et assimilés					668,42		668,42		668,42	
62871	à la collectivité de rattachement					22 161,81	1 867,04	22 161,81	1 867,04	20 294,77	
6287	Sous Total compte 6287					22 161,81	1 867,04	22 161,81	1 867,04	20 294,77	
6288	Autres					1 012,77		1 012,77		1 012,77	

AR Prefecture086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

48/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
628	Sous Total compte 628					23 174,58	1 867,04	23 174,58	1 867,04	21 307,54	
62	Sous Total compte 62					248 958,62	12 266,85	248 958,62	12 266,85	236 691,77	
6332	Cotisations versées au FNAL					1 836,59		1 836,59		1 836,59	
6336	Cotisations au centre national et aux ce					7 966,65		7 966,65		7 966,65	
6338	Autres impôts, taxes et versements assim					1 102,04		1 102,04		1 102,04	
633	Sous Total compte 633					10 905,28		10 905,28		10 905,28	
63512	Taxes foncières					1 931,23		1 931,23		1 931,23	
6351	Sous Total compte 6351					1 931,23		1 931,23		1 931,23	
635	Sous Total compte 635					1 931,23		1 931,23		1 931,23	
637	Autres impôts, taxes et versements assim					2 528,00		2 528,00		2 528,00	
63	Sous Total compte 63					15 364,51		15 364,51		15 364,51	
6411	Salaires, appointements, commissions de					896 368,88		896 368,88		896 368,88	
6413	Primes et gratifications					19 069,83		19 069,83		19 069,83	

49/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64198	Autres remboursements						10 949,36		10 949,36		10 949,36
6419	Sous Total compte 6419						10 949,36		10 949,36		10 949,36
641	Sous Total compte 641					915 438,71	10 949,36	915 438,71	10 949,36	904 489,35	
6451	Cotisations à l'URSSAF					232 520,84		232 520,84		232 520,84	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					139 327,54		139 327,54		139 327,54	
6454	Cotisations au Pôle Emploi					2 583,16		2 583,16		2 583,16	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux					1 198,00		1 198,00		1 198,00	
6459	Remboursements sur charges de Sécurité S						31 288,31		31 288,31		31 288,31
645	Sous Total compte 645					375 629,54	31 288,31	375 629,54	31 288,31	344 341,23	
6475	Médecine du travail, pharmacie					2 531,40		2 531,40		2 531,40	
647	Sous Total compte 647					2 531,40		2 531,40		2 531,40	
648	Autres charges de personnel					10 835,94		10 835,94		10 835,94	
64	Sous Total compte 64					1 304 435,59	42 237,67	1 304 435,59	42 237,67	1 262 197,92	

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

50/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6518	Autres					362,50		362,50		362,50	
651	Sous Total compte 651					362,50		362,50		362,50	
658	Charges diverses de gestion courante					1 333,17		1 333,17		1 333,17	
65	Sous Total compte 65					1 695,67		1 695,67		1 695,67	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					4 413,97		4 413,97		4 413,97	
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE					581,19	229,93	581,19	229,93	351,26	
6611	Sous Total compte 6611					4 995,16	229,93	4 995,16	229,93	4 765,23	
6615	Intérêts des comptes courants et des dép					14 642,87		14 642,87		14 642,87	
661	Sous Total compte 661					19 638,03	229,93	19 638,03	229,93	19 408,10	
66	Sous Total compte 66					19 638,03	229,93	19 638,03	229,93	19 408,10	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					206 016,35		206 016,35		206 016,35	
681	Sous Total compte 681					206 016,35		206 016,35		206 016,35	
68	Sous Total compte 68					206 016,35		206 016,35		206 016,35	

51/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6					4 212 092,15	383 174,32	4 212 092,15	383 174,32	3 872 173,62	43 255,79
704	Travaux					237 256,35	3 466 582,56	237 256,35	3 466 582,56	3 229 326,21	3 229 326,21
705	Études						44 055,00		44 055,00		44 055,00
706	Prestations de services					1 200,00	229 674,65	1 200,00	229 674,65		228 474,65
707	Ventes de marchandises						1 436,40		1 436,40		1 436,40
7086	Bonis sur reprises d'emballages consignés par la collectivité de rattachement						1 104,00		1 104,00		1 104,00
70871							8 000,00		8 000,00		8 000,00
7087	Sous Total compte 7087						8 000,00		8 000,00		8 000,00
708	Sous Total compte 708						9 104,00		9 104,00		9 104,00
70	Sous Total compte 70					238 456,35	3 750 852,61	238 456,35	3 750 852,61		3 512 396,26
7588	Autres					7 911,31	13 997,92	7 911,31	13 997,92		6 086,61
758	Sous Total compte 758					7 911,31	13 997,92	7 911,31	13 997,92		6 086,61
75	Sous Total compte 75					7 911,31	13 997,92	7 911,31	13 997,92		6 086,61

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

52/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur						350,00		350,00		350,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif						700,00		700,00		700,00
777	Quote-part des subventions d'investissem						1 500,00		1 500,00		1 500,00
77	Sous Total compte 77						2 550,00		2 550,00		2 550,00
7815	Reprises sur provisions pour risques et						270 000,00		270 000,00		270 000,00
781	Sous Total compte 781						270 000,00		270 000,00		270 000,00
78	Sous Total compte 78						270 000,00		270 000,00		270 000,00
	Total classe 7					246 367,66	4 037 400,53	246 367,66	4 037 400,53		3 791 032,87
	Total général	6 328 349,20	6 328 349,20	18 411 036,41	18 314 030,69	4 529 585,48	4 626 591,20	29 268 971,09	29 268 971,09	9 429 039,47	9 429 039,47

53/

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 Portefeuille NEANT Sous Total compte 861								
862 Correspondant NEANT Sous Total compte 862								
863 Prise en charge titre et valeur NEANT Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AR Prefecture086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

54/

Page des signatures

34800 - TRAVAUX-SIMER -

Exercice 2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

PELIOUT Joel (1013994745-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFIP DE POITOU-CHAR. ET DEP..., le 01/03/2024

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de TRAVAUX-SIMER - pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A SUD VIENNE, le 05/03/2024

JEAMET Valerie (1018123777-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

BUDGET TRAVAUX PUBLICS



RAPPORT DE PRÉSENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2023

RAPPORT DE PRÉSENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2023

SOMMAIRE :

- 1_ RÉSULTATS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2023
- 2_ SECTION DE FONCTIONNEMENT [ANALYSE DE L'ÉVOLUTION DES RECETTES ET DES DÉPENSES]
- 3_ EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
- 4_ ENCOURS DE LA DETTE

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

1_ RÉSULTATS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2023 :

La balance ci-dessous, qui reprend les réalisations de l'année et les reports de l'année N-1, permet de constituer les **résultats comptables de 2023** :

