

## PROCES VERBAL

### CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 04 AVRIL 2024

L'an deux mille vingt-quatre et le quatre avril à dix-neuf heures, le Conseil Communautaire de la Communauté de Communes du Vallespir, régulièrement convoqué, s'est réuni au nombre prescrit par la loi, à Reynes en session ordinaire du mois d'Avril sous la Présidence de Monsieur Michel COSTE, Président.

#### PRESENTS :

**CERET :** Mme Brigitte BARANOFF, M. José ANGULO, M. Denis DUNYACH, Mme Maria LACOMBE, M. José BELTRAN, M. Marti VILA-PASOLA, Mme Sophie MENAHEM, M. Patrick PUIGMAL

**LE BOULOU :** M. Hervé CAZENOVE, Mme Rolande LOIGEROT, Mme Aline MOSSE,

**MAUREILLAS LAS ILLAS :** M. Jean VILA, Mme Joseline LAFON,

**SAINT JEAN PLA DE CORTS :** M. Robert GARRABE, Mme Annette AICARDI, M. Patrick CASADEVALL

**REYNES :** M. Guy GATOUNES,

**L'ALBERE :** M. Marc DE BESOMBES SINGLA

**LES CLUSES :** -

**LE PERTHUS :** -

**TAILLET :** M. Alain RAYMOND

**VIVES :** -

**ABSENTS EXCUSES ET/OU REPRESENTES :** Mme Stéphanie JUSTAFRE ayant donné procuration à Mme Brigitte BARANOFF, Mme Géraldine FALEMPIN BOURDIN, M. Jean-Jacques PLANES, M. François COMES ayant donné procuration à M. Michel COSTE, Mme Sylvaine RICCIARDI-BRAEM, M. Jean-Claude FAUCON ayant donné procuration à M. Hervé CASENOVE, M. Carlos GREZES ayant donné procuration à Mme Rolande LOIGEROT, M. Patrick FRANCES, Mme Claudine MARCEROU, M. Stéphane GALAN ayant donné procuration à M. Marti VILA-PASOLA, M. Antoine ROYO, Mme Florence CARLIER-RUIZ ayant donné procuration à M. Guy GATOUNES, M. Alexandre PUIGNAU ayant donné procuration à M. Marc DE BESOMBES-SINGLA, M. Thierry THADEE ayant donné procuration à M. Robert GARRABE, M. Jacques ARNAUDIES ayant donné procuration à M. Alain RAYMOND.

**Secrétaire de Séance :** Mme Joseline LAFON

M. Le Président procède à la vérification du quorum, désigne Mme Joseline LAFON secrétaire de séance et fait part des procurations qui lui sont parvenues. Aucune remarque n'étant formulée sur le compte rendu de la séance du 25/03/2024, le Président procède au vote.

➤ **Vote : Unanimité**

M. Le Président propose à l'assemblée d'inverser l'ordre du jour et de voter le dossier du développement économique en premier lieu, avant le budget, le Président soumet au vote.

➤ **Vote : Unanimité**

## **1- DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE**

Dossier présenté par Michel COSTE, Président

Délibération n° 2024/024/D

### **1/1- DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE – CONVENTION FONCIERE AVEC L'EPF OCCITANIE SUR LA ZAE TECH OULRICH A CERET– ACQUISITIONS SOLDANTES**

**Vu** les statuts de la Communauté de Communes du Vallespir et notamment sa compétence en matière de développement économique ;

**Vu** la convention opérationnelle n° 2016P252 du 20 avril 2016 « Opération de recomposition et de requalification de la ZAE Tech Oulrich » votée par délibération n°2015/110 du 7 novembre 2015;

**Vu** l'obligation de rachat par la CCV à l'EPF Occitanie du foncier acquis par l'établissement afin de permettre à la CCV de réaliser son projet d'extension du PAE Tech Oulrich, et ce avant le terme de la convention opérationnelle le 20 avril 2024 ;

**Vu** la fiche de calcul du prix établie par l'EPF Occitanie concernant les parcelles à transférer à la CCV, à savoir les parcelles AR95, AR99, AR100, AR101, AR251, AR252, AR318, AR319 et AR426 d'une contenance totale de 40 094m<sup>2</sup> ;

**Vu** l'avis du service des Domaines annexé à la présente délibération ;

**Considérant** le projet d'aménagement de maîtrise d'ouvrage CCV consistant en l'extension du PAE Tech Oulrich, afin de permettre l'accueil d'entreprises en continuité du PAE existant ;

**Considérant** le portage foncier opéré par l'EPF Occitanie pour la réalisation de ce projet d'aménagement et les engagements pris par la CCV envers son mandataire pour le remboursement des acquisitions ;

Il est proposé au Conseil Communautaire :

**D'approuver** l'acquisition des parcelles AR95, AR99, AR100, AR101, AR251, AR252, AR318, AR319 et AR426 sur Céret pour un montant de 587 037,03 € TTC,

**Dit** que les crédits 2024 sont suffisants,

**D'autoriser** le Président à signer tout document utile à intervenir concernant ce dossier.

➤ **Vote : Unanimité**

## **2- FINANCES**

Dossier présenté par Michel COSTE, Président

Délibérations n° 2024/025/D à 2024/073/D

### **2/1– Examens et votes des Comptes Administratifs 2022 et budgets 2023**

*Monsieur le Président donne la parole à M. Arnaud Canouet, responsable du service finance, qui va commenter Le diaporama de l'ensemble des budgets, qui est la transposition du Rapport d'Orientation Budgétaire présenté lors de la séance du 26/02/2024, et propose aux conseillers communautaires de poser des questions au fur et à mesure de la présentation.*

*M. Canouet informe que la présentation va s'opérer autour de 4 parties :*

- 1- La vue d'ensemble du Compte Administratif 2023 et du Budget 2024
- 2- Le Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 par domaine de compétence
- 3- Le Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 des budgets annexes
- 4- Vote des Comptes Administratifs 2023 et Budgets 2024

## CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 4 AVRIL 2024

1

VUE D'ENSEMBLE DU CA 2023 / BP 2024

2

CA 2023 / BP 2024 PAR COMPÉTENCE

3

CA 2023/ BP 2024 BUDGETS ANNEXES

4

VOTES COMPTES ADMINISTRATIFS / BUDGETS

3

## CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 4 AVRIL 2024

1

VUE D'ENSEMBLE DU CA 2023 / BP 2024

2

3

4

4

### CA 2023 : SOLDES COMPTABLES 2023

Le résultat comptable 2023 de la CCV, tous budgets consolidés (hors Ste Marguerite et le budget du Tourisme qui disposent d'une trésorerie à part), s'élève à + 664 k€ (+ 745 k€ en considérant les restes à réaliser), soit 1,0 m€ de moins qu'à fin 2022 (optimisation équilibre trésorerie - emprunt).

Trésorerie CCV	Fonctionnement	Investissement	Solde avant RAR	Restes à réaliser	Solde après RAR
Budget principal	2 522 820 € -	378 515 €	2 144 305 €	60 512 €	2 204 817 €
Pépinière	37 525 €	15 151 €	52 675 €	20 971 €	73 646 €
Lotissement 1	759 428 €	- €	759 428 €	- €	759 428 €
Lotissement 3	22 517 €	- €	22 517 €	- €	22 517 €
Lotissement 5	552 001 €	198 970 €	750 970 €	- €	750 970 €
<b>Total</b>	<b>1 226 399 €</b>	<b>562 334 €</b>	<b>664 064 €</b>	<b>81 483 €</b>	<b>745 548 €</b>

Trésoreries propres	Fonctionnement	Investissement	Solde avant RAR	Restes à réaliser	Solde après RAR
Ste Marguerite	758 042 € -	639 109 €	118 934 €	341 129 € -	222 196 €
BA du Tourisme	10 308 €	40 521 €	30 213 €	- €	30 213 €

5

# CA 2023 : BUDGET PRINCIPAL

## FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024	RECETTES	Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024
	18 509 682,00 €	16 175 971,18 €	19 100 000,00 €		18 509 682,00 €	18 698 791,17 €	19 100 000,00 €
002 - Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	002 - Résultat fonctionnement reporté	1 177 625,33 €	1 177 625,33 €	1 502 819,99 €
011 - Charges à caractère général	2 247 206,63 €	1 897 667,73 €	2 172 757,00 €	70 - Produits des services	762 529,76 €	851 542,14 €	734 833,00 €
012 - Charges de personnel	4 678 013,00 €	4 541 644,87 €	4 890 000,00 €	013 - Atténuations de charges		40 257,87 €	8 500,00 €
014 - Reversement aux communes	4 665 714,62 €	4 656 897,59 €	4 663 585,62 €	73 - Impôts et taxes	13 245 074,67 €	13 269 025,00 €	13 518 323,80 €
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	731 - Contributions directes	4 657 207,00 €	4 626 137,00 €	5 811 000,00 €
65 - Autres charges gestion courante	4 685 750,09 €	4 655 462,25 €	5 012 635,41 €	7331 - Taxe d'Enlèvement des Ors	3 748 840,00 €	3 747 406,00 €	3 907 323,00 €
66 - Intérêts des emprunts	304 000,00 €	206 056,54 €	250 000,00 €	7382 - Fraction de TVA	4 898 227,67 €	4 893 482,00 €	3 889 888,00 €
67 - Autres charges exceptionnelles	50 000,00 €	1 614,02 €	10 000,00 €	74 - Dotations, subv. Participations	3 135 193,99 €	3 139 689,48 €	3 242 695,90 €
68 - Dot provisions semi budgétaires	45 000,00 €	17 000,00 €	30 000,00 €	74 - Dotations, subv. Participations dont DGF	879 723,00 €	979 723,00 €	993 918,00 €
				74 - Dotations, subv. Participations et autres participations	2 195 478,99 €	2 173 964,48 €	2 248 778,90 €
				75 - Autres produits gestion courante	106 678,25 €	112 859,73 €	92 828,11 €
				77 - Recettes exceptionnelles	0,00 €	39 042,72 €	0,00 €
				78 - Reprises sur amortissements et prof	55 000,00 €	54 748,90 €	0,00 €
<b>Total écritures réelles</b>	<b>16 676 984,34 €</b>	<b>15 376 345,00 €</b>	<b>17 028 898,03 €</b>	<b>Total écritures réelles</b>	<b>18 509 682,00 €</b>	<b>18 698 791,17 €</b>	<b>19 100 000,00 €</b>
042 - Amortissements	1 650 000,00 €	799 626,18 €	1 600 000,00 €	042 - Quote part des subv. d'inv. transférées au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023 - Virement section investissement	183 997,66 €	0,00 €	471 101,97 €	<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>1 833 997,66 €</b>	<b>799 626,18 €</b>	<b>2 071 101,97 €</b>				

Excédent de fonctionnement 2023  
+ 2 522 819,99 €

Proposition affectation 2024 (recettes)  
Fonctionnement : 1 502 819,99 €  
Investissement : 1 020 000,00 €

CAF brute 2023  
2 144 821 €

CAF brute 2022  
2 041 313 €

6

# Budget 2024 : BUDGET PRINCIPAL

## FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024	RECETTES	Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024
	18 509 682,00 €	16 175 971,18 €	19 100 000,00 €		18 509 682,00 €	18 698 791,17 €	19 100 000,00 €
002 - Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	002 - Résultat fonctionnement reporté	1 177 625,33 €	1 177 625,33 €	1 502 819,99 €
011 - Charges à caractère général	2 247 206,63 €	1 897 667,73 €	2 172 757,00 €	70 - Produits des services	762 529,76 €	851 542,14 €	734 833,00 €
012 - Charges de personnel	4 678 013,00 €	4 541 644,87 €	4 890 000,00 €	013 - Atténuations de charges	25 580,00 €	40 257,87 €	8 500,00 €
014 - Reversement aux communes	4 665 714,62 €	4 656 897,59 €	4 663 585,62 €	73 - Impôts et taxes	13 245 074,67 €	13 269 025,00 €	13 518 323,80 €
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	731 - Contributions directes	4 657 207,00 €	4 626 137,00 €	5 811 000,00 €
65 - Autres charges gestion courante	4 685 750,09 €	4 655 462,25 €	5 012 635,41 €	7331 - Taxe d'Enlèvement des Ors	3 748 840,00 €	3 747 406,00 €	3 907 323,00 €
66 - Intérêts des emprunts	304 000,00 €	206 056,54 €	250 000,00 €	7382 - Fraction de TVA	4 898 227,67 €	4 893 482,00 €	3 889 888,00 €
67 - Autres charges exceptionnelles	50 000,00 €	1 614,02 €	10 000,00 €	74 - Dotations, subv. Participations	3 135 193,99 €	3 139 689,48 €	3 242 695,90 €
68 - Dot provisions semi budgétaires	45 000,00 €	17 000,00 €	30 000,00 €	74 - Dotations, subv. Participations dont DGF	879 723,00 €	979 723,00 €	993 918,00 €
				74 - Dotations, subv. Participations et autres participations	2 195 478,99 €	2 173 964,48 €	2 248 778,90 €
				75 - Autres produits gestion courante	106 678,25 €	112 859,73 €	92 828,11 €
				77 - Recettes exceptionnelles	0,00 €	39 042,72 €	0,00 €
				78 - Reprises sur amortissements et prof	55 000,00 €	54 748,90 €	0,00 €
<b>Total écritures réelles</b>	<b>16 676 984,34 €</b>	<b>15 376 345,00 €</b>	<b>17 028 898,03 €</b>	<b>Total écritures réelles</b>	<b>18 509 682,00 €</b>	<b>18 698 791,17 €</b>	<b>19 100 000,00 €</b>
042 - Amortissements	1 650 000,00 €	799 626,18 €	1 600 000,00 €	042 - Quote part des subv. d'inv. transférées au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023 - Virement section investissement	183 997,66 €	0,00 €	471 101,97 €	<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>1 833 997,66 €</b>	<b>799 626,18 €</b>	<b>2 071 101,97 €</b>				

Mises à jour depuis le DOB :

Hausse des recettes (TEOM +40k€ et croissance recettes CAF +70k€)

Côté dépenses, hausse du financement de la section d'investissement (autofinancement) donc baisse de l'emprunt

Trop perçu de 43 k€ de TVA 2023 (notif DGFIP du 20/03/24) compensé par une réduction de l'enveloppe dédiée aux charges exceptionnelles (moins utile avec M57)

7

# CA 2023 : BUDGET PRINCIPAL

INVESTISSEMENT

DEPENSES			RECETTES				
	Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024		Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024
	12 740 465,08 €	9 060 855,51 €	7 151 000,00 €		12 740 465,08 €	8 682 340,33 €	7 151 000,00 €
001 - Résultat investissement reporté	0,00 €	0,00 €	378 515,18 €	001 - Résultat investissement reporté	412 807,70 €	412 807,70 €	0,00 €
20-21-23 - Opérations d'équipement	7 430 278,93 €	4 804 780,62 €	3 298 517,07 €	13 - Subventions opérations équipement	2 604 546,17 €	762 572,10 €	2 051 322,33 €
Dont Restes à réaliser N-1	1 309 083,72 €		936 996,27 €	Dont Restes à réaliser N-1	1 454 442,59 €		1 808 598,33 €
Dont nouveaux crédits	6 121 195,21 €		2 361 520,80 €	27 - Subvention emprunts structurants	48 782,00 €	48 782,00 €	48 782,00 €
304 - Fonds de concours	1 659 121,87 €	771 632,22 €	2 353 967,75 €	10 - Dotations, fonds divers	2 273 389,47 €	1 967 487,27 €	1 554 300,00 €
Dont Restes à réaliser N-1	739 679,29 €		811 090,01 €	1058 - Excédent fonctionnement capitalisé	1 050 000,00 €	1 050 000,00 €	1 020 000,00 €
Dont nouveaux crédits	919 441,78 €		1 542 877,74 €	10222 - Ictva	1 223 389,47 €	917 487,27 €	534 300,00 €
16 - Capital de la dette	870 000,00 €	793 377,59 €	950 000,00 €	16 - Emprunts	2 835 867,00 €	2 000 000,00 €	1 305 493,70 €
4581 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4582 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
238 - Avance sur commande	20 000,00 €	0,00 €	20 000,00 €	238 - Avance sur commande	20 000,00 €	0,00 €	20 000,00 €
020 - Dépenses imprévues	50 000,00 €	0,00 €	50 000,00 €	024 - Produit des cessions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total écritures réelles</b>	<b>10 028 400,00 €</b>	<b>8 399 790,43 €</b>	<b>7 061 000,00 €</b>	<b>Total écritures réelles</b>	<b>8 195 402,34 €</b>	<b>5 191 649,07 €</b>	<b>4 979 898,03 €</b>
040 - Reprise sur FCTVA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	021 - Virement sect. Fonctionnement	183 997,66 €	0,00 €	471 101,97 €
041 - Opérations ordre entre sections	2 711 065,08 €	2 691 065,08 €	100 000,00 €	040 - Amortissements	1 650 000,00 €	799 626,18 €	1 600 000,00 €
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>2 711 065,08 €</b>	<b>2 691 065,08 €</b>	<b>100 000,00 €</b>	<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>4 645 062,74 €</b>	<b>2 490 691,26 €</b>	<b>2 171 101,97 €</b>

Déficit d'investissement 2023  
- 378 515,18 €

Solde restes à réaliser 2023  
+ 60 512,05 €  
(voir Compte administratif)

Affectation 2024 (dépenses)  
Investissement : 378 515,18 €

CAF nette 2023  
1 351 443 €

CAF nette 2022  
1 365 584 €

8

# Budget 2024 : BUDGET PRINCIPAL

INVESTISSEMENT

DEPENSES			RECETTES				
	Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024		Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024
	12 740 465,08 €	9 060 855,51 €	7 151 000,00 €		12 740 465,08 €	8 682 340,33 €	7 151 000,00 €
001 - Résultat investissement reporté	0,00 €	0,00 €	378 515,18 €	001 - Résultat investissement reporté	412 807,70 €	412 807,70 €	0,00 €
20-21-23 - Opérations d'équipement	7 430 278,93 €	4 804 780,62 €	3 298 517,07 €	13 - Subventions opérations équipement	2 604 546,17 €	762 572,10 €	2 051 322,33 €
Dont Restes à réaliser N-1	1 309 083,72 €		936 996,27 €	Dont Restes à réaliser N-1	1 454 442,59 €		1 808 598,33 €
Dont nouveaux crédits	6 121 195,21 €		2 361 520,80 €	27 - Subvention emprunts structurants	48 782,00 €	48 782,00 €	48 782,00 €
304 - Fonds de concours	1 659 121,87 €	771 632,22 €	2 353 967,75 €	10 - Dotations, fonds divers	2 273 389,47 €	1 967 487,27 €	1 554 300,00 €
Dont Restes à réaliser N-1	739 679,29 €		811 090,01 €	1058 - Excédent fonctionnement capitalisé	1 050 000,00 €	1 050 000,00 €	1 020 000,00 €
Dont nouveaux crédits	919 441,78 €		1 542 877,74 €	10222 - Ictva	1 223 389,47 €	917 487,27 €	534 300,00 €
16 - Capital de la dette	870 000,00 €	793 377,59 €	950 000,00 €	16 - Emprunts	2 835 867,00 €	2 000 000,00 €	1 305 493,70 €
4581 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4582 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
238 - Avance sur commande	20 000,00 €	0,00 €	20 000,00 €	238 - Avance sur commande	20 000,00 €	0,00 €	20 000,00 €
020 - Dépenses imprévues	50 000,00 €	0,00 €	50 000,00 €	024 - Produit des cessions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total écritures réelles</b>	<b>10 028 400,00 €</b>	<b>8 399 790,43 €</b>	<b>7 061 000,00 €</b>	<b>Total écritures réelles</b>	<b>8 195 402,34 €</b>	<b>5 191 649,07 €</b>	<b>4 979 898,03 €</b>
040 - Reprise sur FCTVA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	021 - Virement sect. Fonctionnement	183 997,66 €	0,00 €	471 101,97 €
041 - Opérations ordre entre sections	2 711 065,08 €	2 691 065,08 €	100 000,00 €	040 - Amortissements	1 650 000,00 €	799 626,18 €	1 600 000,00 €
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>2 711 065,08 €</b>	<b>2 691 065,08 €</b>	<b>100 000,00 €</b>	<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>4 645 062,74 €</b>	<b>2 490 691,26 €</b>	<b>2 171 101,97 €</b>

Mise à jour depuis le DOB :

Baisse de l'emprunt (1,4M€ auparavant)

9

## CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 4 AVRIL 2024

1

2

CA 2023 / BP 2024 PAR COMPÉTENCE

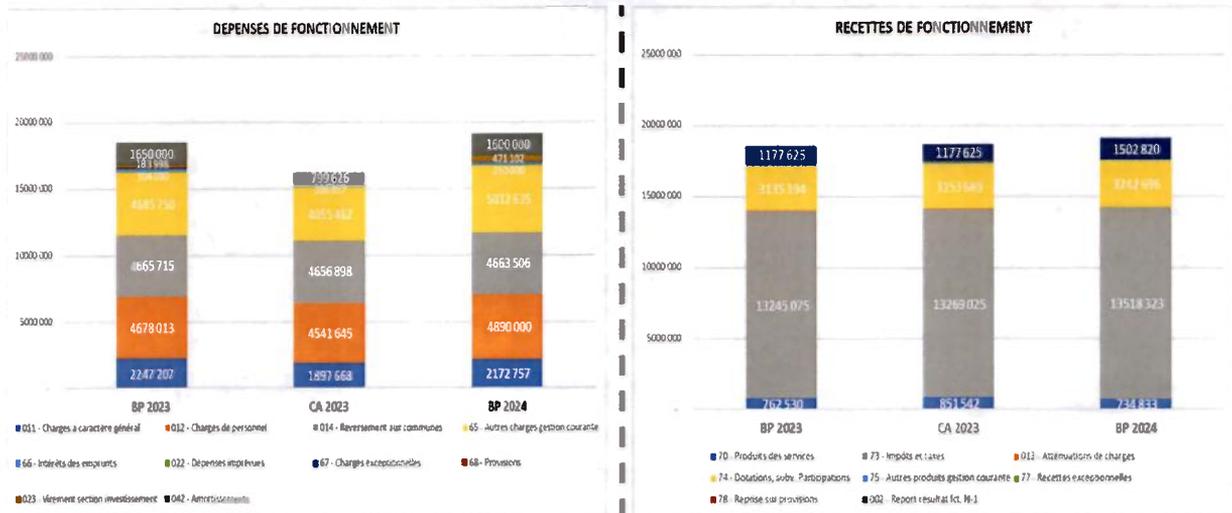
3

4

10

## 2 – CA 2023 / BP 2024

### FONCTIONNEMENT 2024 : 19 100 K€



dont 12 357 K€ de dépenses réelles

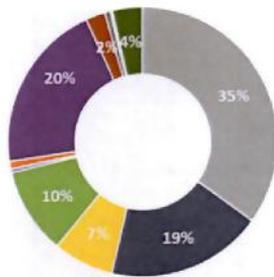
dont 12 925 K€ de recettes réelles

11

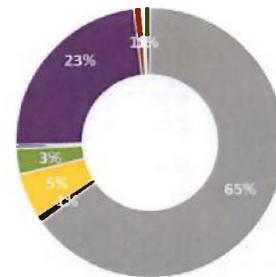
M. Patrick Puigmal demande si la charge financière des dettes liées à la collecte est identifiées car pour plus de transparence il paraît nécessaire de l'intégrer dans analyse de la collecte.

## 2 – REPARTITION DU FONCTIONNEMENT PAR COMPETENCE

### DEPENSES CA 2023



### RECETTES CA 2023

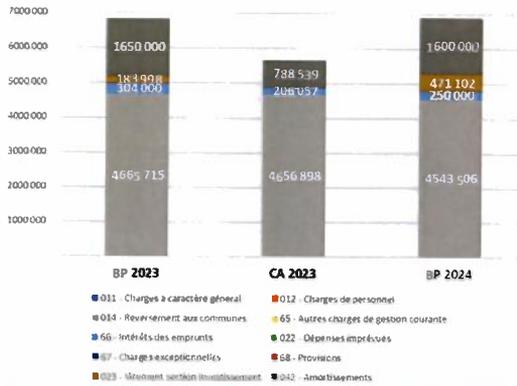


- OPERATIONS NON VENTILABLES
- ADMINISTRATION
- PETITE ENFANCE
- ENFANCE ET JEUNESSE
- SANTÉ, FAMILLE, PARENTALITÉ
- DEVELOPPEMENT DURABLE
- COLLECTÉ ET DECHETÉRIES
- DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE
- URBANISME
- VOIRIE
- TOURISME

12

## 2 – CA 2023 / BP 2024 : OPERATIONS NON VENTILABLES

### DEPENSES



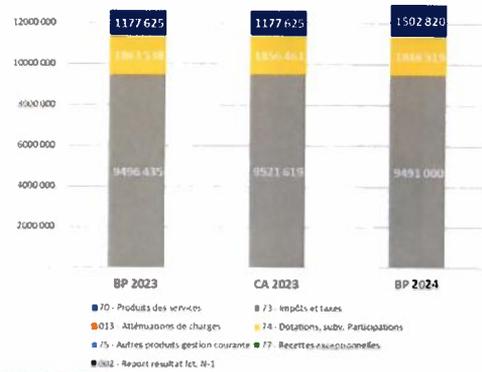
**CA 2023 : 6 834 K€** → - 17 % (soit - 1 182 K€) / BP 2023  
Amortissements 2023 protégés en vue du passage à la M57.

**Budget 2024 : 6 884 K€**

100 % de la part communale du FPIC reprise par les communes à partir de 2024.

Début amortissements collecte CAP en 2024 (520 k€ / an).

### RECETTES



**CA 2023 : 12 537 K€** → +0,1% (soit + 18 K€) / BP 2023  
Fraction de TVA (pour suppression TH sur résidences principales et CVAE) supérieure au prévisionnel

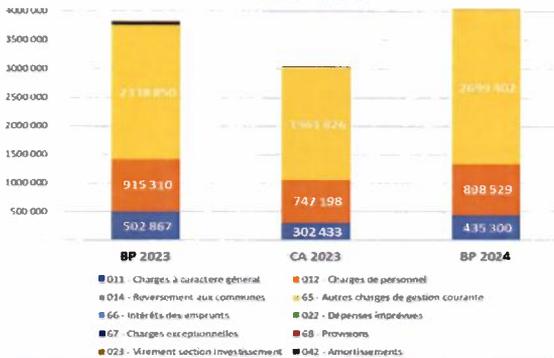
**Budget 2024 : 12 843 K€**

Revalorisation des bases foncières de +3,9% ;  
DGF (993 k€) et compensation CET(850 k€) stables

13

## 2 – CA 2023 / BP 2024 : ADMINISTRATION GENERALE

### DEPENSES

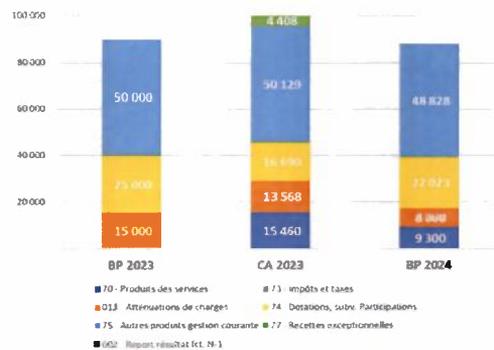


**CA 2023 : 3 028 K€** → - 21 % (soit - 793 K€) / BP 2023  
Participation aux lotissements non versée (écriture d'équilibre)

**Budget 2024 : 4 053 K€**

+400 k€ de participation aux budgets annexes entre BP 2023 et BP 2024 (lotissements), 2 recrutements pour remplacements (responsable travaux / service technique et DRH), renforcement service technique, révision régime indemnitaire (toutes fonctions) optimisation des charges à caractère général (copieurs, téléphonie, distribution MAG, ...)

### RECETTES



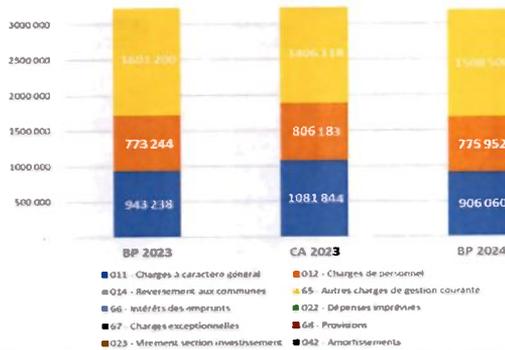
**CA 2023 : 100 K€** → + 11 % (soit + 10 K€) / BP 2023  
Refacturation logiciel marchés publics à Céret et Maureillas Lasllas, dernière recette téléalarme 6k€, subvention OPAH du Département non perçue, divers reversements (TF, ...)

**Budget 2024 : 88 K€**

14

## 2 – CA 2023 / BP 2024 : COLLECTE ET DECHETERIES

### DEPENSES



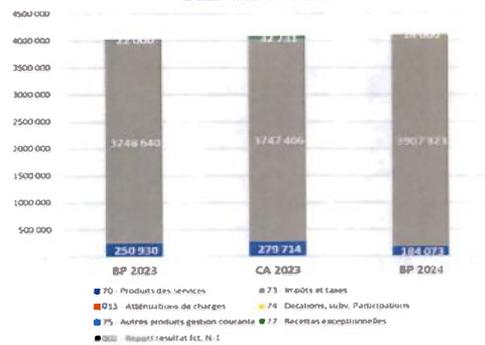
**CA 2023 : 3 306 K€** → -0,3 % (soit - 11 K€) / BP 2023  
et -7% (soit - 254 k€) / CA 2022

Baisse tonnage OM (5822 T en 2023 contre 6119 T en 2022 et 6317 T en 2021) → baisse participation au SYDETM66 ;  
Collecte EMR des campings +100 k€; 2023 année de transition pour reprise en régie des déchèteries et de la collecte des EMR

**Budget 2024 : 3 190 K€**

Gestion bas de quai appel d'offre en cours ; reprise du traitement par le SYDETM +100 k€

### RECETTES



**CA 2023 : 4 094 K€** → + 2 % (soit + 64 K€) / BP 2023  
et + 8 % (soit + 322 K€) / CA 2022

Hausse recettes TEOM avec la revalorisation des bases de +7,1%  
Revente bacs 11k€, reversement exceptionnel du SYDETM 23k€

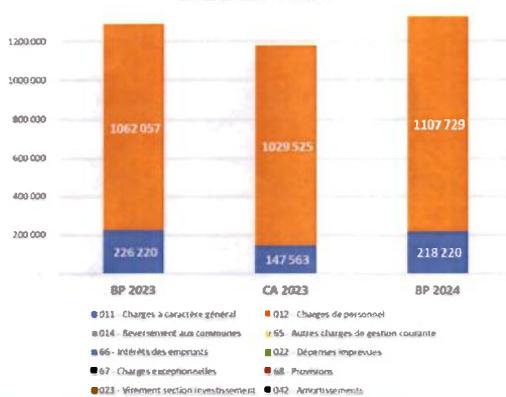
**Budget 2024 : 4 110 K€**

Recettes TEOM : revalorisation des bases de +3,9%  
Perte recettes batteries ferraille et cartons (30 k€), baisse recettes apports pro à prévoir avec nouvelles filières déchèteries

15

## 2 – CA 2023 / BP 2024 : PETITE ENFANCE

### DEPENSES



**CA 2023 : 1 182 K€** → - 8 % (soit - 107 K€) / BP 2023

Maîtrise des dépenses malgré l'inflation (alimentation, couches, électricité)

**Budget 2024 : 1 332 K€**

Stabilisation des charges à caractère général, hausse du personnel (+1,6 ETP en 2023 en année pleine sur 2024)

### RECETTES



**CA 2023 : 930 K€** → + 8 % (soit + 68 K€) / BP 2023

Recettes familles en hausse (+ 14 % / CA 2022) ;  
Progression des recettes CAF (+ 38 % / CA 2022)

**Budget 2024 : 975 K€**

Hausse de recettes CAF attendues sur crèche de Maureillas Lasillas car hausse de la fréquentation