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
REALISATIONS de l'EXERCICE	Section de fonctionnement	3 898 187,42 €	3 860 302,46 €	-37 884,96 €
	Section d'investissement	71 125,67 €	206 016,35 €	134 890,68 €
REPORTS de l'EXERCICE (N-1)	Section de fonctionnement	- €	57 720,81 €	
	Section d'investissement	- €	289 320,93 €	
Total réalisations + reports	Section de fonctionnement	3 898 187,42 €	3 918 023,27 €	19 835,85 €
	Section d'investissement	71 125,67 €	495 337,28 €	424 211,61 €
RESTES A REALISER A REPORTER		4 731,20 €	- €	
		DEPENSES	RECETTES	SOLDE d'EXECUTION
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	3 898 187,42 €	3 918 023,27 €	19 835,85 €
	Section d'investissement	75 856,87 €	495 337,28 €	419 480,41 €
	TOTAL CUMULE	3 974 044,29 €	4 413 360,55 €	439 316,26 €

2_ SECTION DE FONCTIONNEMENT :

En ce qui concerne l'**évolution des recettes**, malgré un exercice déficitaire, l'exercice 2023 est marqué par une nette progression des **PRODUITS D'EXPLOITATION**, soit **+ 12,3 % par rapport à 2022** :

		2019	2020	2021	2022	2023	Variation 2022/2023
Chap.	PRODUITS d'EXPLOITATION (I)	2 737 403 €	1 947 535 €	2 708 585 €	3 193 868 €	3 587 752 €	12,3%
704	Travaux réalisés pour le compte des collectivités	2 562 653 €	1 859 975 €	2 443 713 €	2 829 402 €	3 229 326 €	14,1%
705	Etudes	23 825 €	11 725 €	27 307 €	16 260 €	44 055 €	170,9%
706	Autres prestations de services (SPPGD)	81 519 €	41 660 €	171 351 €	236 318 €	228 475 €	-3,3%
707+7086	Autres produits	1 692 €	- €	50 €	- €	2 540 €	/
70871	Remboursements de frais (du BG)	8 000 €	8 000 €	8 000 €	9 944 €	8 000 €	-19,5%
75	Autres produits de gestion courante	13 192 €	9 045 €	1 €	38 117 €	6 087 €	-84,0%
013	Atténuations de charges	46 522 €	17 130 €	58 162 €	63 828 €	69 270 €	8,5%

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

2_ SECTION DE FONCTIONNEMENT (SUITE) :

> Cette évolution s'explique principalement par les **travaux réalisés pour le compte des collectivités membres en hausse de 14,1 %** (3 229 326 € en 2023 / 2 829 402 € en 2022).

> Quant à ceux **réalisés en régie pour le compte du service de gestion des déchets, ils enregistrent une légère baisse de 3,3%** (228 475 € en 2023/ 236 318 € en 2022). Ils correspondent principalement à des travaux d'installation de Points d'Apports Collectifs et de modernisation des accès de déchèteries.

> Sur la même tendance que les travaux des collectivités, **les études ont connu une évolution significative, elles se sont portées à 44 050 €** (16 260 € en 2022).

IL EST IMPORTANT DE SOULIGNER QUE LES PRODUITS ISSUS DES TRAVAUX ET DES ÉTUDES REPRÉSENTENT PLUS DE 97 % DES RECETTES TOTALES DU BUDGET

> Sous l'effet de la valorisation des stocks et des remboursements liés aux absences du personnel pour maladie, les **atténuations de charges ont enregistré une légère hausse se portant ainsi à 69 270 €** (63 828 € en 2022).

2_ SECTION DE FONCTIONNEMENT (SUITE) :

Sous l'influence d'un contexte d'inflation des prix toujours présent se répercutant directement sur les coûts d'achat des matériaux, les **CHARGES D'EXPLOITATION** ont également connu une **évolution significative de l'ordre de 13 %** :

Chap.		2019	2020	2021	2022	2023	Variation 2022/2023
	CHARGES d'EXPLOITATION (II)	2 996 923 €	2 371 150 €	2 913 229 €	3 423 516 €	3 878 779 €	13,3%
011	Charges à caractère général	1 677 644 €	1 241 477 €	1 593 344 €	1 909 133 €	2 208 258 €	15,7%
012	Charges de personnel	1 119 194 €	941 574 €	1 104 279 €	1 313 192 €	1 462 809 €	11,4%
042	Dotations aux amortissements	200 082 €	188 097 €	215 604 €	200 768 €	206 016 €	2,6%
65	Autres	3 €	2 €	2 €	422 €	1 696 €	301,9%

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

2_ SECTION DE FONCTIONNEMENT (SUITE) :

Cette évolution repose sur différents facteurs :

- > **Les charges à caractère général** (chap.011) se sont portées à 2 208 258 €, soit + 15,7 % (1 909 133 € en 2022). Elles ont été principalement impactées par :
 - le coût des marchandises et des matières premières qui se sont portées à 1 137 095 €, soit une hausse de + 19,3 % ;
 - les prestations sous-traitées qui ont atteint 606 760 €, soit + 81,7 % (334 k€ en 2022), dont :
 - 363 k€ pour la fourniture et la mise en œuvre d'enrobés ;
 - 112 k€ de prestations/d'études spécifiques (AMO prestation du tunnelier, études de sols...) ;
 - 131 k€ de prestations diverses (marquage, travaux de résine, plantations,...) ;
 - la prise en charge des frais de repas des agents (53 k€ en 2023/ 33k€ en 2022). En effet depuis mai 2022 pour des raisons de commodité, le Syndicat procède directement au règlement des factures des restaurateurs. Auparavant, ces dépenses étaient comptabilisées au chapitre 012.

Par ailleurs, il convient de souligner la diminution de certains postes comme :

- les dépenses de carburant, passant de 188 262 € à 173 088 € ;
- les locations de matériels, soit 32 995 € en 2023 contre 83 355 € en 2022.

2_ SECTION DE FONCTIONNEMENT (SUITE) :

- > **Les charges de personnel** (chap. 012) ont également connu une hausse, elles se sont élevées à 1 462 809 €, contre 1 313 192 € en 2022 (+11,4 %) :

Cela s'explique essentiellement par :

- la présence d'un responsable de pôle et d'un deuxième agent au bureau d'études sur 12 mois,
- un recours à de la main-d'œuvre occasionnelle pour les besoins des chantiers, via l'intérim et des contrats à durée déterminée.

Au 31 décembre, les effectifs du service étaient constitués de 32 agents :

- o Agents fonctionnaires : 14 (dont 1 en congé longue maladie)
- o Agent de droit public : 1 CDI FPT
- o Agents de droit privé : 17 (dont 1 contrat aidé Parcours Emploi Compétences)

- > **Les charges financières** (chap. 66) enregistrent une forte hausse, 19 408 € en 2023 contre 2 170 € en 2022. Le recours à une ligne de trésorerie vient impacter directement ce chapitre à hauteur de 14 643 €.

- > **Les dotations aux amortissements** (chap. 042) sont en évolution de 2,4%, passant ainsi de 200 768 € à 206 016 €.