16

## 2 – CA 2023 / BP 2024 : ENFANCE JEUNESSE

### DEPENSES



**CA 2023 : 1 676 K€** → + 1 % (soit + 17 K€) / BP 2023

Hausse de la fréquentation sur les séjours 1417 ans ; recrutements car progression fréquentation et respect du taux d'encadrement

**Budget 2024 : 1 851 K€**

Recrutements 2023 en année pleine sur 2024 56 k€ prévus pour les associations périscolaires en 2024 (50 k€ en 2023) car hausse de fréquentation des élèves sur la pause méridienne

### RECETTES



**CA 2023 : 536 K€** → + 16 % (soit + 72 K€) / BP 2023

Recettes familles stabilisées (+ 1 % / CA 2022) ;  
Hausse des recettes CAF (+ 6 % / CA 2022)

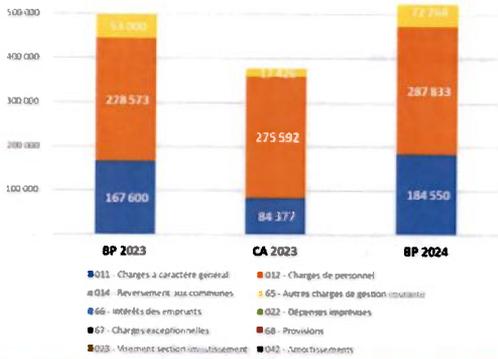
**Budget 2024 : 510 K€**

Objectif de stabilisation des recettes des partenaires et de la fréquentation des jeunes aux services proposés par la CCV (rénovation accueil ados et antenne PIJ Céret)

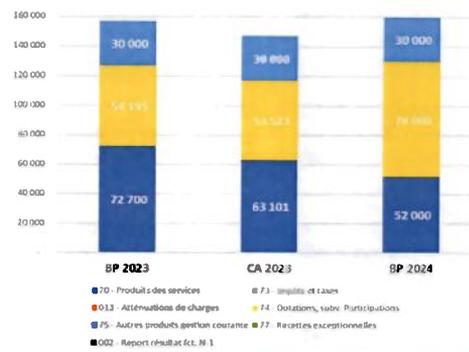
17

## 2 – CA 2023 / BP 2024 : DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

### DEPENSES



### RECETTES



**CA 2023 : 377 K€ → - 24 % (soit - 122 K€) / BP 2023**

Aide à l'immobilier d'entreprises à verser en 2024, subvention association intercommunale reportée à 2024, dispositif artisans boulangers non sollicité, fin étude autoroute ferroviaire restant à payer sur 2024, étude inventaire des ZAE 38 k€ repoussée à 2024

**Budget 2024 : 545 K€**

Etudes reportées, étude FOCCAL Céret 18 k€, animation Plans Simples de Gestion 17 k€, Attractivité territoriale art culinaire 26 k€

**CA 2023 : 147 K€ → - 6 % (soit - 10 K€) / BP 2023**

Petite Ville de Demain ; participation de Céret et Le Boulou (5 k€) sur un reste à charge inférieur au provisionnel ; refacturation frais de personnel à Vall'up 53 k€ ; subvention PVD FNAADT (40 k€), Acompte DETR étude autoroute ferroviaire 14 k€ ; 30 k€ loyers data center

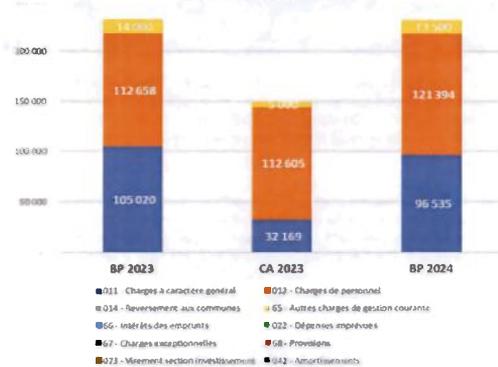
**Budget 2024 : 160 K€**

Subventions étude autoroute ferroviaire à percevoir (EPF et solde DETR) ; PVD FNAADT 40 k€

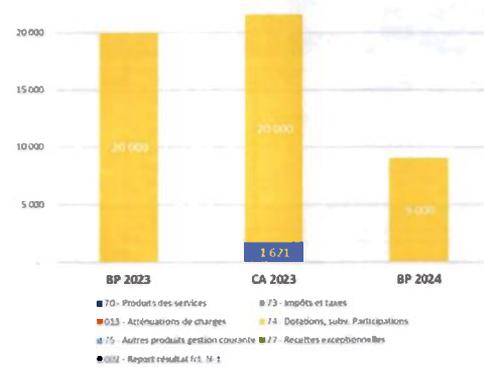
18

## 2 – CA 2023 / BP 2024 : DEVELOPPEMENT DURABLE

### DEPENSES



### RECETTES



**CA 2023 : 150 K€ → - 35 % (soit - 82 K€) / BP 2023**

Maîtrise dépenses Aravia, pas de besoin d'entretien voie verte en 2023, Cycloport à réaliser en 2024 ; participation projet TRANSMOV' non réclamée en 2023 et à prévoir pour 2024

**Budget 2024 : 231 K€**

Aravia, animation bilan mi-parcours PCAET, réfection et entretien des voies vertes, Cycloport, randonnées, ...

**CA 2023 : 22 K€ → + 8 % (soit + 2 K€) / BP 2023**

Subvention VTA (Volontariat Territorial en Administration) pour le poste Transition énergétique  
Vente guides randonnée

**Budget 2024 : 9 K€**

Subvention Cycloport (LEADER)

19

## 2 – CA 2023 / BP 2024 : AUTRES COMPETENCES

### Fonction Tourisme dans le Budget principal (relations avec l'EPIC)

Budget dépenses 2023 : 585 k€ (100% réalisé) ; budget 2024 : 711 k€

Perception de la taxe de séjour par la CCV à partir du 1<sup>er</sup> janvier 2024 et reversement à l'EPIC (120 k€ inscrits)

Subvention de 442 k€ prévue pour l'EPIC (= 2023) et mise à disposition de personnel CCV pour 144 k€

### Autorisations Droit des Sols (ADS)

Budget dépenses 2023 : 120 k€ (97% réalisé) ; budget 2024 : 137 k€

Convention avec la CCHV : refacturation d'1/3 du coût du service

### Contrat Local de Santé

Budget dépenses 2023 : 59 k€ (94% réalisé) ; budget 2024 : 72 k€

Co-financé par l'Agence Régionale de Santé (30 k€), le CD66 (20 k€) et la CCHV (1/3 du reste à charge)

Nouvelle action Médiation Sport Santé de 10,5 k€ en 2024 financée à 100% par l'ARS

### PSFP (Programme de soutien aux familles et à la parentalité)

Budget dépenses 2023 : 25 k€ (37% réalisé) ; budget 2024 : 17 k€

15 k€ de subventions perçues en 2023 : Etat (MILDECA (3 k€), MSA Grand Sud (7 k€ dont solde 2022) et Fondation de France (5 k€)

### Voirie

Budget dépenses 2023 : 54 k€ (38% réalisé) ; budget 2024 : 66 k€

Subvention DSIL de 26 k€ perçue en 2023 pour les dépenses de voirie réalisées suite à la tempête Gloria en 2020

### RISC Vallespir

Budget dépenses 2023 : 15 k€ (120% réalisé, réparations véhicule) ; budget 2024 : 10 k€

14 k€ de subventions à percevoir sur 2024 (CD66 et Fonds vert), refacturation partielle aux communes (participation forfaitaire) : 4,6 k€

20

M. Patrick PUIGMAL demande pourquoi ce n'est pas l'EPIC qui perçoit directement la taxe de séjour.

M. Arnaud CANOUEY répond que c'est parce que la Communauté de Communes détient la compétence.

## CA 2023 / BP 2024 : SUBVENTIONS ASSOCIATIONS

Développement économique	Budget 2023	Réalisé 2023	Proposition 2024
Aides à l'immobilier d'entreprises	20 000	-	14 000,00
Dispositif exceptionnel pour les artisans boulangers	12 000	-	-
Lancement association entreprises interco	10 000	-	10 000,00
Aides CCV/LEADER	6 000	5 238	-
GERMEN	5 000	5 000	5 000,00
CDAD	1 500	1 500	1 548,80
Vivexpo	1 500	1 500	1 500,00
<b>Total</b>	<b>56 000</b>	<b>13 238</b>	<b>32 048,80</b>
Urbanisme	Budget 2023	Réalisé 2023	Proposition 2024
PIG -OPAM- façades	155 000	92 537	99 000,00
<b>Total</b>	<b>155 000</b>	<b>92 537</b>	<b>99 000,00</b>
Associations jeunesse	Budget 2023	Réalisé 2023	Proposition 2024
MJC Le Boulou	98 170	98 170	108 000,00
Centre de Loisirs associatif Céret	70 000	70 000	95 000,00
Périscolaires	50 000	46 506	50 000,00
Les Francas - HAND/AVANT 66	550	550	550,00
<b>Total</b>	<b>218 720</b>	<b>215 226</b>	<b>259 550,00</b>
Autres	Budget 2023	Réalisé 2023	Proposition 2024
EPIC Tourisme	442 148	442 148	442 148,37
CIMP	80 000	80 000	80 000,00
Symphony Productions	80 000	80 000	80 000,00
AMUVALL (Automne Musical en Vallespir)	22 500	22 500	22 500,00
Institut Méditerranéen du Liège	10 000	10 000	15 000,00
ACAGV-66 Ass Coordination Accueil Gens du voyage	5 500	5 500	3 667,00
CC des Aspres - convention accueil gens du voyage	12 500	-	25 000,00
AIDE VTA COUP DE POUCE SAC A DOS	10 000	10 000	-
<b>Total</b>	<b>662 648</b>	<b>650 148</b>	<b>668 315,37</b>
<b>Total</b>			
	<b>Budget 2023</b>	<b>Réalisé 2023</b>	<b>Proposition 2024</b>
<b>Total</b>	<b>1 092 368</b>	<b>971 149</b>	<b>1 049 914,17</b>

Aides à l'immo d'entreprises : VALLESPIR CONSTRUCTION délib 2021/210  
Aides CCV/LEADER : lancement dispositif pour 2025 (2023 : 1237,56€ ADURATECH ; 2000€ CAFE CERET ; 2000€ SAS ADVENTURE CHALLENGER)  
GERMEN : demande de 10 000€, proposition de maintenir 5 000 €

MJC Le Boulou : hausse pour pallier les difficultés de l'association, audit de l'association non terminée. Inclut le reversement du bonus CTG de la CAF  
Centre de loisirs Céret : +25 k€ pour couvrir la mise à disposition du personnel de restauration (SIST + Céret) auparavant payée par la CCV neutre  
Périscolaires : hausse de la fréquentation des élèves durant la pause méridienne donc augmentation intervention des associations

EPIC Tourisme : subvention identique à 2023  
AMUVALL : proposition de maintien de la subvention sous condition de maintien des représentations dans l'ensemble des communes  
IML : augmentation compensée par la nonreconduction de la cotisation à RETECORCK  
ACAGV-66 : du 1<sup>er</sup> janvier au 31 août selon convention  
CC des Aspres : pas d'appel de subvention en 2023  
Aide VTA : reversement à l'agent de 10k€ sur les 20k€ perçus selon convention

Subvention intégrée dans le 012	Budget 2023	Réalisé 2023	Proposition 2024
COV Vallespir	325,90	325,90	325,90
<b>Total</b>	<b>325,90</b>	<b>325,90</b>	<b>325,90</b>

Budget 2023 : 325,90 € pour 130 agents  
Réalisé 2023 : 325,90 € pour 122 agents  
Budget 2024 : 336,00 € pour 130 agents

M. Le Président précise que pour l'association AMUVALL le montant de la subvention reste indiqué à 22500€, or, comme évoqué avec l'association le maintien des 10 spectacles (un dans chaque commune) n'est plus viable, l'association propose de faire 7 spectacles et de tourner chaque année dans des communes différentes notamment pour les plus petites.

M. Marti VILA-PASOLA pense que sur certains spectacles ils sont en déséquilibre et donc ils se constituent une provision, il s'interroge sur la faisabilité de spectacle à destination des scolaires.

Mme Maria LACOMBE souhaite voir comment est gérée l'association.

M. Le Président assure que l'association a de la trésorerie.

M. Marc DE BESOMBES-SINGLA dit que si décision a été prise de leur côté de réduire les spectacles, on ne peut pas les forcer. Le but était de ne pas leur envoyer un mauvais message en baissant la subvention, mais si le nombre de spectacles diminue, il faudra revoir la subvention.

M. Robert GARRABE aimerait connaître le coût des 10 spectacles.

Mme Brigitte BARANOFF trouve normal de baisser le montant de la subvention au vu de la baisse du nombre de spectacles.

M. Le Président propose de sursoir à la délibération dans l'attente d'un complément d'informations.

Il procède à un vote à mains levées.

## CA 2023 / BP 2024 : PARTICIPATIONS ET BUDGETS ANNEXES

Organisme bénéficiaire	Budget 2023	Réalisé 2023	Proposition 2024
SYDETOM	1 571 900	1 416 688	1 473 000,00
SMIGATA	165 000	164 438	164 400,00
CCHV - Ecole de Musique intercommunale du Vallespir	110 000	124 302	155 000,00
CCHV - DIGIT'VAL	-	-	3 736,80
Pays Pyrénées Méditerranée	62 166	62 166	62 316,00
SCOT	52 500	52 213	52 262,00
Pays Art et Histoire	50 910	50 910	51 950,00
Commune de Céret - Attractivité territoriale art culinaire	-	-	26 068,00
AURCA cotisation	22 000	20 779	22 000,00
AURCA convention de partenariat	40 000	40 000	-
PPM - projet TRANSMOV dév durable	14 000	-	13 500,00
ADIL 66	2 200	2 101	2 200,00
COMMUNES FORESTIERES	2 200	2 189	2 200,00
<b>Total</b>	<b>2 092 876</b>	<b>1 935 786</b>	<b>2 028 632,80</b>

SYDETOM : hypothèse tonnage OM 5900t  
Ecole de musique : hausse fréquentation, en attente aide du CD66  
TRANSMOV : pas d'appel de participation en 2023

Subventions aux budgets annexes	Budget 2023	Réalisé 2023	Proposition 2024
BP vers Tourisme	15 387	-	-
BP vers Pépinière	41 078	41 078	93 913,14
BP vers Ste Marguerite	848 560	848 560	381 804,00
BP vers Lotissement 1 Le Boulou	285 091	-	616 799,00
BP vers Lotissement 5 Tech Oulrich extension	7 753	-	558 970,30
<b>Total</b>	<b>1 197 869</b>	<b>889 638</b>	<b>1 611 486,44</b>

Pépinière : hausse participation mais dépenses budget 2024 < budget 2023  
Ste Marguerite : versement final pour investissements  
Lotissements 1 et 5 : couverture du déficit avec nouvelles opérations 2024 (acquisitions foncières et travaux) ; sera couvert à terme par la vente des parcelles

22

M. Patrick PUIGMAL est ravi que la collectivité ait fait le choix de maintenir la subvention du Pays d'Art et d'Histoire.  
M. Le Président précise qu'elle sera au même niveau que les années précédentes.