3_ EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

> S'agissant des dépenses d'investissement, elles se sont limitées à hauteur de **71 125,67 €**, dont 51 055,09 € de remboursement de capital (emprunts), soit un taux d'exécution de 14,4 % :

DEPENSES			
Chap./ Art.	Désignation	Crédits ouverts en 2023	Réalisés au 31.12.2023
020	Dépenses imprévues	17 875,96 €	- €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 500,00 €	1 500,00 €
16	Emprunts et dettes assimilés	51 060,00 €	51 055,09 €
20	Immobilisations incorporelles	12 229,20 €	229,90 €
21	Immobilisations corporelles, dont :	412 672,77 €	18 340,68 €
2111	Terrains nus	45 000,00 €	- €
2135	Installations générales, agenc., aménag. des constructions	2 275,00 €	2 272,68 €
2155	Outils industriel	44 000,00 €	- €
2158	Autres installations, matériels et outillages technique	3 600,00 €	3 503,00 €
2182	Matériel de transport	283 397,77 €	8 867,77 €
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	8 000,00 €	816,91 €
2188	Autres	26 400,00 €	2 880,32 €
TOTAL DEPENSES		495 337,93 €	71 125,67 €

En dehors des charges liées aux emprunts, **elles se sont composées pour l'essentiel par** : des travaux de modernisation du réseau informatique (2 272,68 €), des équipements pour la défense incendie (3 503 €), l'acquisition d'une remorque (6 197,77 €), des petits équipements pour les chantiers (2 880,32 €) et des matériels informatiques (816,91 €).

3_ EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (SUITE) :

> Quant aux recettes d'investissement, elles se sont composées uniquement des dotations aux amortissements à hauteur de **206 016,35 €**.

RECETTES			
Chap./ Art.	Désignation	Crédits ouverts en 2023	Réalisés au 31.12.2023
001	Excédent d'investissement reporté	289 320,93 €	- €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	206 017,00 €	206 016,35 €
16	Emprunts	- €	- €
TOTAL RECETTES		495 337,93 €	206 016,35 €

> Les **RESTES A REALISER (RAR)** de l'année se composent comme suit :

ETAT DES RESTES A REALISER pour l'ANNEE 2023		DEPENSES
20 - Immobilisations incorporelles	2051_Logiciels informatiques	229,20 €
21 - Immobilisations corporelles	2182_Matériel de transport (Kit de sécurité des camions 6*4)	2 670,00 €
	2155_Outils industriel (Etais pour blindage)	1 832,00 €
TOTAL RAR 2023		4 731,20 €

AR Prefecture

TOTAL RAR 2023

4 731,20 €

4_ ENCOURS DE LA DETTE :

Aucun prêt n'ayant été réalisé en 2023, le **capital restant dû au 31 décembre se porte à 201 157,93 €.**

Année	Capital de départ	Capital	Intérêts	Total versement	Capital restant
2022	286 603,23 €	34 390,22 €	1 577,00 €	35 967,22 €	252 213,01 €
2023	252 213,01 €	51 055,09 €	4 413,97 €	55 469,06 €	201 157,93 €
2024	201 157,93 €	35 075,58 €	3 550,48 €	38 626,06 €	166 082,35 €
2025	166 082,35 €	35 212,48 €	3 025,58 €	38 238,06 €	130 869,87 €
2026	130 869,87 €	32 369,87 €	2 504,19 €	34 874,06 €	98 500,00 €
2027	98 500,00 €	18 500,00 €	2 071,25 €	20 571,25 €	80 000,00 €
2028	80 000,00 €	16 000,00 €	1 702,00 €	17 702,00 €	64 000,00 €
2029	64 000,00 €	16 000,00 €	1 334,00 €	17 334,00 €	48 000,00 €
2030	48 000,00 €	16 000,00 €	966,00 €	16 966,00 €	32 000,00 €
2031	32 000,00 €	16 000,00 €	598,00 €	16 598,00 €	16 000,00 €
2032	16 000,00 €	16 000,00 €	230,00 €	16 230,00 €	- €

4_ ENCOURS DE LA DETTE (SUITE) :

Le budget travaux publics compte à ce jour **quatre emprunts** :

Date encaissement	Prêteur	Objet	Capital initial	Nombre échéances trimestrielles	Taux fixe	Date 1 ère échéance	Date dernière échéance
16/05/2016	CAISSE REGIONALE CREDIT MUTUEL	PPI _ Matériels roulants	55 178 €	40	1,50%	31/07/2016	30/04/2026
16/05/2016	CAISSE REGIONALE CREDIT MUTUEL	Acquisition foncière	31 910 €	40	1,50%	31/01/2017	31/10/2026
15/01/2020	CAISSE REGIONALE CREDIT AGRICOLE TOURAINE POITOU	Acquisition pelle hydraulique	70 000 €	28	0,20%	15/04/2020	15/01/2027
01/11/2022	CAISSE REGIONALE CREDIT MUTUEL	Programme d'investissement	160 000 €	40	2,30%	05/02/2023	05/11/2032

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024



BUDGET du SERVICE TRAVAUX PUBLICS _ Compte Administratif 2023 et Projet du Budget Primitif 2024

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES		2022	2023	2024	
Chap./ Articles	Désignation	CA	CA	DOB	BP
011	Charges à caractère général	1 909 133,48 €	2 208 258,57 €	2 533 100,00 €	2 500 600,00 €
60221	Combustibles et carburants (en vrac/cuves)	184 703,68 €	171 072,01 €	186 000,00 €	182 000,00 €
60223	Fournitures des ateliers et d'usines (Huiles)	- €	7 249,70 €	8 000,00 €	8 000,00 €
60228	Autres fournitures consommables (EPI)	- €	5 900,57 €	10 000,00 €	10 000,00 €
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	15 065,22 €	26 013,80 €	30 000,00 €	27 050,00 €
604	Achat d'études et prestations de services	334 034,37 €	42 875,01 €	45 000,00 €	35 000,00 €
605	Achat de matériels, équipements et travaux	840 336,05 €	1 658 106,60 €	1 900 000,00 €	1 890 000,00 €
6061	Fournitures non stockables (eau, énergies...)	15 302,09 €	12 346,70 €	15 000,00 €	15 000,00 €
6063	Fournitures d'entretien et de petits équipements	59 739,59 €	15 927,54 €	30 000,00 €	30 000,00 €
6064	Fournitures administratives	7 669,69 €	4 242,80 €	4 000,00 €	4 000,00 €
6066	Carburants (à la pompe)	3 559,05 €	2 516,75 €	4 000,00 €	4 000,00 €
6068	Autres matières et fournitures	167 964,48 €	53 151,48 €	52 000,00 €	60 000,00 €
611	Sous-traitance générale	- €	- €	- €	5 000,00 €
6135	Locations mobilières	83 354,95 €	32 996,42 €	40 000,00 €	40 000,00 €
61521	Bâtiments publics	2 911,25 €	884,76 €	4 500,00 €	4 000,00 €
61523	Réseaux c/6155232	483,50 €	- €	500,00 €	500,00 €
61528	Autres	18 749,00 €	2 376,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €
61551	Matériel roulant	54 614,89 €	33 505,54 €	40 000,00 €	40 000,00 €
61558	Autres biens mobiliers	1 269,12 €	1 529,42 €	2 000,00 €	2 000,00 €
6156	Maintenance	5 846,55 €	11 293,58 €	13 000,00 €	3 000,00 €
6161	Assurances multirisques	1 466,93 €	3 015,54 €	3 200,00 €	3 850,00 €
6168	Autres	17 518,25 €	21 344,26 €	21 800,00 €	23 500,00 €
618	Divers (y/c formations)	14 421,39 €	8 226,95 €	12 000,00 €	12 000,00 €
6226	Honoraires	2 687,67 €	4 500,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €
6231	Annonces et insertions	5 292,00 €	- €	2 000,00 €	2 000,00 €
6236	Catalogues et imprimés	2 287,60 €	746,44 €	1 500,00 €	1 500,00 €
6238	Divers	269,85 €	- €	500,00 €	500,00 €
6241	Transports de biens	1 276,90 €	63,09 €	500,00 €	- €
6251	Voyages et déplacements	32 976,20 €	52 831,44 €	58 000,00 €	55 000,00 €
6256	Missions	270,08 €	601,92 €	1 000,00 €	1 000,00 €
6257	Réceptions	361,26 €	124,87 €	1 000,00 €	1 000,00 €
6261	Frais d'affranchissement	2 852,71 €	3 084,69 €	3 500,00 €	550,00 €
6262	Frais de télécommunications	5 308,50 €	5 295,50 €	6 500,00 €	2 700,00 €
627	Services bancaires	828,84 €	668,42 €	1 000,00 €	1 000,00 €
62871	Remboursement de frais	19 925,32 €	20 294,77 €	25 000,00 €	24 700,00 €
6288	Autres	1 000,00 €	1 012,77 €	1 000,00 €	1 200,00 €
63512	Taxes foncières	1 334,00 €	1 931,23 €	2 000,00 €	2 000,00 €
637	Autres impôts,taxes&vers.assimilés (autres org.)	2 528,00 €	2 528,00 €	2 600,00 €	2 550,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 313 192,37 €	1 462 808,73 €	1 560 000,00 €	1 500 500,00 €
6211	Personnel intérimaire	109 216,45 €	55 481,77 €	5 000,00 €	30 000,00 €
6215	Personnel affecté par collectivité de rattachement	91 452,47 €	91 986,09 €	135 000,00 €	135 800,00 €
6332	Cotisations versées au FNAL	2 127,67 €	1 836,59 €	2 000,00 €	2 500,00 €
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	7 729,20 €	7 966,65 €	8 000,00 €	9 000,00 €
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémunérer.	1 040,26 €	1 102,04 €	1 200,00 €	1 500,00 €
6411	Salaires, appointements, commissions de base	603 191,68 €	896 368,88 €	950 000,00 €	905 500,00 €
6413	Primes et gratifications	170 271,10 €	19 069,83 €	26 500,00 €	25 000,00 €
6415	Supplément familial			4 000,00 €	- €
6451	Cotisations à l'URSSAF	172 641,51 €	232 520,84 €	260 000,00 €	222 000,00 €
6453	Cotisations aux caisses de retraite	128 192,41 €	139 327,54 €	145 000,00 €	145 000,00 €
6454	Cotisations aux ASSEDIC	5 491,75 €	2 583,16 €	3 000,00 €	4 000,00 €
6458	Cotisations aux organismes sociaux	1 217,00 €	1 198,00 €	1 300,00 €	1 500,00 €
6475	Médecine du travail, pharmacie	372,00 €	2 531,40 €	3 000,00 €	3 000,00 €
6478	Autres charges sociales diverses	- €	- €	- €	2 175,00 €
648	Autres charges de personnels = ASSURANCES	9 141,85 €	10 835,94 €	16 000,00 €	13 525,00 €
65	Autres charges de gestion courante	421,96 €	1 695,67 €	18 000,00 €	19 500,00 €
6512	Droit d'utilisation informatique en nuage	420,00 €	- €	- €	- €
6518	Autres droits d'usage (cartes conducteurs)		362,50 €	12 500,00 €	14 000,00 €

AR Préfecture

086-258600493-20240920-C20240920-C063B-DE

Reçu le 08/10/2024

6541	Créances admises en non-valeur
658	Charges diverses de la gestion courante = sinistres
Total dépenses de gestion des services	
66	Charges financières
66111	Intérêts réglés à l'échéance
661122	ICNE de l'exercice N-1
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE
6615	Intérêts des comptes courants et de dépôts
67	Charges exceptionnelles
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)
678	Autres charges exceptionnelles
68	Dotations provisions semi-budgétaires
6815	Dot.aux prov. pour risques & charges de fonct.
6875	Provision pour risques de perte d'activités
022	Dépenses imprévues
022	Dépenses imprévues
Total des dépenses réelles	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections
675	Valeurs comptables des immo. Cédées
6761	Diff. sur réalisations (positives) transf. en inv.
6811	Dot.aux amort.des immo.incorporelles & corporelles
Total des dépenses d'ordre	
TOTAL GENERAL	

0,83 €	- €
1,13 €	1 333,17 €
3 222 747,81 €	3 672 762,97 €
2 170,14 €	19 408,10 €
1 577,00 €	4 413,97 €
-	229,93 €
-	150,16 €
-	581,19 €
743,30 €	14 642,87 €
2 901,63 €	- €
- €	- €
2 521,50 €	- €
380,13 €	- €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
3 227 819,58 €	3 692 171,07 €
200 768,33 €	206 016,35 €
- €	- €
- €	- €
200 768,33 €	206 016,35 €
200 768,33 €	206 016,35 €
3 428 587,91 €	3 898 187,42 €

500,00 €	500,00 €
5 000,00 €	5 000,00 €
4 111 100,00 €	4 020 600,00 €
23 500,00 €	23 500,00 €
3 580,00 €	3 580,00 €
580,00 €	580,00 €
500,00 €	500,00 €
20 000,00 €	20 000,00 €
1 000,00 €	3 400,00 €
- €	- €
- €	400,00 €
1 000,00 €	3 000,00 €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
3 000,00 €	2 640,00 €
3 000,00 €	2 640,00 €
4 138 600,00 €	4 050 140,00 €
183 500,00 €	209 255,00 €
- €	27 840,00 €
183 500,00 €	181 415,00 €
183 500,00 €	209 255,00 €
4 322 100,00 €	4 259 395,00 €

RECETTES	
Chap./ Articles	Désignation
013	Atténuations de charges
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements
64198	Autres remboursements
6459	Remboursements sur charges SS et Prévoyance
6479	Remboursements sur autres charges sociales
70	Produits des services, domaine et ventes diverses
704	Travaux
705	Etudes
706	Prestations de services
707	Ventes de marchandises
7086	Bonis sur reprises d'emballages consignés
7087	Remboursements de frais
70871	par la collectivité de rattachement c/7087
75	Autres produits de gestion courante
7588	Autres produits divers de gestion courante
Total des recettes de gestion des services	
76	Produits financiers
7688	Autres
77	Produits exceptionnels
773	Mandats annulés ou atteints déchéance quadriennale
775	Produits des cessions d'immobilisations
7718	Autres produits exceptionnels sur op. de gestion
778	Autres produits exceptionnels
78	Reprises sur amortissements, dépréc. & provisions
7815	Reprises sur provisions pour risques
Total des recettes réelles	
002	Excédent de fonctionnement reporté
002	Excédent de fonctionnement reporté
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections
777	Quote-part des subv.d'inv.transf.au cpte de résul.
Total des recettes d'ordre	
TOTAL GENERAL	