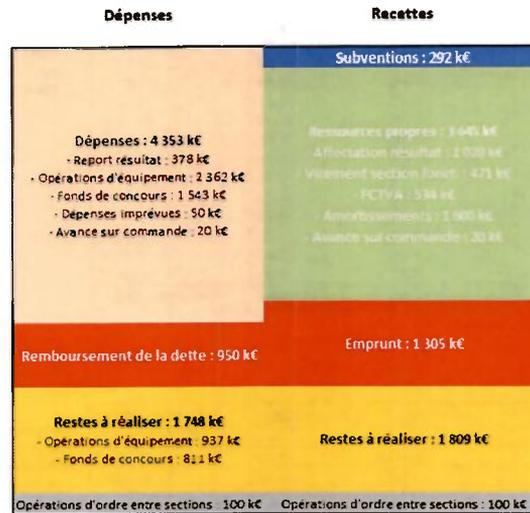
### FUNCTIONNEMENT

### 2 – BP 2024 : SYNTHÈSE

DEPENSES	Credits ouverts 2023	BP 2024	RECETTES	Credits ouverts 2023	BP 2024
	18 509 682,00 €			18 509 682,00 €	
002 - Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	002 - Résultat fonctionnement reporté	1 177 625,33 €	1 502 819,99 €
011 - Charges à caractère général	2 247 206,63 €	2 172 757,00 €	70 - Produits des services	762 529,76 €	734 833,00 €
012 - Charges de personnel	4 678 013,00 €	4 890 000,00 €	013 - Atténuations de charges	25 580,00 €	8 500,00 €
014 - Reversement aux communes	4 665 714,62 €	4 663 565,62 €	73 - Impôts et taxes	13 245 074,07 €	13 518 323,00 €
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	731 - Contributions directes	4 657 207,00 €	5 811 000,00 €
85 - Autres charges gestion courante	4 685 750,09 €	5 012 635,41 €	7331 - Taxe d'Entretien des OM	3 748 640,00 €	3 307 323,00 €
66 - Intérêts des emprunts	304 000,00 €	250 000,00 €	7382 - Fraction de TVA	4 830 227,87 €	3 800 000,00 €
67 - Autres charges exceptionnelles	50 000,00 €	10 000,00 €	74 - Dotations, subv. Participations dont DGF	3 135 193,99 €	3 242 695,90 €
68 - Dot provisions semi budgétaires	45 000,00 €	30 000,00 €	et autres participations	979 723,00 €	993 919,00 €
<b>Total écritures réelles</b>	<b>18 675 684,34 €</b>	<b>17 028 898,02 €</b>	75 - Autres produits gestion courante	2 155 470,99 €	2 248 776,90 €
042 - Amortissements	1 650 000,00 €	1 600 000,00 €	77 - Recettes exceptionnelles	0,00 €	0,00 €
023 - Versement section investissement	1 833 997,66 €	471 101,97 €	78 - Reprises sur amortissements et pro	55 000,00 €	0,00 €
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>1 833 997,66 €</b>	<b>2 071 101,97 €</b>	042 - Quote part des subv. d'invest transférées au compte de résultat	0,00 €	0,00 €
			<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

23

INVESTISSEMENT 2024 : 7 151 K€



24

M. Patrick PUIGMAL demande si l'emprunt d'équilibre sera réalisé.

M. Arnaud CANOUEt répond que l'objectif est de ne pas y recourir comme mentionné lors du débat du rapport d'orientation budgétaire.

BP 2024 : OPERATIONS D'INVESTISSEMENT BUDGET PRINCIPAL

INVESTISSEMENTS 2024 (BP)		5 652 484,82	1 748 086,28	3 904 398,54
Opération	Libellé Budget	2024	dont reports	dont nouveaux crédits
52	Sentiers Randonnées	11 000,00		11 000,00
105	Transition énergétique (Eclairage RD)	11 844,00	9 374,00	2 520,00
108	Investissements collectifs	180 000,00	30 000,00	70 000,00
109	Travaux et acquisitions déchèteries	80 544,00	35 544,00	45 000,00
109	Réhabilitation ATSH ado Céret	27 044,11	23 559,38	3 484,73
158	Maison France service	5 000,00		5 000,00
160	Communication	23 140,00	840,00	22 500,00
162	Kiosquière - bin déchets	20 000,00		20 000,00
163	Isola Morgan	385,20		385,20
164	Jardins de la coste Mauveillas	2 280,00		2 280,00
169	Avenue Général de Gaulle & Place du Souvenir Le Boulou	461 407,86	441 407,86	20 000,00
170	Etude développement durable	123 296,00	43 296,00	80 000,00
171	Entretien des ZAE	60 172,00	5 172,00	55 000,00
172	Signalétique des RD	22 280,82	2 280,82	20 000,00
174	Amenagement voie verte	275 000,00		275 000,00
175	Berges du Tech	44 935,14	63 935,14	5 000,00
177	Espace aquatique communautaire	77 660,00	27 660,00	50 000,00
179	Divers acquisitions et travaux	134 950,56	16 513,87	138 436,69
182	Maison des Producteurs	116 915,56	15 308,89	301 606,67
183	Amenagement voirie RD 115 Pont de Reynès	22 050,00		22 050,00
184	Maifetes Informatique CCV	53 274,57	11 274,57	42 000,00
186	Schema de mobilité durable	38 750,00	17 750,00	21 000,00
187	Chalet de l'Albère	196 834,27	32 056,80	164 777,47
188	Stratégie agricole : reserves foncières et études	40 000,00		40 000,00
191	Amenagement périscolaires - Chapal Céret	30 000,00		30 000,00
191	Acquisition triches eco et locaux artisanaux PAE (utilisation DPU)	50 000,00		50 000,00
194	Pôle collecte	781 592,88	57 915,14	743 577,84
196	Refectoire tritours La Cabanasse à Reynès	180 000,00	98 382,60	1 517,40
197	Transfert compétence eau - études	50 000,00		50 000,00
198	Renovation école et périscolaire Mauveillas - études	36 000,00		36 000,00
199	Avenue des Albères à Mauveillas - études	36 000,00		36 000,00
200	Amenagement avenue du Vallespir Céret - études	24 000,00		24 000,00
201	Voie entrée St Jean Pla de Cortis - études	18 000,00		18 000,00
62015	Fonds de concours l'Albère	21 367,83	2 412,50	24 955,33
132015	Fonds de concours Le Boulou	708 300,00		708 300,00
42015	Fonds de concours Céret	732 778,53	410 296,14	302 482,39
72015	Fonds de concours Les Cluses	56 741,37	38 879,65	17 861,72
112015	Fonds de concours Mauveillas	331 499,66	170 777,27	160 722,39
82015	Fonds de concours Le Perthus	56 808,52	24 933,75	31 874,77
92015	Fonds de concours Reynès	187 172,43	24 674,20	162 498,43
52015	Fonds de concours St Jean	240 243,66	130 231,50	109 522,16
102015	Fonds de concours Tallat	22 919,04	2 070,00	20 849,04
122015	Fonds de concours Vives	10 136,51	6 325,00	3 811,51

**5 652 k€ de dépenses d'équipement dont :**

- 2 354 k€ de fonds de concours
- 3 298 k€ d'opérations CCV
  - 1,0 m€ collecte déchèteries
  - 0,7 m€ développement durable
  - 0,7 m€ voirie
  - 0,5 m€ développement économique

**2 051 k€ de subventions d'équipement dont :**

- 1 809 k€ de restes à réaliser
  - 1,0 m€ berges du Tech
  - 0,2 m€ chalet de l'Albère
  - 0,1 m€ modernisation de l'EP
  - 0,1 m€ aménagement véloroute
- 242 k€ nouvelles subventions
  - 0,2 m€ place du Souvenir (Etat + CD66)

**APCP à réviser :**

Pôle collecte : 700 000 € → 810 000 €

25

# CA 2023 / BP 2024 : APCP

Bilan 2023 des autorisations de programme votées à ce jour, et propositions de modification et de clôture :

Opération de programme	Opération	AUTORISATIONS DE PROGRAMME - CA 2023			CREDITS DE PAIEMENT - CA 2023				PROPOSITION
		AP votée y compris ajustements	Revision de l'exercice N	Total cumulé des AP votés	Credits de paiements antérieurs	Credits de paiement ouverts au titre de l'exercice N	Credits de paiement réalisés durant l'exercice N	Restes à financer (exercice au-delà de N+1)	
002 2023 CHALET DE L'ALBERE	00000047	4 354 836,57 €	-	4 354 836,57 €	4 305 349,83 €	-	-	-	Clôture l'AP (opération terminée)
001 2017 PEPINIERE D'ENTREPRISES	00000079	1 942 040,46 €	-	1 942 040,46 €	1 870 041,28 €	-	-	-	Clôture l'AP (opération terminée)
003 2020 REHABILITATION CRECHE LE BOULOU	141	511 408,00 €	-	511 408,00 €	378 066,83 €	-	-	133 341,17 €	Clôture l'AP (opération terminée)
004 2020 REQUALIFICATION ZAE CAVAILLES ET TECH OULRICH	130	507 292,06 €	-	507 292,06 €	477 692,38 €	7 000,00 €	5 742,00 €	23 857,68 €	Clôture l'AP (opération terminée)
002 2020 REQUALIFICATION ZAE JOHN MORGAN	163	465 000,00 €	-	465 000,00 €	407 944,32 €	37 293,12 €	36 152,02 €	20 903,66 €	Clôture l'AP (opération terminée)
001 2023 CHALET DE L'ALBERE	187	295 000,00 €	-	295 000,00 €	6 222,53 €	48 000,00 €	15 943,20 €	272 834,27 €	Modifier CP 2024 en fonction du réalisé 2023
002 2023 MAISON DES PRODUCTEURS	182	340 000,00 €	-	340 000,00 €	5 834,68 €	115 000,00 €	17 349,76 €	316 915,56 €	Modifier CP 2024 en fonction du réalisé 2023
003 2023 FONDS DE CONCOURS LE BOULOU	0132015	-	1 100 000,00 €	1 100 000,00 €	197 277,61 €	44 200,00 €	44 200,00 €	858 522,39 €	Pas de modification
004 2023 FONDS DE CONCOURS REYNES	0092015	-	416 666,67 €	416 666,67 €	1 087,14 €	91 737,70 €	66 728,40 €	348 851,13 €	Modifier CP 2024 en fonction du réalisé 2023
005 2023 POLE TECHNIQUE COLLECTE	194	-	700 000,00 €	700 000,00 €	-	227 829,61 €	28 447,02 €	671 552,98 €	Reévaluer AP et modifier CP 2024

## Propositions de modification des autorisations de programme à conserver :

- 1 AP à ne pas modifier : Fonds de Concours Le Boulou
- 3 modifications neutres : actualisation des crédits de paiement + intégration de l'acquisition de la Maison des Producteurs dans l'AP correspondante (que les études et travaux à ce jour)
- 1 réévaluation à la hausse : Pôle technique collecte + 110 k€ TTC
- Vote par chapitre depuis M57

Opération de programme	Opération	AUTORISATIONS DE PROGRAMME - BP 2024			CREDITS DE PAIEMENT - CA 2023				TOTAL CP
		AP votée à ce jour	Proposition révision	Total cumulé des AP	Credits de paiements antérieurs	CP 2024	CP 2025	CP 2026	
001 2023 CHALET DE L'ALBERE	187	295 000,00 €	-	295 000,00 €	22 165,73 €	196 834,27 €	76 000,00 €	-	299 000,00 €
002 2023 MAISON DES PRODUCTEURS	182	340 000,00 €	250 000,00 €	590 000,00 €	273 084,44 €	316 915,56 €	-	-	590 000,00 €
003 2023 FONDS DE CONCOURS LE BOULOU	0132015	1 100 000,00 €	-	1 100 000,00 €	243 477,61 €	708 300,00 €	150 222,39 €	-	1 100 000,00 €
004 2023 FONDS DE CONCOURS REYNES	0092015	416 666,67 €	-	416 666,67 €	67 815,54 €	187 172,63 €	161 678,50 €	-	416 666,67 €
005 2023 POLE TECHNIQUE COLLECTE	194	700 000,00 €	110 000,00 €	810 000,00 €	810 000,00 €	28 447,02 €	781 552,98 €	-	810 000,00 €
TOTAL		2 851 666,67 €	360 000,00 €	3 211 666,67 €	682 390,34 €	2 190 775,44 €	287 800,89 €	-	

## BP 2024 : OPERATIONS D'INVESTISSEMENT BUDGET PRINCIPAL

INVESTISSEMENTS 2024 (BP)		5 652 404,82	1 748 006,78	3 904 398,54
Opération	Libellé Budget	2024	dont reports	dont nouveaux crédits
52	Sentiers Randonnées	11 000,00	-	11 000,00
105	Tramway énergétique (Éclairage RD)	11 844,00	9 324,00	2 520,00
118	Investissements collectifs	100 000,00	30 000,00	70 000,00
148	Travaux et acquisitions déchetseries	80 544,00	35 544,00	45 000,00
156	Réhabilitation ALSH ado Céret	27 044,11	23 559,38	3 484,73
158	Maison France service	5 000,00	-	5 000,00
160	Communication	23 340,00	840,00	22 500,00
162	Compostage - bio déchets	20 000,00	-	20 000,00
163	John Morgan	385,20	385,20	-
166	Jardins de la Coste Maureillas	2 280,00	2 280,00	-
169	Av Général de Gaulle & Place du Souvenir Le Boulou	461 407,86	441 407,86	20 000,00
170	Thème développement durable	113 296,00	43 296,00	80 000,00
171	Entretien des ZAE	60 172,00	5 172,00	55 000,00
172	Séparation filaire des RD	22 280,82	2 280,82	20 000,00
174	Aménagement voie verte	275 000,00	-	275 000,00
175	Berges du Tech	68 935,14	63 935,14	5 000,00
177	Espace associatif communautaire	77 660,00	27 660,00	50 000,00
179	Divers acquisitions et travaux	114 950,00	16 513,87	118 436,13
182	Maison des Producteurs	316 915,56	15 308,89	301 606,67
183	Aménagement voirie RD 115 Pont de Reynès	22 050,00	22 050,00	-
184	Matériel informatique CCV	53 274,57	11 274,57	42 000,00
186	Schéma de mobilité durable	18 750,00	17 750,00	1 000,00
187	Chalet de l'Albère	196 834,27	32 056,80	164 777,47
188	Stratégie agricole - réserves foncières et études	40 000,00	-	40 000,00
191	Aménagement périscolaire - Chagall Céret	30 000,00	-	30 000,00
193	Acquisition friches éco et locaux artisans PAE (utilisation DPU)	50 000,00	-	50 000,00
194	Pôle collecte	781 552,98	37 975,14	743 577,84
196	Refectoire trottoirs La Cabanasse à Reynès	100 000,00	98 382,60	1 617,40
197	Transfert compétence eau - études	50 000,00	-	50 000,00
198	Rénovation école et périscolaire Maureillas - études	36 000,00	-	36 000,00
199	Avenue des Albères à Maureillas - études	36 000,00	-	36 000,00
200	Aménagement avenue du Vallespir Céret - études	24 000,00	-	24 000,00
201	Voie entrée St Jean Pla de Cortès - études	18 000,00	-	18 000,00
62015	Fonds de concours l'Albère	22 367,83	2 417,50	24 985,33
1102015	Fonds de concours Le Boulou	708 300,00	-	708 300,00
42015	Fonds de concours Céret	712 778,53	410 296,14	302 482,39
72015	Fonds de concours Les Cluses	56 741,37	38 879,65	17 861,72
112015	Fonds de concours Maureillas	331 499,66	170 777,27	160 722,39
82015	Fonds de concours Le Perthus	14 898,52	24 933,75	31 874,77
92015	Fonds de concours Reynès	182 172,63	24 674,20	157 498,43
52015	Fonds de concours St Jean	240 241,44	130 721,50	109 522,16
102015	Fonds de concours Tallet	22 919,04	2 070,00	20 849,04
122015	Fonds de concours Vives	10 136,51	6 325,00	3 811,51

**5 652 k€ de dépenses d'équipement dont :**

- 2 354 k€ de fonds de concours
- 3 298 k€ d'opérations CCV
  - 1,0 m€ collecte déchèteries
  - 0,7 m€ développement durable
  - 0,7 m€ voirie
  - 0,5 m€ développement économique

**2 051 k€ de subventions d'équipement dont :**

- 1 809 k€ de restes à réaliser
  - 1,0 m€ berges du Tech
  - 0,2 m€ chalet de l'Albère
  - 0,1 m€ modernisation de l'EP
  - 0,1 m€ aménagement vélo route
- 242 k€ nouvelles subventions
  - 0,2 m€ place du Souvenir (Etat + CD66)