2022	CA 2023
Compte administratif	Emis
63 828,04 €	69 269,59 €
26 013,80 €	27 031,92 €
9 590,35 €	10 949,36 €
28 223,89 €	31 288,31 €
- €	- €
3 091 923,24 €	3 512 396,26 €
2 829 401,64 €	3 229 326,21 €
- €	44 055,00 €
252 577,60 €	228 474,65 €
- €	1 436,40 €
- €	1 104,00 €
9 944,00 €	8 000,00 €
- €	- €
38 117,03 €	6 086,61 €
38 117,03 €	6 086,61 €
3 193 868,31 €	3 587 752,46 €
- €	- €
- €	- €
49 697,99 €	1 050,00 €
69,59 €	350,00 €
49 333,33 €	700,00 €
295,07 €	- €
- €	- €
- €	270 000,00 €
- €	270 000,00 €
3 243 566,30 €	3 858 802,46 €
- €	- €
1 500,00 €	1 500,00 €
1 500,00 €	1 500,00 €
1 500,00 €	1 500,00 €
3 245 066,30 €	3 860 302,46 €

2024	2024
DOB	BP
37 800,00 €	37 800,00 €
30 000,00 €	26 950,00 €
7 800,00 €	10 850,00 €
- €	- €
4 248 800,00 €	4 171 700,00 €
4 000 000,00 €	3 915 000,00 €
48 000,00 €	48 000,00 €
184 400,00 €	200 000,00 €
- €	- €
- €	700,00 €
16 400,00 €	8 000,00 €
- €	- €
2 000,00 €	2 000,00 €
2 000,00 €	2 000,00 €
4 288 600,00 €	4 211 500,00 €
- €	- €
- €	- €
33 500,00 €	28 059,15 €
- €	- €
33 500,00 €	28 000,00 €
- €	59,15 €
- €	- €
- €	- €
4 322 100,00 €	4 239 559,15 €
- €	19 835,85 €
- €	19 835,85 €
- €	- €
- €	- €
4 322 100,00 €	4 259 395,00 €

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

BUDGET TRAVAUX PUBLICS



RAPPORT DE PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2024

RAPPORT DE PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2024

SOMMAIRE :

- 1_ VUE GÉNÉRALE DU PROJET DE BUDGET POUR 2024
- 2_ PRÉVISIONS DE RECETTES ET DE DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT
- 3_ PRÉSENTATION DES INVESTISSEMENTS PROJETÉS POUR 2024

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

1_ VUE GÉNÉRALE DU PROJET DE BUDGET POUR 2024 :

En **section de fonctionnement**, le projet de budget **s'équilibrerait à 4 259 395 €**, dont 19 835,85 € d'excédent reporté (002), soit des prévisions légèrement en baisse par rapport aux orientations budgétaires.

Quant à la **section d'investissement**, elle **s'équilibrerait à hauteur de 633 466,61 €**, dont 424 211,61 € d'excédent reporté (001).

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits de fonctionnement votés	4 259 395,00 €	4 239 559,15 €
REPORTS	002_Résultat de fonctionnement reporté	- €	19 835,85 €
Total 1 _ section d'exploitation		4 259 395,00 €	4 259 395,00 €
		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits d'investissement votés	628 735,41 €	209 255,00 €
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent	4 731,20 €	- €
	001_Résultat d'investissement reporté	- €	424 211,61 €
Total 2 _ section d'investissement		633 466,61 €	633 466,61 €
TOTAL BUDGET 2023 (1 + 2)		4 892 861,61 €	4 892 861,61 €

2_ PRÉVISIONS DE RECETTES ET DE DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT :

■ En recettes, le projet de budget est construit sur les prévisions suivantes :

- > **Réalisation de travaux et d'études pour 4 163 000€.** Montant qui serait en progression par rapport au réalisé de 2023, qui s'élevait à 3 501 855 €.

Cette prévision est basée sur les commandes d'ores et déjà enregistrées et se décomposerait de la façon suivante :

- **3 915 000 €** de travaux et de prestations pour le compte des collectivités adhérentes,
- **200 000 €** de travaux pour le compte du service de gestion des déchets,
- **48 000 €** pour la réalisation d'études.

Ces recettes représenteraient 98 % des recettes totales du budget pour 2024.

- > En ce qui concerne les **autres recettes**, elles correspondraient à :

- Des **atténuations de charges pour 37 800 €** (Variation des stocks et remboursements pour maladie),
- Des **produits issus de cessions pour 28 000 €** (vente d'un télescopique),

AR Procédures produits à hauteur de 10 759,15 €, comprenant la contribution versée par le budget général pour l'occupation des locaux à hauteur de 8 000€.

2_ PRÉVISIONS DE RECETTES ET DE DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT (SUITE) :

■ En dépenses :

- > **Les charges à caractère général seraient portées à 2 500 600 €** (2 208 258 € au CA 2023) et tiendraient compte :
 - Des **achats de matériaux et matières premières et des prestations de services sous-traitées** estimés à **1 925 000 €** (1 743 855 € en 2023),
 - Des charges de **carburants à 182 000 €** (171 072 € au CA 2023),
 - Des charges de **location de matériels à 40 000 €** (32 996 € au CA 2023),
 - Des charges d'**entretien des matériels à 100 000 €** (86 657 € au CA 2023),
 - De la prise en charge des **frais de repas pour les agents estimés à 55 000 €** (52 831 € en 2023),
 - Des **frais liés à la formation des personnels pour 12 000 €** (8 226 € au CA 2023) et **10 000 € pour les vêtements de travail et les équipements de protection individuelle** (5 900 € en 2023).

2_ PRÉVISIONS DE RECETTES ET DE DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT (SUITE) :

- > **Les charges de personnel seraient portées à 1 500 500 €**, contre 1 462 808,73 € en 2023. Elles correspondraient à un effectif de 29 agents (+ 1 renfort intérim).

Cette évolution serait principalement liée :

- A l'avancement de carrière des agents, de la revalorisation des rémunérations dans la fonction publique suite aux mesures gouvernementales en faveur du pouvoir d'achat en janvier 2024 et de celles dans le secteur privé ;
- A la contribution versée au budget général pour les services supports. Celle-ci serait en évolution tenant compte de l'augmentation des charges de personnel supportée par le budget général.

Composition des effectifs :

- 1 responsable de pôle
- 2 agents pour le bureau d'études
- 1 chef de chantiers
- 1 assistante administrative
- 1 mécanicien
- 23 agents d'exploitation, dont 5 chefs d'équipe



AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024

2_ PRÉVISIONS DE RECETTES ET DE DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT (SUITE) :

- > **Les charges financières connaîtraient également une évolution**, sous l'effet de la hausse significative des taux d'intérêts. **Elles sont estimées à 23 500 €**, dont 20 000€ seraient alloués aux intérêts de la ligne de trésorerie (14 642,87 € en 2023).
- > **Les dotations aux amortissements seraient quant à elles en diminution, elles se porteraient à 181 415 €, contre 206 017 € en 2023** du fait des faibles investissements réalisés au cours des deux derniers exercices.
- > **Et la cession du télescopique nécessiterait d'effectuer sa sortie de l'actif**, par opération d'ordre budgétaire, pour sa valeur nette comptable d'un montant de 27 840 €.