**APCP à réviser :**

Pôle collecte : 700 000 € → 810 000 €

27

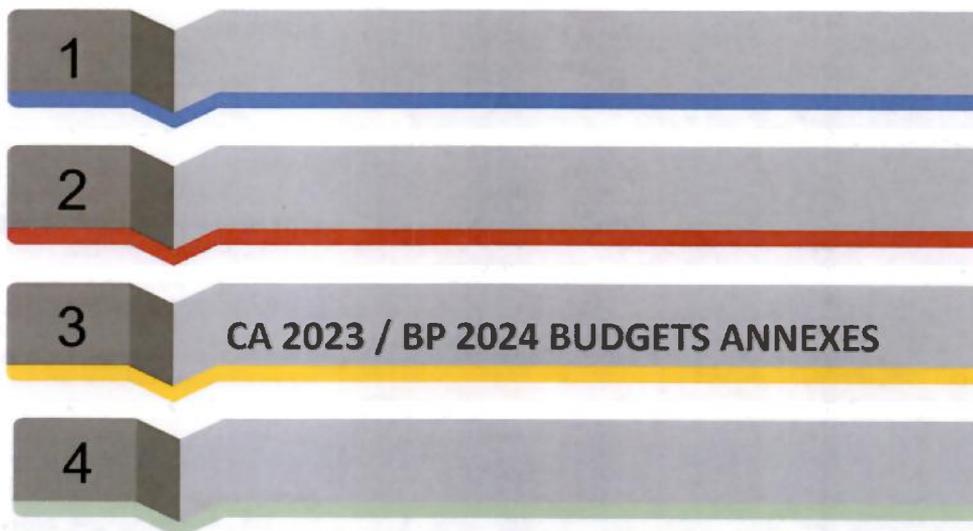
# BP 2024 : FONDS DE CONCOURS

CREDITS MANDATURE 2020-2026	Réalisé	Réalisé	Réalisé	Réalisé	2024	FDC votés		2025	2026	Total	
	2020	2021	2022	2023		Dont Reports	Dont Nouveaux crédits				
ALBERE	83 333,33 €	4 175,50 €	2 869,50 €	23 965,17 €	- €	27 367,83 €	2 412,50 €	24 955,33 €	24 955,33 €	- €	83 333,33 €
BOULOU	1 100 000,00 €	- €	- €	197 277,61 €	44 200,00 €	708 300,00 €	- €	708 300,00 €	150 222,39 €	- €	1 100 000,00 €
CERET	1 450 000,00 €	100 058,36 €	22 000,00 €	90 265,46 €	222 415,26 €	712 778,53 €	410 296,14 €	302 482,39 €	302 482,39 €	- €	1 450 000,00 €
LES CLUSES	100 000,00 €	- €	3 119,35 €	22 277,55 €	- €	56 741,37 €	38 879,65 €	17 861,72 €	17 861,72 €	- €	100 000,00 €
MAURELLAS	750 000,00 €	- €	12 617,07 €	49 054,23 €	196 106,64 €	331 499,66 €	170 772,17 €	160 722,39 €	160 722,39 €	- €	750 000,00 €
LE PERTHUS	250 000,00 €	10 833,11 €	- €	32 454,84 €	118 028,76 €	56 808,52 €	24 933,75 €	31 874,77 €	31 874,77 €	- €	250 000,00 €
REYNES	416 666,67 €	- €	- €	1 087,14 €	66 728,40 €	197 172,63 €	24 674,20 €	162 498,43 €	161 678,50 €	- €	416 666,67 €
ST JEAN	666 666,67 €	- €	58 439,59 €	178 581,77 €	84 879,50 €	240 243,66 €	130 721,50 €	109 522,16 €	109 522,16 €	- €	666 666,67 €
TAILLET	83 333,33 €	- €	3 321,50 €	16 866,36 €	19 377,38 €	22 919,04 €	2 070,00 €	20 849,04 €	20 849,04 €	- €	83 333,33 €
VIVES	100 000,00 €	- €	- €	66 155,70 €	19 396,28 €	10 136,51 €	6 325,00 €	3 811,51 €	3 811,51 €	- €	100 000,00 €
<b>5 000 000,00 €</b>	<b>115 066,97 €</b>	<b>97 367,01 €</b>	<b>577 985,65 €</b>	<b>771 632,22 €</b>	<b>2 351 967,75 €</b>	<b>811 090,01 €</b>	<b>1 542 877,74 €</b>	<b>983 980,20 €</b>	<b>983 980,20 €</b>	<b>- €</b>	<b>5 000 000,00 €</b>

Nouveaux crédits 2024 = la moitié des crédits de fonds de concours encore disponibles pour chaque commune, hors gestion en APCP (reliquat en 2025)

28

## CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 4 AVRIL 2024



29

# STE MARGUERITE : étalement des dépenses et recettes

<b>PHASE "INVESTISSEMENT"</b>	<b>4 340 K €</b>
Acquisition friche	1 316 K €
Travaux	2 600 K €
MOE	218 K €
Autres (assurance dommages-ouvrages, contrôle technique, études, raccordements réseaux, coût ligne de trésorerie, taxe d'aménagement, ...)	206 K €

<b>Financement invest.</b>	<b>4 340 K €</b>
CCV	239 K €
Subventions	955 K €
Emprunt	2 400 K €
CV apport	746 K €

Solde annuel financement phase investissement  
Solde cumulé

Avance CCV déphasage rembt emprunt / perception loyers	300 K €
<b>TOTAL VERSEMENTS CCV DONT SUBVENTION</b>	<b>3</b>

	2021	2022	2023	2024	TOTAL
	38	1 635	1 908	760	<b>4 340 K €</b>
		1 316			<b>1 316</b>
		219	1 839	542	<b>2 600</b>
	38	56	49	76	<b>218</b>
		44	21	141	<b>206</b>

**Dépenses :**

- 83% de la phase d'investissement mandatée à fin 2023
- 760 k€ restant sur 2024 dont 660 k€ en restes à réaliser
- « Autres » 2024 : DGD diagnostic structure, coordonnateur SPS, raccordements réseaux, ligne de trésorerie, solde taxe d'aménagement, ...

	2021	2022	2023	2024	TOTAL
	194	2 452	994	700	<b>4 340 K €</b>
	3	52	184		<b>239</b>
	191		445	319	<b>955</b>
		2 400			<b>2 400</b>
			365	381	<b>746</b>

**Recettes :**

- Solde avance CCV de 381 k€ pour financement des opérations et déphasage perception des loyers (trésorerie), recouvrable avec loyers
- Solde subventions partenaires à percevoir 319 k€

	2021	2022	2023	2024	TOTAL
	156	817	914	59	
	156	973	59	0	

**SUBVENTIONS PARTENAIRES**

Plan de Relance	635 932,00 €
2021	190 779,60 €
2023	445 152,40 €
Région	238 644,00 €
2024	238 644,00 €
acompte demandé Q4 2023	
LEADER	80 000,00 €
2024	80 000,00 €
TOTAL Subv	954 576,00 €

30

Le Président indique que la production de bière sur site est désormais opérationnelle. Cap d'Ona a procédé à 8 embauches, toutes du Vallespir.

## CA 2023 / BP 2024 : STE MARGUERITE

### FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Credits ouverts 2023	Realise 2023	BP 2024	RECETTES	Credits ouverts 2023	Realise 2023	BP 2024
	848 560,00 €	90 517,51 €	448 804,00 €		848 560,00 €	848 560,00 €	448 804,00 €
002 - Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	002 - Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
011 - Charges à caractère général	77 228,20 €	56 370,37 €	33 266,54 €	70 - Produits des services	0,00 €	0,00 €	0,00 €
012 - Charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	013 - Amortissements de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €
014 - Reversement aux communes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73 - Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €	0,00 €
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	74 - Dotations, subv. Participations	848 560,00 €	848 560,00 €	381 804,00 €
05 - Autres charges gestion courante	5 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €	leur DGD	0,00 €	0,00 €	0,00 €
06 - Intérêts des emprunts	42 000,00 €	34 147,14 €	45 000,00 €	et autres participations	848 560,00 €	848 560,00 €	381 804,00 €
07 - Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75 - Autres produits gestion courante	0,00 €	0,00 €	67 000,00 €
08 - Det. provisions semi budgétaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	77 - Recettes exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>124 228,20 €</b>	<b>90 517,51 €</b>	<b>83 266,54 €</b>	<b>Total recettes réelles</b>	<b>848 560,00 €</b>	<b>848 560,00 €</b>	<b>448 804,00 €</b>
042 - Amortissements	0,00 €	0,00 €	135 000,00 €	042 - Quote part des subv. d'inter. transférées au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023 - Virement section investissement	724 331,80 €	0,00 €	239 537,46 €				
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>724 331,80 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>239 537,46 €</b>	<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

**CA 2023 : + 758 042,49 €**

Excédent alimenté par le budget principal (848 560 €) et qui sera affecté en section d'investissement pour couvrir le déficit.

Dépenses 2023 du 011 :

- 29 k€ assurance dommage ouvrage
- 2 k€ ouverture ligne de trésorerie
- 18 k€ taxe foncière
- 6 k€ taxe d'aménagement 1<sup>er</sup> versement

**Budget 2024 :**

Dépenses : intérêts de l'emprunt, assurance dommages ouvrages 2<sup>ème</sup> versement, taxe foncière, taxe d'aménagement, frais utilisation ligne de trésorerie

2ème part de l'avance du BP (381 k€)

Loyers à partir du 1<sup>er</sup> juillet (11 166,67 € HT)

31

## CA 2023 / BP 2024 : STE MARGUERITE

### INVESTISSEMENT

DEPENSES	Credits	Réalisé 2023	BP 2024	RECETTES	Credits	Réalisé 2023	BP 2024
	ouverts 2023				ouverts 2023		
	2 947 111,99 €	2 136 971,02 €	1 442 223,58 €		2 947 111,99 €	1 497 862,22 €	1 442 223,58 €
001 - Résultat investissement reporté	0,00 €	0,00 €	639 100,00 €	001 - Résultat investissement reporté	894 282,99 €	894 282,99 €	0,00 €
RESTES A REALISER N-1	1 475 531,00 €	1 475 531,00 €	659 773,39 €	RESTES A REALISER N-1	525 152,40 €	445 152,40 €	318 644,00 €
10 - Capital de la dette	110 000,00 €	105 615,92 €	110 000,00 €	10 - Dotations, fonds divers	14 312,20 €	14 312,20 €	750 042,49 €
				1004 - Exécution fonctionnement capitalisé	14 312,20 €	14 312,20 €	750 042,49 €
				1002 - Intérêts	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations d'équipement	1 151 923,11 €	411 709,47 €	33 341,36 €	Subventions opérations équipement	230 644,00 €	0,00 €	0,00 €
4501 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Subvention emprunts structurants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				4502 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				10 - Emprunts	335 730,72 €	0,00 €	0,00 €
230 - Avance sur commande	20 000,00 €	0,00 €	0,00 €	230 - Avance sur commande	20 000,00 €	0,00 €	0,00 €
020 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	024 - Produit des cessions	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total écritures réelles</b>	<b>2 707 654,11 €</b>	<b>1 992 656,29 €</b>	<b>1 442 223,58 €</b>	<b>Total écritures réelles</b>	<b>2 072 122,31 €</b>	<b>1 263 147,59 €</b>	<b>1 076 686,49 €</b>
				021 - Virement sect. fonctionnement	724 331,80 €	0,00 €	230 537,06 €
040 - Reprise sur FCTVA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	040 - Amortissements	0,00 €	0,00 €	135 000,00 €
041 - Opérations ordre entre sections	109 657,88 €	144 114,63 €	0,00 €	041 - Opérations ordre entre sections	109 657,88 €	144 114,63 €	0,00 €
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>109 657,88 €</b>	<b>144 114,63 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>212 989,68 €</b>	<b>144 114,63 €</b>	<b>266 537,06 €</b>

**CA 2023 : - 639 108,80 €**

1,9 m€ de dépenses d'équipement en 2023 (incluent RàR 2022), reste 0,7 m€ pour 2024

Solde subvention Plan de relance perçu en 2023 (445 k€) ; acompte Région demande.

#### Budget 2024 :

Fin de la phase d'investissement, soldes de subventions à percevoir (318 k€ : Région + LEADER).

Début de l'amortissement.

32

## CA 2023 / BP 2024 : BUDGET DU TOURISME

### FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Credits	Réalisé 2023	RECETTES	Credits	Réalisé 2023
	ouverts 2023			ouverts 2023	
	25 000,00 €	19 894,50 €		25 000,00 €	9 586,62 €
002 - Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	002 - Résultat fonctionnement reporté	1 162,32 €	1 162,32 €
011 - Charges à caractère général	1 000,00 €	226,50 €	013 - Atténuations de charges	200,00 €	197,19 €
012 - Charges de personnel	0,00 €	0,00 €	70 - Produits des services	8 050,00 €	8 017,23 €
014 - Reversement aux communes	0,00 €	0,00 €	73 - Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €			
05 - Autres charges gestion courante	0,00 €	0,00 €	74 - Dotations, subv. Participations	15 387,00 €	0,00 €
06 - Intérêts des emprunts	0,00 €	0,00 €	sub DGF	0,00 €	0,00 €
			et autres participations	15 387,00 €	0,00 €
07 - Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	75 - Autres produits gestion courante	0,00 €	0,00 €
08 - Dot provisions pour imprévus	0,00 €	0,00 €	77 - Recettes exceptionnelles	200,68 €	209,86 €
<b>Total écritures réelles</b>	<b>1 000,00 €</b>	<b>226,50 €</b>	<b>Total écritures réelles</b>	<b>25 000,00 €</b>	<b>9 586,62 €</b>
042 - Amortissements	24 000,00 €	19 668,00 €	042 - Quote part des subs. d'investissement transférées au compte de résultat	0,00 €	0,00 €
023 - Virement section investissement	0,00 €	0,00 €			
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>24 000,00 €</b>	<b>19 668,00 €</b>	<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

**CA 2023 : - 10 307,96 €**

Régularisation d'écritures de recettes et de prélèvements constatés par la trésorerie en 2022

Passation des écritures d'amortissement 2023

#### Clôture en 2024

33

# CA 2023 / BP 2024 : BUDGET DU TOURISME

## INVESTISSEMENT

DEPENSES	Credits ouverts 2023	Réalisé 2023	RECETTES	Credits ouverts 2023	Réalisé 2023
	39 000,00 €	0,00 €		45 095,00 €	40 521,28 €
001 - Résultat investissement reporté	0,00 €	0,00 €	001 - Résultat investissement reporté	14 241,22 €	14 241,22 €
RESTES A REALISER N-1	0,00 €	0,00 €	RESTES A REALISER N-1	6 095,00 €	0,00 €
16 - Capital de la dette	0,00 €	0,00 €	10 - Dotations, fonds divers	758,78 €	885,82 €
			1068 - Excédent fonctionnement Capitalisé	0,00 €	0,00 €
Opérations d'équipement	39 000,00 €	0,00 €	10222 - Ictis	758,78 €	885,82 €
Projet de territoire	0,00 €	0,00 €	Subventions opérations équipement	0,00 €	5 726,24 €
			Subvention emprunts structurants	0,00 €	0,00 €
4581 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	4582 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €
			18 - Emprunts	0,00 €	0,00 €
230 - Avance sur commande	0,00 €	0,00 €	230 - Avance sur commande	0,00 €	0,00 €
020 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	024 - Produit des cessios	0,00 €	0,00 €
<b>Total écritures réelles</b>	<b>39 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Total écritures réelles</b>	<b>21 095,00 €</b>	<b>20 857,28 €</b>
			021 - Virement sect. Fonctionnement	0,00 €	0,00 €
040 - Reprise sur FCTVA	0,00 €	0,00 €	040 - Amortissements	24 000,00 €	19 668,00 €
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>24 000,00 €</b>	<b>19 668,00 €</b>