3_ INVESTISSEMENTS PROJÉTÉS POUR 2024 :

DEPENSES		BP 2024
Matériels roulants / Engins	2182_Pelle à chenille	190 000,00 €
	2182_Chargeuse occasion	54 000,00 €
	2182_Fourgon benne à roues jumelées	40 000,00 €
	2182_Rouleau compacteur 2 billes	45 000,00 €
	2182_Remorque benne TP	16 000,00 €
	2182_Equipement sécurité des véhicules	5 000,00 €
Sous-total - 1		350 000,00 €
Petits matériels / Equipements	2188_Divers petits matériels de chantiers	10 000,00 €
	2158_Extincteurs	2 000,00 €
	2155_Scie à sol	2 500,00 €
	2155_Outillage industriel	5 000,00 €
Sous-total - 2		19 500,00 €
Bâtiments	2131_Rénovations du bâtiment	60 000,00 €
	2135_Chauffage, éclairage LED atelier	40 000,00 €
Terrains	2111_Acquisition terrain Zone de la Barre (y/c frais de Notaire)	60 000,00 €
Sous-total - 3		160 000,00 €
Matériels informatiques	2051_Logiciels bureautiques et/ou de suivi de chantiers	15 000,00 €
	2183_Matériels informatiques	8 000,00 €
Sous-total - 4		23 000,00 €
TOTAL programme d'investissement 2024		552 500,00 €
Autres dépenses de la section d'investissement	Remboursement capital d'emprunt	35 100,00 €
	Dépenses imprévues	41 135,41 €
	Restes à réaliser de l'année N-1	4 731,20 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2024		633 466,61 €

RECETTES		BP 2024
Autofinancement	Excédent d'investissement cumulé (001)	424 211,61 €
	Immobilisations (042)	181 415,00 €
Emprunt	Emprunt	- €
Cession	2182_Cession du télescopique	27 840,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2024		633 466,61 €

Commentaires :

La section d'investissement serait autofinancée par les excédents reportés et par les dotations aux amortissements.

Le recours à l'emprunt ne sera pas nécessaire ce qui permettra d'abaisser le capital restant dû au 31 décembre 2024 à 166 082,35 €.

La cession du télescopique à l'Ecopôle nécessiterait d'effectuer sa sortie de l'actif par opération d'ordre budgétaire pour sa valeur nette comptable, ce qui générerait une recette de 27 840 €.

086-258600493-2024-AR Préfecture
Reçu le 08/07/2024



BUDGET du SERVICE TRAVAUX PUBLICS _ Compte Administratif 2023 et Projet du Budget Primitif 2024

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES		2022	2023	2024	
Chap./ Articles	Désignation	CA	CA	DOB	BP
011	Charges à caractère général	1 909 133,48 €	2 208 258,57 €	2 533 100,00 €	2 500 600,00 €
60221	Combustibles et carburants (en vrac/cuves)	184 703,68 €	171 072,01 €	186 000,00 €	182 000,00 €
60223	Fournitures des ateliers et d'usines (Huiles)	- €	7 249,70 €	8 000,00 €	8 000,00 €
60228	Autres fournitures consommables (EPI)	- €	5 900,57 €	10 000,00 €	10 000,00 €
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	15 065,22 €	26 013,80 €	30 000,00 €	27 050,00 €
604	Achat d'études et prestations de services	334 034,37 €	42 875,01 €	45 000,00 €	35 000,00 €
605	Achat de matériels, équipements et travaux	840 336,05 €	1 658 106,60 €	1 900 000,00 €	1 890 000,00 €
6061	Fournitures non stockables (eau, énergies...)	15 302,09 €	12 346,70 €	15 000,00 €	15 000,00 €
6063	Fournitures d'entretien et de petits équipements	59 739,59 €	15 927,54 €	30 000,00 €	30 000,00 €
6064	Fournitures administratives	7 669,69 €	4 242,80 €	4 000,00 €	4 000,00 €
6066	Carburants (à la pompe)	3 559,05 €	2 516,75 €	4 000,00 €	4 000,00 €
6068	Autres matières et fournitures	167 964,48 €	53 151,48 €	52 000,00 €	60 000,00 €
611	Sous-traitance générale	- €	- €	- €	5 000,00 €
6135	Locations mobilières	83 354,95 €	32 996,42 €	40 000,00 €	40 000,00 €
61521	Bâtiments publics	2 911,25 €	884,76 €	4 500,00 €	4 000,00 €
61523	Réseaux c/6155232	483,50 €	- €	500,00 €	500,00 €
61528	Autres	18 749,00 €	2 376,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €
61551	Matériel roulant	54 614,89 €	33 505,54 €	40 000,00 €	40 000,00 €
61558	Autres biens mobiliers	1 269,12 €	1 529,42 €	2 000,00 €	2 000,00 €
6156	Maintenance	5 846,55 €	11 293,58 €	13 000,00 €	3 000,00 €
6161	Assurances multirisques	1 466,93 €	3 015,54 €	3 200,00 €	3 850,00 €
6168	Autres	17 518,25 €	21 344,26 €	21 800,00 €	23 500,00 €
618	Divers (y/c formations)	14 421,39 €	8 226,95 €	12 000,00 €	12 000,00 €
6226	Honoraires	2 687,67 €	4 500,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €
6231	Annonces et insertions	5 292,00 €	- €	2 000,00 €	2 000,00 €
6236	Catalogues et imprimés	2 287,60 €	746,44 €	1 500,00 €	1 500,00 €
6238	Divers	269,85 €	- €	500,00 €	500,00 €
6241	Transports de biens	1 276,90 €	63,09 €	500,00 €	- €
6251	Voyages et déplacements	32 976,20 €	52 831,44 €	58 000,00 €	55 000,00 €
6256	Missions	270,08 €	601,92 €	1 000,00 €	1 000,00 €
6257	Réceptions	361,26 €	124,87 €	1 000,00 €	1 000,00 €
6261	Frais d'affranchissement	2 852,71 €	3 084,69 €	3 500,00 €	550,00 €
6262	Frais de télécommunications	5 308,50 €	5 295,50 €	6 500,00 €	2 700,00 €
627	Services bancaires	828,84 €	668,42 €	1 000,00 €	1 000,00 €
62871	Remboursement de frais	19 925,32 €	20 294,77 €	25 000,00 €	24 700,00 €
6288	Autres	1 000,00 €	1 012,77 €	1 000,00 €	1 200,00 €
63512	Taxes foncières	1 334,00 €	1 931,23 €	2 000,00 €	2 000,00 €
637	Autres impôts,taxes&vers.assimilés (autres org.)	2 528,00 €	2 528,00 €	2 600,00 €	2 550,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 313 192,37 €	1 462 808,73 €	1 560 000,00 €	1 500 500,00 €
6211	Personnel intérimaire	109 216,45 €	55 481,77 €	5 000,00 €	30 000,00 €
6215	Personnel affecté par collectivité de rattachement	91 452,47 €	91 986,09 €	135 000,00 €	135 800,00 €
6332	Cotisations versées au FNAL	2 127,67 €	1 836,59 €	2 000,00 €	2 500,00 €
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	7 729,20 €	7 966,65 €	8 000,00 €	9 000,00 €
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémunér.	1 040,26 €	1 102,04 €	1 200,00 €	1 500,00 €
6411	Salaires, appointements, commissions de base	603 191,68 €	896 368,88 €	950 000,00 €	905 500,00 €
6413	Primes et gratifications	170 271,10 €	19 069,83 €	26 500,00 €	25 000,00 €
6415	Supplément familial			4 000,00 €	- €
6451	Cotisations à l'URSSAF	172 641,51 €	232 520,84 €	260 000,00 €	222 000,00 €
6453	Cotisations aux caisses de retraite	128 192,41 €	139 327,54 €	145 000,00 €	145 000,00 €
6454	Cotisations aux ASSEDIC	5 491,75 €	2 583,16 €	3 000,00 €	4 000,00 €
6458	Cotisations aux organismes sociaux	1 217,00 €	1 198,00 €	1 300,00 €	1 500,00 €
6475	Médecine du travail, pharmacie	372,00 €	2 531,40 €	3 000,00 €	3 000,00 €
6478	Autres charges sociales diverses	- €	- €	- €	2 175,00 €
648	Autres charges de personnels = ASSURANCES	9 141,85 €	10 835,94 €	16 000,00 €	13 525,00 €
65	Autres charges de gestion courante	421,96 €	1 695,67 €	18 000,00 €	19 500,00 €
6512	Droit d'utilisation Informatique en nuage	420,00 €	- €	- €	- €
6518	Autres droits d'usage (cartes conducteurs)		362,50 €	12 500,00 €	14 000,00 €