CA 2023 : + 40 521,28 €

Passation des écritures d'amortissement 2023

Clôture en 2024

34

# CA 2023 / BP 2024 : PEPINIERE D'ENTREPRISES VALL'UP

## FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Credits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024	RECETTES	Credits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024
	182 976,10 €	162 301,23 €	145 280,00 €		182 976,10 €	199 825,86 €	145 280,00 €
002 - Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	002 - Résultat fonctionnement reporté	56 188,73 €	56 188,73 €	37 524,63 €
011 - Charges à caractère général	77 276,10 €	63 974,72 €	70 800,00 €	70 - Produits des services	0,00 €	7 374,24 €	7 688,88 €
012 - Charges de personnel	52 700,00 €	52 629,00 €	52 700,00 €	013 - Amortissements de charges	0,00 €	969,50 €	0,00 €
014 - Remboursement aux communes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73 - Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €	0,00 €
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	74 - Dotations, subv. Participations	61 877,63 €	68 877,63 €	66 913,14 €
05 - Autres charges gestion courante	3 000,00 €	1 061,38 €	2 500,00 €	dont DGF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
06 - Intérêts des emprunts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	et autres participations	61 877,63 €	68 877,63 €	66 913,14 €
07 - Autres charges exceptionnelles	35 000,00 €	33 887,52 €	5 000,00 €	75 - Autres produits gestion courante	29 509,74 €	62 469,24 €	28 242,23 €
09 - Dot provisions pour imprévus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	77 - Recettes exceptionnelles	35 000,00 €	3 946,52 €	5 000,00 €
<b>Total écritures réelles</b>	<b>182 976,10 €</b>	<b>161 562,82 €</b>	<b>130 280,00 €</b>	<b>Total écritures réelles</b>	<b>182 976,10 €</b>	<b>199 825,86 €</b>	<b>145 280,00 €</b>
042 - Amortissements	15 000,00 €	10 748,61 €	15 000,00 €	042 - Quote part des subv. d'investissement transférées au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023 - Virement sections investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>15 000,00 €</b>	<b>10 748,61 €</b>	<b>15 000,00 €</b>	<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

CA 2023 : + 37 524,63 €

Vall'up WE, coaching création d'entreprises, réparateur occupée à 85% en moyenne sur l'année (bureaux + ateliers)

Correction comptable des loyers tirés depuis fin 2021 (TVA perçue à déclarer) : opération neutre avec 34 k€ en charges exceptionnelles (#67) et en loyers supplémentaires (#75)

28 k€ de loyers perçus sur l'année (26 k€ en 2022)

Convention Vall'up-CCHV : refacturation de 2 fois 3 k€ pour entreprises du Haut-Vallespir

Revente électricité à EDF 1.4 k€

Subventions perçues : aide VTA 20 k€, Région appel à projet à compte 7,8 k€, CCV 41 k€

### Budget 2024 :

Formations collectives à la Chambre des métiers + autres formations (avocats, comptables) et 2 coaching d'entreprises prévus

Prochain Vall'up WE en 2025

Hausse de la subvention d'équilibre (41 k€ → 54 k€) mais liée au report d'excédent

Evolution dépenses de fonctionnement Vall'up, hors exceptionnel et amortissements :

	Budget (k€)	Réalisé (k€)
2021	147	110
2022	183	169
2023	133	118
2024	125	-

33

M. Michel Coste précise que pour la première fois la CCHV participe financièrement à la pépinière.

# CA 2023 / BP 2024 : PEPINIERE D'ENTREPRISES VALL'UP

## INVESTISSEMENT

DEPENSES	Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024	RECETTES	Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024
		52 848,72 €	4 746,76 €		59 500,00 €		52 848,72 €
001 - Résultat investissement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	001 - Résultat investissement reporté	8 848,72 €	8 848,72 €	15 150,57 €
RESTES A REALISER N-1	2 322,93 €	2 322,93 €	4 028,57 €	RESTES A REALISER N-1	25 000,00 €	0,00 €	25 000,00 €
18 - Caution	4 000,00 €	1 395,83 €	4 349,43 €	10 - Dotations, fonds divers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations d'équipement	8 000,00 €	1 028,00 €	7 000,00 €	1009 - Excédent fonctionnement capitalisé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Provision Projet de territoire	38 525,79 €		44 121,60 €	10222 - fctva	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4581 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Subventions opérations équipement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
238 - Avance sur commande	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Subvention emprunts structurants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
020 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4582 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total écritures réelles</b>	<b>52 848,72 €</b>	<b>4 746,76 €</b>	<b>59 500,00 €</b>	18 - Caution	4 000,00 €	300,00 €	4 349,43 €
040 - Reprise sur FCTVA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	238 - Avance sur commande	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	024 - Produit des cautions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				<b>Total écritures réelles</b>	<b>37 848,72 €</b>	<b>9 148,72 €</b>	<b>44 500,00 €</b>
				021 - Virement sect. Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				060 - Amortissements	15 000,00 €	16 748,61 €	15 000,00 €
				<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>15 000,00 €</b>	<b>16 748,61 €</b>	<b>15 000,00 €</b>

CA 2023 : + 15 150,57 €

Dépenses d'équipement 2023: aménagement accueil Vall'up + armoire réseaux informatiques

Excédent alimenté par les dotations aux amortissements

### Budget 2024 :

Dépenses : cloisons amovibles acoustiques (en RàR) et tables de coworking (nouveaux crédits)

Subvention LEADER (mobiliier Vall'up); demande de solde envoyée en 2021, dossier en cours de traitement (25 k€).

36

# CA 2023 / BP 2024 : Lotissement 1 ZAE En Cavailès Le Boulou

## FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024	RECETTES	Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024
		1 150 401,00 €	855 908,19 €		1 405 505,00 €		1 150 401,00 €
002 - Résultat fonctionnement reporté	792 646,19 €	792 646,19 €	759 428,36 €	002 - Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
011 - Charges à caractère général	341 500,00 €	63 262,00 €	293 999,64 €	70 - Produits des services	527 000,00 €	96 479,83 €	436 634,00 €
012 - Charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	013 - Admissions de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €
014 - Reversement aux communes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73 - Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €	0,00 €
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	74 - Dotations, subv. Participations sur DGF et autres participations	285 091,00 €	0,00 €	616 799,00 €
05 - Autres charges gestion courante	5,00 €	0,00 €	5,00 €	75 - Autres produits gestion courante	282 091,00 €	0,00 €	616 799,00 €
06 - Intérêts des emprunts	16 249,81 €	0,00 €	0,00 €	77 - Recettes exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
07 - Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
08 - Dot provisions non budgétaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>Total écritures réelles</b>	<b>872 091,00 €</b>	<b>96 479,83 €</b>	<b>1 052 432,00 €</b>
<b>Total écritures réelles</b>	<b>1 150 401,00 €</b>	<b>855 908,19 €</b>	<b>1 052 432,00 €</b>	042 - Variation des stocks de terrains et en-cours de production de biens	338 310,00 €	0,00 €	352 072,00 €
042 - Variation des stocks de terrains et en-cours de production de biens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	023 - Virement section investissement	0,00 €	0,00 €	352 072,00 €
023 - Virement section investissement	0,00 €	0,00 €	352 072,00 €	<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>338 310,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>752 072,00 €</b>
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>352 072,00 €</b>				

CA 2023 : - 759 428,36 €

Acquisition parcelle AD4 : 59 342 €

Autres 011 : frais de notaire et levé topographique

Vente parcelles AD112 pour 44 245 € et AD128 pour 52 235 € (44,5€ HT le m²)

Écritures de stock à réaliser sur 2024

### Budget 2024 :

110k€ réserves foncières Impasse des Vignes (autres à prévoir en 2025, travaux en 2025)

180k€ étude MOE et travaux aménagement Macrolot

Vente parcelles : 72k€ de parcelles réservées (2 lots) et 364k€ de parcelles disponibles (8 lots) à 44,5€ HT le m² (50€ TTC)

Subvention d'équilibre du BP de 617k€

37

# CA 2023 / BP 2024 : Lotissement 1 ZAE En Cavailès Le Boulou

## INVESTISSEMENT

DEPENSES	Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024	RECETTES	Crédits ouverts 2023	Réalisé 2023	BP 2024
		358 310,00 €	0,00 €		352 072,00 €		358 310,00 €
001 - Résultat investissement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	001 - Résultat investissement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTES A REALISER N-1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	RESTES A REALISER N-1	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16 - Capital de la dette	20 000,00 €	0,00 €	0,00 €	10 - Dotations, fonds divers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations d'équipement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1068 - Excédent fonctionnement capitalisé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4581 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10222 - fctva	0,00 €	0,00 €	0,00 €
238 - Avance sur commande	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Subventions opérations équipements	0,00 €	0,00 €	0,00 €
028 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Subvention emprunts structurants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total écritures réelles</b>	<b>20 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	4582 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
040 - Terrains et terrains aménagés	338 310,00 €	0,00 €	352 072,00 €	16 - Emprunts	358 310,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>338 310,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>352 072,00 €</b>	238 - Avance sur commande	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				024 - Produit des cautions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				<b>Total écritures réelles</b>	<b>358 310,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
				021 - Virement sect. Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	352 072,00 €
				060 - Terrains et terrains aménagés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>352 072,00 €</b>

CA 2023 : 0 €

Écritures de stock à réaliser sur 2024

### Budget 2024 :

Écritures de stock (transfert en investissement des dépenses réalisées sur le fonctionnement)

38

## CA 2023 / BP 2024 : Lotissement 3 Tech Oulrich Céret

### FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Credits	Realise 2023	BP 2024	RECETTES	Credits	Realise 2023	BP 2024
	ouverts 2023				ouverts 2023		
	108 720,00 €	61 686,89 €	69 350,00 €		108 720,00 €	39 170,00 €	69 550,00 €
002 - Résultat fonctionnement reporté	7 206,89 €	7 206,89 €	22 516,89 €	002 - Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
011 - Charges à caractère général	101 508,13 €	54 480,00 €	43 280,00 €	70 - Produits des services	52 000,00 €	22 450,00 €	69 550,00 €
012 - Charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	013 - Atténuations de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €
014 - Reversement aux communes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73 - Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €	0,00 €
022 - Dépenses imprimées	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
05 - Autres charges gestion courante	4,96 €	0,00 €	3 833,11 €	74 - Dotations, subv. Participations aut. DGF et autres participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
06 - Intérêts des emprunts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75 - Autres produits gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
07 - Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	77 - Recettes exceptionnelles	16 720,00 €	16 720,00 €	0,00 €
08 - Dot provisions semi budgétaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
<b>Total écritures réelles</b>	<b>108 720,00 €</b>	<b>61 686,89 €</b>	<b>69 550,00 €</b>	<b>Total écritures réelles</b>	<b>108 720,00 €</b>	<b>39 170,00 €</b>	<b>69 550,00 €</b>
042 - Variation des stocks de terrains et en-cours de production de biens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	042 - Variation de stock de terrains et terrains aménagés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023 - Virement section investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

**CA 2023 : - 22 516,89 €**

Vente parcelle AR 478 lot 14B pour 22 450 € HT (50 € HT le m<sup>2</sup>)

011 : Régularisations avec la commune de Céret pour parcelles acquises à terme : AR 403 vendue en 2022 (37 760 €) ; AR 405 correction de TVA (16 720 €)

#### Budget 2024 :

2 parcelles réservées à vendre sur 2024 pour 69 550 € (50 € HT le m<sup>2</sup>) dont 43 200 € à reverser à Céret (vente à terme) et 3,8 k€ d'excédent final à reverser au budget principal (clôture budget)

39

## CA 2023 / BP 2024 : Lotissement 5 ext. Tech Oulrich Céret

### FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Credits	Realise 2023	BP 2024	RECETTES	Credits	Realise 2023	BP 2024
	ouverts 2023				ouverts 2023		
	833 783,85 €	252 088,69 €	1 698 674,45 €		833 783,85 €	0,00 €	1 698 674,45 €
002 - Résultat fonctionnement reporté	42 910,56 €	42 910,56 €	552 000,59 €	002 - Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
011 - Charges à caractère général	722 866,37 €	509 090,13 €	525 500,00 €	70 - Produits des services	0,00 €	0,00 €	0,00 €
012 - Charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	013 - Atténuations de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €
014 - Reversement aux communes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73 - Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €	0,56 €
022 - Dépenses imprimées	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
05 - Autres charges gestion courante	30 996,32 €	0,00 €	1 088,00 €	74 - Dotations, subv. Participations aut. DGF et autres participations	82 753,46 €	0,00 €	633 970,30 €
06 - Intérêts des emprunts	47 500,00 €	0,00 €	0,00 €	75 - Autres produits gestion courante	0,00 €	0,00 €	80 k€
07 - Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	77 - Recettes exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
08 - Dot provisions semi budgétaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
<b>Total écritures réelles</b>	<b>833 783,85 €</b>	<b>652 000,69 €</b>	<b>1 078 500,59 €</b>	<b>Total écritures réelles</b>	<b>82 753,46 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>633 970,30 €</b>
042 - Variation des stocks de terrains et en-cours de production de biens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	042 - Variation de stock de terrains et terrains aménagés	751 030,39 €	0,00 €	1 064 704,15 €
023 - Virement section investissement	0,00 €	0,00 €	620 173,76 €				
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>620 173,76 €</b>	<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>751 030,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 064 704,15 €</b>

**CA 2023 : - 552 000,69 €**

501 k€ d'acquisition de parcelles (portées par l'EPF)

#### Budget 2024 :

407k€ remboursement portage EPF  
Études tiers pour 30 k€ et MOE pour 80 k€  
Travaux à partir de 2025  
Subvention d'équilibre du BP de 529k€ et subvention DETR 2022 de 75k€

40

## CA 2023 / BP 2024 : Lotissement 5 ext. Tech Oulrich Céret

### INVESTISSEMENT

DEPENSES	Credits	Realise 2023	BP 2024	RECETTES	Credits	Realise 2023	BP 2024
	ouverts 2023				ouverts 2023		
	1 000 000,00 €	198 969,61 €	1 263 673,76 €		1 000 000,00 €	0,00 €	1 263 673,76 €
001 - Résultat investissement reporté	198 969,61 €	198 969,61 €	198 969,61 €	001 - Résultat investissement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTES A REALISER N-1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	RESTES A REALISER N-1	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16 - Capital de la dette	50 000,00 €	0,00 €	0,00 €	10 - Dotations, fonds divers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				1068 - Excédent fonctionnement capitalisé			
Opérations d'équipement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10222 - Idem			
4561 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Subventions opérations équipement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Subvention emprunts structurants			
238 - Avance sur commande	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4562 - Op. pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
020 - Dépenses imprimées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16 - Emprunts	1 000 000,00 €	0,00 €	643 500,00 €
<b>Total écritures réelles</b>	<b>248 969,61 €</b>	<b>198 969,61 €</b>	<b>198 969,61 €</b>	<b>Total écritures réelles</b>	<b>1 000 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>643 500,00 €</b>
				238 - Avance sur commande	0,00 €	0,00 €	0,00 €
040 - Terrains et terrains aménagés	751 030,39 €	0,00 €	1 064 704,15 €	024 - Profit des cessions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>620 173,76 €</b>
<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>751 030,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 064 704,15 €</b>	<b>Total écritures d'ordre</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>620 173,76 €</b>

**CA 2023 : - 198 969,61 €**

Report déficit N-1

Écritures de stock à réaliser sur 2024

#### Budget 2024 :

Emprunt d'équilibre de 0,6m€, mais qui ne doit pas être mobilisé comme expliqué au moment du DOB (hypothèses de consommation des crédits de dépenses et de recettes)

41

# CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 4 AVRIL 2024

- 1
- 2
- 3
- 4 **VOTES COMPTES ADMINISTRATIFS / BUDGETS**

42

## 4 – VOTES DES COMPTES ADMINISTRATIFS : Budget principal

**BUDGET PRINCIPAL**

CA 2023 RESULTATS				
BUDGET PRINCIPAL	REALISE		RESTES A REALISER	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	16 175 971,18 €	18 698 791,17 €		
Ecritures réelles	15 376 345,00 €	17 521 165,84 €		
Résultat fonctionnement reporté		1 177 625,33 €		
Opérations ordre : transfert entre section	799 626,18 €	0,00 €		
<b>Résultat fonctionnement</b>	2 522 819,99 €			
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	9 060 855,51 €	8 682 340,33 €	1 748 086,28 €	1 808 598,33 €
Ecritures réelles	6 369 790,43 €	3 728 841,37 €		
Résultat investissement reporté	0,00 €	412 807,70 €		
Excédent de fonctionnement		1 050 000,00 €		
Opérations ordre	2 691 065,08 €	3 490 691,26 €		
<b>Résultat d'investissement</b>	-378 515,18 €		60 512,05 €	
<b>Résultat de clôture</b>	2 144 304,81 €			
Résultat de clôture avec RAR			2 204 816,86 €	

43

## 4 – VOTES DES COMPTES ADMINISTRATIFS : Budgets annexes

1/6

**BUDGET TOURISME**

TOURISME	REALISE		RESTES A REALISER	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	19 894,58 €	9 586,62 €		
Ecritures réelles	226,58 €	8 424,30 €		
Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	1 162,32 €		
Opérations d'ordre	19 668,00 €	0,00 €		
<b>Résultat de fonctionnement</b>	-10 307,96 €			
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	0,00 €	40 521,28 €		
Ecritures réelles	0,00 €	20 853,28 €		
Résultat investissement reporté	0,00 €	14 241,22 €		
Excédent de fonctionnement		0,00 €		
Opérations d'ordre	0,00 €	19 668,00 €		
<b>Résultat d'investissement</b>	40 521,28 €			
<b>Résultat de clôture</b>	30 213,32 €			
Résultat de clôture avec Restes à réaliser			30 213,32 €	

44

## 4 – VOTES DES COMPTES ADMINISTRATIFS : Budgets annexes

2/6

### BUDGET VALL'UP

VALL UP - PEPINIERE D'ENTREPRISES	REALISE		RESTES A REALISER	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>162 301,23 €</b>	<b>199 825,86 €</b>		
Ecritures réelles	151 552,62 €	143 637,13 €		
Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	56 188,73 €		
Opérations ordre : transfert entre section	10 748,61 €	0,00 €		
<b>Résultat fonctionnement</b>	<b>37 524,63 €</b>			
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 746,76 €</b>	<b>19 897,88 €</b>	<b>4 028,97 €</b>	<b>25 000,00 €</b>
Ecritures réelles	4 746,76 €	300,00 €		
Résultat investissement reporté	0,00 €	8 848,72 €		
Excédent de fonctionnement		0,00 €		
Opérations ordre	0,00 €	10 748,61 €		
<b>Résultat d'investissement</b>	<b>15 150,57 €</b>		<b>20 971,03 €</b>	
<b>Résultat de clôture</b>	<b>52 675,20 €</b>			
Résultat de clôture avec RAR			73 646,23 €	

45

## 4 – VOTES DES COMPTES ADMINISTRATIFS : Budgets annexes

3/6

### BUDGET ANNEXE STE MARGUERITE

STE MARGUERITE	REALISE		RESTES A REALISER	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>90 517,51 €</b>	<b>848 560,00 €</b>		
Ecritures réelles	90 517,51 €	848 560,00 €		
Résultat fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €		
Opérations ordre : transfert entre section	0,00 €	0,00 €		
<b>Résultat fonctionnement</b>	<b>738 042,49 €</b>			
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 136 971,02 €</b>	<b>1 497 862,22 €</b>	<b>659 773,39 €</b>	<b>318 644,00 €</b>
Ecritures réelles	1 992 856,39 €	445 152,40 €		
Résultat investissement reporté	0,00 €	894 282,99 €		
Excédent de fonctionnement		14 312,20 €		
Opérations ordre	144 114,63 €	144 114,63 €		
<b>Résultat d'investissement</b>	<b>-639 108,80 €</b>		<b>-341 129,39 €</b>	
<b>Résultat de clôture</b>	<b>118 933,69 €</b>			
Résultat de clôture avec RAR			-222 195,70 €	

46

## 4 – VOTES DES COMPTES ADMINISTRATIFS : Budgets annexes

4-5/6

### BUDGET ANNEXE LOTISSEMENTS

LOTISSEMENT 3 TECH OULRICH CERET	REALISE		RESTES A REALISER	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>61 686,89 €</b>	<b>39 170,00 €</b>		
Ecritures réelles	54 480,00 €	39 170,00 €		
Résultat de fonctionnement reporté	7 206,89 €	0,00 €		
<b>Résultat fonctionnement</b>	<b>-22 516,89 €</b>			
<b>Résultat de clôture</b>	<b>-22 516,89 €</b>			
<b>LOTISSEMENT 1 LE BOULOU</b>				
LOTISSEMENT 1 LE BOULOU	REALISE		RESTES A REALISER	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>855 908,19 €</b>	<b>96 479,83 €</b>		
Ecritures réelles	63 262,00 €	96 479,83 €		
Résultat de fonctionnement reporté	792 646,19 €	0,00 €		
<b>Résultat fonctionnement</b>	<b>-759 428,36 €</b>			
<b>Résultat de clôture</b>	<b>-759 428,36 €</b>			

47

## 4 – VOTES DES COMPTES ADMINISTRATIFS : Budgets annexes

6/6

**BUDGET ANNEXE  
LOTISSEMENTS**

LOTISSEMENT 5 TECH OULRICH - CERET	REALISE			
	Dépenses	Recettes		
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>552 000,69 €</b>	<b>0,00 €</b>		
Ecritures réelles	509 090,13 €	0,00 €		
Résultat fonctionnement reporté	42 910,56 €	0,00 €		
Opérations ordre : transfert entre section	0,00 €	0,00 €		
<b>Résultat fonctionnement</b>	<b>-532 000,69 €</b>			
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>198 969,61 €</b>	<b>0,00 €</b>		
Ecritures réelles	0,00 €	0,00 €		
Résultat investissement reporté	198 969,61 €	0,00 €		
Excédent de fonctionnement		0,00 €		
Opérations ordre	0,00 €	0,00 €		
<b>Résultat d'investissement</b>	<b>-198 969,61 €</b>			
<b>Résultat de clôture</b>	<b>-750 970,30 €</b>			

48

## 4 – VOTES DES COMPTES DE GESTION

	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
<b>I - Budget principal</b>					
Investissement	412 807,70		-791 322,89		-378 515,19
Fonctionnement	2 227 625,33	1 050 000,00	1 345 194,66		2 522 519,89
<b>TOTAL I</b>	<b>2 640 433,03</b>	<b>1 050 000,00</b>	<b>553 871,78</b>		<b>2 144 304,81</b>
<b>II - Budgets des services à caractère administratif</b>					
<b>25500-LOTISSEMENT 5 TECH OULRICH -</b>					
Investissement					
Fonctionnement	-7 206,89		-15 310,00		-22 516,89
<b>Sous-Total</b>	<b>-7 206,89</b>		<b>-15 310,00</b>		<b>-22 516,89</b>
<b>25700-ZONE D ACTIVITE LE SOULOU LOTISS</b>					
Investissement					
Fonctionnement	-792 446,19		33 217,85		-759 228,34
<b>Sous-Total</b>	<b>-792 446,19</b>		<b>33 217,85</b>		<b>-759 228,34</b>
<b>26000-office tourisme interco CCV</b>					
Investissement	14 241,22		26 280,06		40 521,28
Fonctionnement	1 162,32		-11 470,22		-10 308,00
<b>Sous-Total</b>	<b>15 403,54</b>		<b>14 809,78</b>		<b>30 213,28</b>
<b>26100-LOT 5 TECH OULRICH CCV</b>					
Investissement	-198 969,61				-198 969,61
Fonctionnement	-42 910,56		-509 090,13		-652 000,30
<b>Sous-Total</b>	<b>-241 880,17</b>		<b>-509 090,13</b>		<b>-750 970,30</b>
<b>26400-PEPINIERE ENTREPRISE CCV</b>					
Investissement	8 848,72		6 301,85		15 150,57
Fonctionnement	56 186,73		-12 664,10		43 522,63
<b>Sous-Total</b>	<b>65 035,45</b>		<b>-12 362,25</b>		<b>52 673,20</b>
<b>40100-BAT IND SITE MARGUERITE CCV</b>					
Investissement	894 292,99		-1 533 392,79		-639 099,80
Fonctionnement	14 312,20	14 312,20	754 042,49		758 354,69
<b>Sous-Total</b>	<b>908 605,19</b>	<b>14 312,20</b>	<b>-779 350,30</b>		<b>119 254,89</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>-32 697,07</b>	<b>14 312,20</b>	<b>-1 264 084,07</b>		<b>-1 351 093,34</b>
<b>III - Budgets des services à caractère industriel et commercial</b>					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>2 587 735,96</b>	<b>1 064 312,20</b>	<b>-710 212,29</b>		<b>813 211,47</b>

## 4 – VOTES DES COMPTES ADMINISTRATIFS

### COMPTE ADMINISTRATIF ET DE GESTION

Après que Monsieur le Président a quitté la salle, sous la Présidence de M. Robert GARRABÉ Vice-Président, il est proposé au Conseil Communautaire de se prononcer sur les comptes :

- Du budget principal
- Des budgets annexes des lotissements
- Du budget de la Pépinière d'entreprises Vall'up
- Du budget Sainte Marguerite
- Du budget principal du Tourisme



48

➤ *Vote : Unanimité*

## LE COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### AFFECTATION DU RÉSULTAT

#### Budget Principal :

Lors du vote du Compte Administratif 2023, il a été constaté un excédent de fonctionnement de **2 522 819,99 €** ; il est proposé d'affecter ce résultat comme suit :

#### Section de fonctionnement

Excédent de fonctionnement reporté : Compte 002 **1 502 819,99 €**

#### Section d'investissement

Affectation du résultat de clôture : Compte 1068 **1 020 000,00 €**



#### Budgets Annexes des lotissements :

Les déficits et excédents sont automatiquement reportés en dépenses et en recettes de fonctionnement et d'investissement des budgets primitifs 2024.

51

➤ *Vote : Unanimité*

### AFFECTATION DU RÉSULTAT

#### Budget Annexe Tourisme :

Lors du vote du Compte Administratif 2023, il a été constaté un déficit de fonctionnement de **10 307,96 €**, et un excédent d'investissement de **40 521,28 €**.

L'affectation définitive de ces résultats sera réalisée en 2024 par le Service de Gestion Comptable de Céret au moment de la clôture définitive de ce budget (affectation au budget principal de la collectivité ou au budget de l'EPIC du Tourisme).

52

➤ *Vote : Unanimité*

### AFFECTATION DU RÉSULTAT

#### Budget Annexe Pépinière d'entreprises – Vall'up :

Lors du vote du Compte Administratif 2023, il a été constaté un excédent de fonctionnement de **37 524,63 €** ; Il est proposé d'affecter ce résultat comme suit :

##### Section de fonctionnement

Excédent de fonctionnement reporté : Compte 002 **37 524,63 €**

##### Section d'investissement

Affectation du résultat de clôture : Compte 1068 **0,00 €**



53

➤ *Vote : Unanimité*

M. Patrick PUIGMAL souligne la bonne gestion de la pépinière : Vall Up est une opération bien maîtrisée.

## AFFECTATION DU RÉSULTAT

### Budget Annexe Ste Marguerite :

Lors du vote du Compte Administratif 2023, il a été constaté un excédent de fonctionnement de **758 042,49 €** ; Il est proposé d'affecter ce résultat comme suit :

#### Section de fonctionnement

Excédent de fonctionnement reporté : Compte 002 **0,00 €**

#### Section d'investissement

Affectation du résultat de clôture : Compte 1068 **758 042,49 €**



54

➤ *Vote : Unanimité*

## 4 – VOTES DES COMPTES ADMINISTRATIFS

### BILAN ANNUEL DES ACQUISITIONS ET CESSIONS IMMOBILIERES

Conformément à l'article L 2241-1 du CGCT, il est proposé au conseil communautaire d'approuver le bilan annuel des acquisitions et cessions immobilières de la Communauté de communes, annexé au compte administratif :

#### ○ Cessions :

##### Céret – Lotissement 3 Tech Oulrich :

<b>Section AR 478 – 449 m<sup>2</sup></b>	<b>SAS RC2E</b>	<b>22 450,00 € HT</b>
---	-----------------	-----------------------

##### Le Boulou – Lotissement d'en Cavailès :

<b>Section AD 112 – 994 m<sup>2</sup></b>	<b>SCI DEN IMMOBILIER</b>	<b>44 245,00 € HT</b>
<b>Section AD 128 – 1 047 m<sup>2</sup></b>	<b>SCI ESPACE PRO</b>	<b>46 497,50 € HT</b>

##### Céret – Budget Sainte Marguerite :

<b>Sections AI 43/54/56 – 164 m<sup>2</sup></b>	<b>Mme M. BERTRAN</b>	<b>1 640,00 € HT</b>
---	-----------------------	----------------------



55

➤ *Vote : Unanimité*

## 4 – VOTES DES COMPTES ADMINISTRATIFS

### BILAN ANNUEL DES ACQUISITIONS ET CESSIONS IMMOBILIERES

Conformément à l'article L 2241-1 du CGCT, il est proposé au conseil communautaire d'approuver le bilan annuel des acquisitions et cessions immobilières de la Communauté de communes, annexé au compte administratif :



o Acquisitions :

Budget principal :

Tech Oulrich - Section AR 144 – 3 513 m<sup>2</sup>                      M. CREMONT                      320 000,00 € HT

Le Boulou – Lotissement d'en Cavailles :

Vinyers d'En Cavailles - Section AD 4 – 3 391 m<sup>2</sup>                      M. GAMBON Mme BOUZAC                      59 342,00 € HT

Céret– Lotissement 5 extension Tech Oulrich :

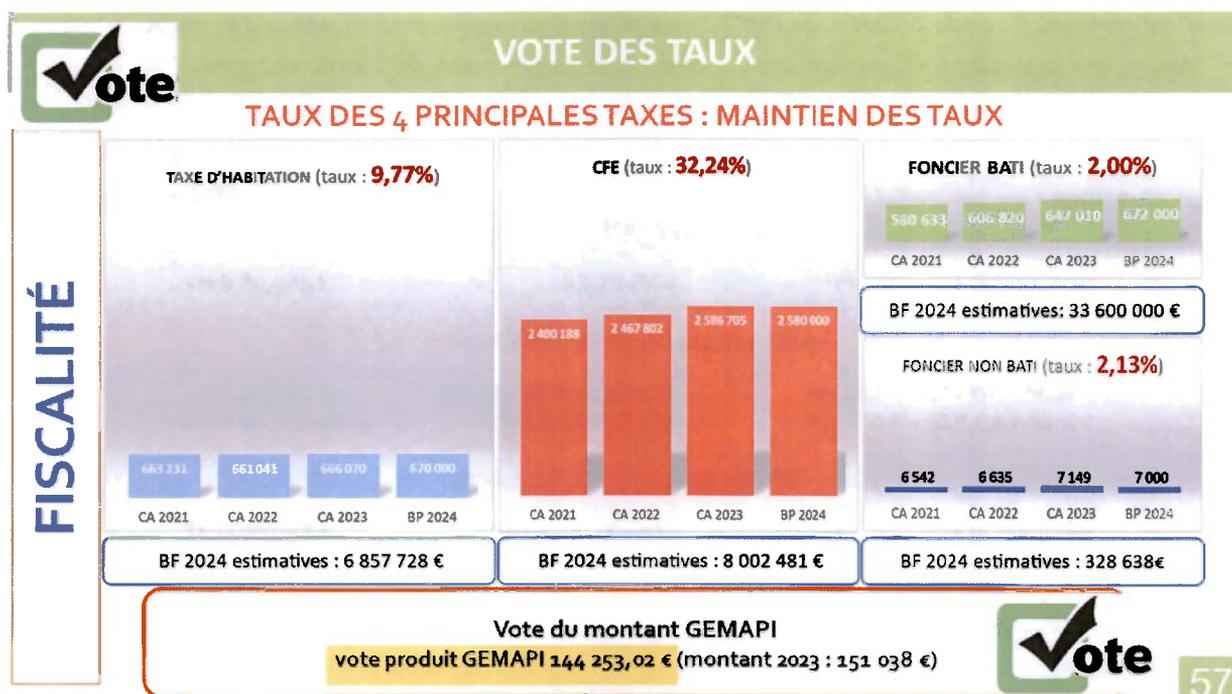
El Regatiu - Section AP 289 – 15 495 m<sup>2</sup>                      Etablissement Public Foncier                      321 060,15 € HT

56

Mme Aline MOSSE demande une explication sur le montant important de l'acquisition de la parcelle de M. Crémont.