AR Préfecture

086-258600493-20240920-C20240920-C063B-DE

Reçu le 08/10/2024

6541	Créances admises en non-valeur
658	Charges diverses de la gestion courante = sinistres
Total dépenses de gestion des services	
66	Charges financières
66111	Intérêts réglés à l'échéance
661122	ICNE de l'exercice N-1
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE
6615	Intérêts des comptes courants et de dépôts
67	Charges exceptionnelles
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)
678	Autres charges exceptionnelles
68	Dotations provisions semi-budgétaires
6815	Dot.aux prov. pour risques & charges de fonct.
6875	Provision pour risques de perte d'activités
022	Dépenses imprévues
022	Dépenses imprévues
Total des dépenses réelles	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections
675	Valeurs comptables des immo. Cédées
6761	Diff. sur réalisations (positives) transf. en inv.
6811	Dot.aux amort.des immo.incorporelles & corporelles
Total des dépenses d'ordre	
TOTAL GENERAL	

0,83 €	- €
1,13 €	1 333,17 €
3 222 747,81 €	3 672 762,97 €
2 170,14 €	19 408,10 €
1 577,00 €	4 413,97 €
-	229,93 €
-	150,16 €
-	581,19 €
743,30 €	14 642,87 €
2 901,63 €	- €
- €	- €
2 521,50 €	- €
380,13 €	- €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
3 227 819,58 €	3 692 171,07 €
200 768,33 €	206 016,35 €
- €	- €
- €	- €
200 768,33 €	206 016,35 €
200 768,33 €	206 016,35 €
3 428 587,91 €	3 898 187,42 €

500,00 €	500,00 €
5 000,00 €	5 000,00 €
4 111 100,00 €	4 020 600,00 €
23 500,00 €	23 500,00 €
3 580,00 €	3 580,00 €
580,00 €	580,00 €
500,00 €	500,00 €
20 000,00 €	20 000,00 €
1 000,00 €	3 400,00 €
- €	- €
- €	400,00 €
1 000,00 €	3 000,00 €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
3 000,00 €	2 640,00 €
3 000,00 €	2 640,00 €
4 138 600,00 €	4 050 140,00 €
183 500,00 €	209 255,00 €
- €	27 840,00 €
183 500,00 €	181 415,00 €
183 500,00 €	209 255,00 €
4 322 100,00 €	4 259 395,00 €

RECETTES	
Chap./ Articles	Désignation
013	Atténuations de charges
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements
64198	Autres remboursements
6459	Remboursements sur charges SS et Prévoyance
6479	Remboursements sur autres charges sociales
70	Produits des services, domaine et ventes diverses
704	Travaux
705	Etudes
706	Prestations de services
707	Ventes de marchandises
7086	Bonis sur reprises d'emballages consignés
7087	Remboursements de frais
70871	par la collectivité de rattachement c/7087
75	Autres produits de gestion courante
7588	Autres produits divers de gestion courante
Total des recettes de gestion des services	
76	Produits financiers
7688	Autres
77	Produits exceptionnels
773	Mandats annulés ou atteints déchéance quadriennale
775	Produits des cessions d'immobilisations
7718	Autres produits exceptionnels sur op. de gestion
778	Autres produits exceptionnels
78	Reprises sur amortissements, dépréc. & provisions
7815	Reprises sur provisions pour risques
Total des recettes réelles	
002	Excédent de fonctionnement reporté
002	Excédent de fonctionnement reporté
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections
777	Quote-part des subv.d'inv.transf.au cpte de résul.
Total des recettes d'ordre	
TOTAL GENERAL	

2022	CA 2023
Compte administratif	Emis
63 828,04 €	69 269,59 €
26 013,80 €	27 031,92 €
9 590,35 €	10 949,36 €
28 223,89 €	31 288,31 €
- €	- €
3 091 923,24 €	3 512 396,26 €
2 829 401,64 €	3 229 326,21 €
- €	44 055,00 €
252 577,60 €	228 474,65 €
- €	1 436,40 €
- €	1 104,00 €
9 944,00 €	8 000,00 €
- €	- €
38 117,03 €	6 086,61 €
38 117,03 €	6 086,61 €
3 193 868,31 €	3 587 752,46 €
- €	- €
- €	- €
49 697,99 €	1 050,00 €
69,59 €	350,00 €
49 333,33 €	700,00 €
295,07 €	- €
- €	- €
- €	270 000,00 €
- €	270 000,00 €
3 243 566,30 €	3 858 802,46 €
- €	- €
1 500,00 €	1 500,00 €
1 500,00 €	1 500,00 €
1 500,00 €	1 500,00 €
3 245 066,30 €	3 860 302,46 €

2024	2024
DOB	BP
37 800,00 €	37 800,00 €
30 000,00 €	26 950,00 €
7 800,00 €	10 850,00 €
- €	- €
4 248 800,00 €	4 171 700,00 €
4 000 000,00 €	3 915 000,00 €
48 000,00 €	48 000,00 €
184 400,00 €	200 000,00 €
- €	- €
- €	700,00 €
16 400,00 €	8 000,00 €
- €	- €
2 000,00 €	2 000,00 €
2 000,00 €	2 000,00 €
4 288 600,00 €	4 211 500,00 €
- €	- €
- €	- €
33 500,00 €	28 059,15 €
- €	- €
33 500,00 €	28 000,00 €
- €	59,15 €
- €	- €
4 322 100,00 €	4 239 559,15 €
- €	19 835,85 €
- €	19 835,85 €
- €	- €
4 322 100,00 €	4 259 395,00 €

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_063B-DE
Reçu le 08/10/2024



SYNDICAT INTERDEPARTEMENTAL MIXTE
POUR L'EQUIPEMENT RURAL

Siège social : 31, rue des Clavières / B.P n°60040
86501 MONTMORILLON CEDEX
☎ 05.49.91.11.90 📠 05.49.91.62.66

COMITE SYNDICAL du 20 septembre 2024 Collège Travaux Publics

EXTRAIT du REGISTRE des DELIBERATIONS

N° C20240920_064 : Procédure de reprise de l'excédent d'investissement en recette de la section de fonctionnement

Date de la convocation : 13 septembre 2024 Date d'affichage : 1er octobre 2024 Secrétaire de séance : Jean-Charles VARESCON Secrétaire auxiliaire : Nathalie MARTIN	Nombre de délégués en exercice : 186 Nombre de présents : 94 Nombre de pouvoirs : 2 Nombre de votants : 96	Pour : Contre : Abstention(s) : A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>
--	---	--

Le vingt septembre de l'an deux mille vingt-quatre à onze heures, les membres du Collège Travaux Publics du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Equipement Rural se sont réunis en session ordinaire, à l'Espace Gartempe à Montmorillon, sous la Présidence de Monsieur Patrick ROYER.

Présents :

Président : ROYER Patrick

Vice-Présidents : AZIHARI Evelyne – BEAUJANEAU Gilbert – CHABAUD Justine – CHARRIER Patrick – COLAS Josette – TEXIER Frédéric

Membres du Comité :

ABAUX Brigitte – AUZANNEAU Isabelle – BARDET Alain – BARDU Jean-Marie – BARTONICEK Christian – BASTIERE Virginie – BATLLE Jean-Marie – BINARD Jean-Pierre – BONNET André – BOULINEAU Daniel – BOUTILLET Patrick – BREGEARD Lionel – BREGEAUD Louis – BUJAULT Jean – CERTAIN Alain – CHEBASSIER Joël – CHEVAIS Claudine – COCQUEMAS Alain – COUEGNAS Liliane – COURAULT Bruno – COUROT Jean-Yves – DAUBISSE Patrick – DAVIAUD Claude – DAVID Daniel – DE BERTREN Marie-Jeanne – DEJOLLAT Daniel – DESROSES Marie-Renée – DULAC Louis – DUTAULT Patrick – FAIDEAU Pascal – FAITY Joël – FOURCAUD Jean-Louis – GABARD Jean-Pierre – GARDA-FLIP Nelly – GAUTHIER Jean-Claude – GERMANAUD Franck – GIRARDEAU Jules – GORIN Claudine – GOURMELON Pierre – GRANGEON Jacky – GRIMAUD Serge – GUILLON Alain – GUIONNET Claudie – HAQUET Lydia – HERAULT Gilles – HURBE Frédéric – JALADEAU Gilbert – JEAN Gisèle – LACOLLE Michel – LAVILLE Bruno – LEROUGE Alexandre – MARTINIERE Pierre – MASSONNET Laurent – MONNAIS Xavier – MONTFOLLET Daniel – MOREAUX Philippe – MORILLON Gérard – MORISSET René – MOULIN Denis – OULIER Anne-Marie – PERIVIER Joël – PEYRAT Alain – PLACENT Jacques – RAHARIJAONA Fanomezantsoa – RAIMBERT Christèle – REIX Jean-Paul – REVERDY Philippe – RIOULT Christine – ROBIN Xavier – ROLLE-MILAGUET Thierry – ROTUREAU Bernard – SIMON Valérie – SIROT Dominique – SIROT Régis – SOLIGNAC Jean-Pierre – SOUCHAUD Alain – SURREAU Jacky – TANGUY Jacques – THEFAUT Roselyne – TERRANOVA Jean-Luc – TESSEREAU Thierry – THEUTTHOUNE Gisèle – THIMONIER Daniel – TRIQUET David – VARESCON Jean-Charles – VIAUD Eric – VINCENT Jacques

Pouvoirs :

De GROLLIER Louis-Marie à TEXIER Frédéric – De VAUZELLE Flavien à GERMANAUD Franck

AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_064-DE
Reçu le 01/10/2024

N° C20240920_064 : Procédure de reprise de l'excédent d'investissement en recette de la section de fonctionnement

- Vu** le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9,
- Vu** les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural,

Le Président présente le rapport suivant :

Selon les articles L.2311-6 et D.2311-14 du Code Général des Collectivités (CGCT) relatifs aux possibilités de reprise des excédents d'investissement en fonctionnement, celles-ci peuvent être envisagées dans trois cas :

- le produit de la cession d'une immobilisation reçue au titre d'un don ou d'un legs, à condition que celui-ci ne soit pas expressément affecté à l'investissement ;
- le produit de la vente d'un placement budgétaire. La reprise de ce produit est limitée à la part du placement financée initialement par une recette de la section de fonctionnement ;
- l'excédent de la section d'investissement résultant de la dotation complémentaire en réserves prévue par le 2° de l'article R. 2311-12 et constaté au compte administratif au titre de deux exercices consécutifs peut être repris en section de fonctionnement afin de contribuer à son équilibre.

Cependant, pour les établissements publics tels que le SIMER relevant de la nomenclature M4 du fait de la qualification de « Service Public Industriel et Commercial (SPIC)» de son activité travaux publics , cette reprise ne pourrait être envisagée que par dérogation relevant d'une autorisation conjointe de la Direction Générale des Finances Publiques (DGFIP) et de la Direction Générale des Collectivités Locales (DGCL).

Considérant que :

- Le compte de gestion 2023 faisait apparaître un excédent d'investissement reporté d'un montant de 424 211.61 €, résultant de reports cumulés de cette section,
- Le solde des restes à réaliser de l'année 2023 s'élevait à - 4 731.20 €,
- La projection du résultat de la section d'investissement pour l'exercice 2024 porterait l'excédent reporté à plus de 585 000 €,
- L'excédent d'investissement reporté ne serait pas nécessaire au financement de dépenses d'investissement à réaliser à court terme,
- Après attache auprès du Comptable assignataire, le solde du compte 1068 (excédents de fonctionnement capitalisés) au 31 décembre 2023 peut permettre d'envisager cette reprise.

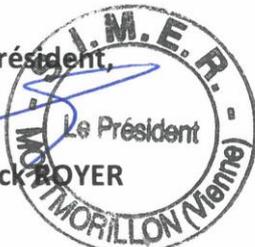
AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_064-DE
Reçu le 01/10/2024

Après en avoir délibéré, le Comité décide :

- D'autoriser le Président à présenter une demande de dérogation auprès de la DGCL et de la DGFIP pour permettre la reprise d'une partie de l'excédent d'investissement reporté en section de fonctionnement ;
- D'arrêter le montant de cette reprise à 450 000 € ;
- De formaliser cette reprise, après autorisation des deux Ministères, par décision modificative lors du prochain Comité de fin d'année.

Le Président,
Le Président
Patrick ROYER



AR Prefecture

086-258600493-20240920-C20240920_064-DE
Reçu le 01/10/2024