M. Michel COSTE précise qu'il y a une maison sur cette parcelle.

➤ *Vote : Unanimité*



57

M. Patrick PUIGMAL demande pourquoi le montant de la GEMAPI est en baisse.

M. Fanny FONTAINE répond qu'il est prévu moins de travaux sur le territoire.

➤ *Vote : Unanimité*

## VOTE DES TAUX

### CFE : réserve de taux

FISCALITÉ

Proposition de voter une **réserve de fraction de taux de CFE**, qui pourra être utilisée partiellement ou en totalité dans les trois années qui suivent la mise en réserve, si décision future du Conseil Communautaire de réviser à la hausse le taux de CFE.

Rappel : réserve de taux capitalisée à ce jour (votée en 2023) : 2,11 points

Taux de CFE maximum (de droit commun) transmis par les services fiscaux pour l'exercice 2024 : **32,31 %**  
Taux de CFE voté par le Conseil Communautaire pour l'exercice 2024 : **32,24 %**

Proposition de mise en réserve d'une fraction de taux de CFE de 0,07 point au titre de l'exercice 2024.



➤ **Vote : Unanimité**

## VOTE DES TAUX

### TAXE D'ENLÈVEMENT DES ORDURES MÉNAGÈRES

FISCALITÉ



Zone	Nom de la commune
1	CERET
1	LE BOULOU
2	MAUREILLAS-LAS-ILLAS
2	REYNES
2	SAINT-JEAN-PLA-DE-CORTS
3	L'ALBERE
3	LES CLUSES
3	LE PERTHUS
3	TAILLET
3	VIVES

Taux 2022	Taux 2023	Taux 2024
11,28%	11,28%	11,28%
11,28%	11,28%	11,28%
12,53%	12,53%	12,53%
12,53%	12,53%	12,53%
12,53%	12,53%	12,53%
8,10%	9,00%	9,00%
8,68%	9,00%	9,00%
8,64%	9,00%	9,00%
9,00%	9,00%	9,00%
9,00%	9,00%	9,00%

Bases prévisionnelles 2024
13 432 777
10 117 139
3 974 390
1 953 323
2 900 896
54 855
430 900
822 348
99 973
199 341
<b>33 985 942</b>

Recettes prévisionnelles 2024
1 515 217
1 141 213
497 991
244 751
363 482
4 937
38 781
74 011
8 998
17 941
<b>3 907 323</b>

Produit 2023 : 3 747 406 €  
Budget 2024 : 3 907 323 €

59

➤ **Vote : Unanimité**

## DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

### DOTATION DE SOLIDARITE COMMUNAUTAIRE

DSC

	SOCLE (€)	% POPULATION	% POTENTIEL FISCAL 2023	DSC 2024	DSC 2023
<b>1ER GROUPE</b>					
L'Albère	3 000,00 €	620,09 €	385,92 €	4 006,00 €	4 019,00 €
Les Cluses	3 000,00 €	2 052,40 €	3 515,90 €	8 568,00 €	8 674,00 €
Le Perthuis	3 000,00 €	4 838,43 €	4 569,28 €	12 408,00 €	12 400,00 €
Taillet	3 000,00 €	934,50 €	532,29 €	4 467,00 €	4 404,00 €
Vivès	3 000,00 €	1 554,59 €	996,61 €	5 551,00 €	5 503,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>15 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>35 000,00 €</b>	<b>35 000,00 €</b>
<b>2EME GROUPE</b>					
Maureillas-Las-Illas		22 597,68 €	22 573,40 €	45 171,00 €	44 295,00 €
Reynès		10 615,07 €	11 323,80 €	21 939,00 €	22 452,00 €
St Jean		19 287,25 €	18 602,79 €	37 890,00 €	38 253,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>52 500,00 €</b>	<b>52 500,00 €</b>	<b>105 000,00 €</b>	<b>105 000,00 €</b>
<b>3EME GROUPE</b>					
Le Boulou		32 208,73 €	36 129,66 €	68 338,00 €	67 319,00 €
Céret		47 791,27 €	43 870,34 €	91 662,00 €	92 681,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>80 000,00 €</b>	<b>80 000,00 €</b>	<b>160 000,00 €</b>	<b>160 000,00 €</b>
<b>TOTAL</b>				<b>300 000,00 €</b>	



60

M. Patrick PUGMAL dit que cela illustre la solidarité intercommunalece .

➤ **Vote : Unanimité**

## DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT : SUBVENTIONS

ASSOCIATIONS

Organismes	Votées 2023	Proposition 2024
MJC Le Boulou	98 170 €	108 000 €
<del>Centre de loisirs associatif Céret</del>	<del>70 000 €</del>	<del>95 000 €</del>
Les Francas – HAND'AVANT 66	550 €	550 €
Office de Tourisme Intercommunal (EPIC)	442 148,37 €	442 148,37 €
CIMP Musée de la Musique	80 000 €	80 000 €
<del>AMOUVALL (Automne Musical en Vallespir)</del>	<del>22 500 €</del>	<del>22 500 €</del>
Symphony Productions	80 000 €	80 000 €
Institut Méditerranéen du Liège	10 000 €	15 000 €
ACAGV66 Ass Coordination Accueil Gens du Voyage	5 000 €	3 667 €
GERMEN	5 000 €	5 000 €
Vivexpo	1 500 €	1 500 €
Conseil Départemental d'Accès aux Droits	1 500 €	1 548,80 €
COS Vallespir	42 315 €	43 670 €
Partenariat CCHV – École de musique intercommunale du Vallespir	124 302 €	155 000 €



61

➤ **Vote : Unanimité**

## DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT : SUBVENTIONS

### BUDGETS ANNEXES

Subventions aux budgets annexes	Votées 2023	Proposition 2024
Budget Tourisme	15 387,00 €	Budget clôturé
Budget Vall'up - Pépinière	41 077,63 €	53 913,14 €
Budget Ste Marguerite	848 560,00 €	381 804,00 €
Budget Lotissement 1 En Cavailès Le Boulou	285 091,00 €	616 799,00 €
Budget Lotissement 5 Extension TechOulrich Céret	7 753,46 €	558 970,30 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 197 869,09 €</b>	<b>1 611 486,44 €</b>



62

➤ *Vote : Unanimité*

## DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

### LES AP/CP

Autorisations de programme – proposition de CLÔTURE (opérations terminées) :



N° AP	N° opération	Libellé	Montant AP votée TTC	Total Réalisé	Dont exercice 2023
002-2012	47	Centre d'interprétation de l'eau	4 454 836,57€	4 505 349,83 €	-
001-2017	79	Pépinière d'entreprises	1 942 040,46 €	1 870 041,28 €	-
003-2020	141	Réhabilitation crèche Le Boulou	411 408,00 €	378 056,83 €	-
001-2020	130	Requalification ZAE Cavailles et Tech Oulrich	507 292,06 €	483 434,38 €	5 742,00 €
002-2023	163	Requalification ZAE John Morgan	465 000,00 €	444 096,34 €	36 152,02 €

63

➤ *Vote : Unanimité*

# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

LES AP/CP

## Autorisations de programme – propositions de MODIFICATIONS

- 1 AP à ne pas modifier : Fonds de Concours Le Boulou
- 3 modifications neutres : actualisation des crédits de paiement + intégration de l'acquisition de la Maison des Producteurs dans l'AP correspondante (que les études et travaux à ce jour)
- 1 réévaluation à la hausse : Pôle technique collecte + 110 ke TTC



Opération de programme	Opération	Chapitre	AUTORISATIONS DE PROGRAMME - BP 2024			CREDITS DE PAIEMENT - CA 2023			
			AP votée à ce jour	Proposition révision	Total cumulé des AP	Credits de paiements antérieurs	CP 2024	CP 2025	CP 2026
001-2023 CHALET DE L'ALBERE	187		295 000,00 €	- €	295 000,00 €	22 165,73 €	196 834,27 €	76 000,00 €	- €
001-2023 CHALET DE L'ALBERE		23 - Immo en cours		- €	295 000,00 €	22 165,73 €	196 834,27 €	76 000,00 €	- €
002-2023 MAISON DES PRODUCTEURS	192		340 000,00 €	250 000,00 €	590 000,00 €	273 084,44 €	316 915,56 €	- €	- €
002-2023 MAISON DES PRODUCTEURS		21 - Immo corporelles		250 000,00 €	590 000,00 €	273 084,44 €	316 915,56 €	- €	- €
002-2023 MAISON DES PRODUCTEURS		20 - Etudes		- €	28 976,00 €	13 667,11 €	15 308,89 €	- €	- €
002-2023 MAISON DES PRODUCTEURS		23 - Immo en cours		- €	307 100,92 €	5 494,25 €	301 606,67 €	- €	- €
003-2023 FONDS DE CONCOURS LE BOULOU	0132015		1 100 000,00 €	- €	1 100 000,00 €	241 477,61 €	708 300,00 €	150 222,39 €	- €
003-2023 FONDS DE CONCOURS LE BOULOU		20 - Subvention		- €	1 100 000,00 €	241 477,61 €	708 300,00 €	150 222,39 €	- €
004-2023 FONDS DE CONCOURS REYNES	0092015		416 666,67 €	- €	416 666,67 €	67 815,54 €	187 172,63 €	161 678,50 €	- €
004-2023 FONDS DE CONCOURS REYNES		20 - Subvention		- €	416 666,67 €	67 815,54 €	187 172,63 €	161 678,50 €	- €
005-2023 POLE TECHNIQUE COLLECTE	194		700 000,00 €	110 000,00 €	810 000,00 €	28 441,02 €	781 552,35 €	- €	- €
005-2023 POLE TECHNIQUE COLLECTE		20 - Etudes		110 000,00 €	810 000,00 €	28 441,02 €	781 552,35 €	- €	- €
005-2023 POLE TECHNIQUE COLLECTE		23 - Immo en cours		- €	50 000,00 €	10 182,00 €	39 818,00 €	- €	- €
005-2023 POLE TECHNIQUE COLLECTE				110 000,00 €	760 000,00 €	18 263,02 €	741 734,98 €	- €	- €
TOTAL			2 851 666,67 €	360 000,00 €	3 211 666,67 €	632 990,34 €	2 190 775,44 €	387 900,89 €	- €
TOTAL		20		- €	1 595 642,67 €	371 142,26 €	950 599,52 €	311 900,89 €	- €
TOTAL		21		250 000,00 €	253 923,08 €	25 193,08 €	- €	- €	- €
TOTAL		23		170 000,00 €	1 362 100,92 €	45 925,00 €	1 240 175,92 €	76 000,00 €	- €

64

Vote : Unanimité

## BUDGET PRIMITIF 2024 – BUDGET PRINCIPAL

### VUE D'ENSEMBLE

VUE GLOBALE

FONCTIONNEMENT

INVESTISSEMENT

DEPENSES		19 100 000,00	RECETTES		19 100 000,00
011 - Charges à caractère général	2 172 737,00		70 - Produits des services	734 833,00	
012 - Charges de personnel	4 890 000,00		013 - Atténuation de charges	8 500,00	
014 - Atténuation de charges	4 963 505,62		73 - Impôts et taxes	13 518 323,00	
022 - Dépenses imprévues	-		74 - Dotations, subventions, participations	3 242 695,90	
65 - Autres charges gestion courante	5 012 635,41		75 - Autres produits de gestion courante	92 828,11	
66 - Intérêts des emprunts	250 000,00		77 - Recettes exceptionnelles	-	
67 - Autres charges exceptionnelles	10 000,00				
68 - Dotation aux provisions semi-budgétaires	30 000,00				
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>17 028 898,03</b>		<b>Résultat fonctionnement reporté</b>	<b>1 502 819,99</b>	
042 - Amortissements	1 600 000,00		<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>19 100 000,00</b>	
023 - Virement section investissement	471 101,97				
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>2 071 101,97</b>		<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>-</b>	
<b>DEPENSES</b>	<b>7 151 000,00</b>		<b>RECETTES</b>	<b>7 151 000,00</b>	
Restes à réaliser N-1	1 748 056,38		Restes à réaliser N-1	1 003 558,33	
16 - Capital de la dette	950 000,00		10 - Dotations, fonds divers	1 554 300,00	
020 - Depe. des imprévues	50 000,00		Excédent fonctionnement capitalisé	1 020 000,00	
20-21-23 - Opérations d'équipement	2 361 520,80		FCTVA	534 300,00	
204 - Fonds de concours	1 542 877,74		13/27 - Subventions, participations	291 506,00	
4581 - Opération pour le compte de tiers	-		4582 - Op. pour le compte de tiers	-	
238 - Avances sur commande	20 000,00		16 - Emprunts	1 305 493,70	
Résultat investissement reporté	378 515,38		238 - Avance sur commande	20 000,00	
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>7 051 000,00</b>		<b>Résultat investissement reporté</b>	<b>-</b>	
041 - Reprise avance sur commande	100 000,00		<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>4 979 898,03</b>	
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>100 000,00</b>		021 - Virement section de fonctionnement	471 101,97	
			040 - Amortissements	1 600 000,00	
			041 - Reprise avance sur commande	100 000,00	
			<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>2 171 101,97</b>	



65

Vote : Unanimité

VUE D'ENSEMBLE

VUE GLOBALE

FONCTIONNEMENT

INVESTISSEMENT

DEPENSES		145 280,00	RECETTES		145 280,00
011 - Charges à caractère général	70 060,00		70 - Produits des services	7 600,00	
012 - Charges de personnel	52 700,00		013 - Atténuation de charges	-	
014 - Atténuation de charges	-		73 - Impôts et taxes	-	
022 - Dépenses imprévues	-		74 - Dotations, subventions, participations	66 913,14	
65 - Autres charges gestion courante	2 500,00		75 - Autres produits de gestion courante	28 242,23	
66 - Intérêts des emprunts	-		77 - Recettes exceptionnelles	5 000,00	
67 - Autres charges exceptionnelles	5 000,00				
68 - Dotation aux provisions semi-budgétaires	-				
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>130 280,00</b>		<i>Resultat fonctionnement reporté</i>	<i>17 524,63</i>	
042 - Amortissements	15 000,00		<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>145 280,00</b>	
023 - Virement section investissement	-				
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>15 000,00</b>		<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>-</b>	
DEPENSES		59 500,00	RECETTES		59 500,00
Restes à réaliser N-1	4 026,97		Restes à réaliser N-1	25 000,00	
16 - Cautions	4 349,43		10 - Dotations, fonds divers	-	
020 - Dépenses imprévues	-		Excédent fonctionnement capitalisé	-	
20-21-23 - Opérations d'équipement	51 121,60		FCTVA	-	
			13/27 - Subventions, participations	-	
			4582 - Op. pour le compte de tiers	-	
4581 - Opération pour le compte de tiers	-		16 - Cautions	4 349,43	
238 - Avances sur commande	-		238 - Avance sur commande	-	
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>59 500,00</b>		<i>Resultat investissement reporté</i>	<i>25 150,57</i>	
041 - Reprise avance sur commande	-		<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>44 500,00</b>	
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>-</b>		021 - Virement section de fonctionnement	15 000,00	
			040 - Amortissements	15 000,00	
			041 - Reprise avance sur commande	-	
			<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>15 000,00</b>	



66

Vote : Unanimité

VUE D'ENSEMBLE

VUE GLOBALE

FONCTIONNEMENT

INVESTISSEMENT

DEPENSES		448 804,00	RECETTES		448 804,00
011 - Charges à caractère général	33 266,94		70 - Produits des services	-	
012 - Charges de personnel	-		013 - Atténuation de charges	-	
014 - Atténuation de charges	-		73 - Impôts et taxes	-	
022 - Dépenses imprévues	-		74 - Dotations, subventions, participations	381 804,00	
65 - Autres charges gestion courante	5 000,00		75 - Autres produits de gestion courante	67 000,00	
66 - Intérêts des emprunts	45 000,00		77 - Recettes exceptionnelles	-	
67 - Autres charges exceptionnelles	-				
68 - Dotation aux provisions semi-budgétaires	-				
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>83 266,94</b>		<i>Resultat fonctionnement reporté</i>	<i>448 804,00</i>	
042 - Amortissements	135 000,00		<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>448 804,00</b>	
023 - Virement section investissement	230 537,06				
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>365 537,06</b>		<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>-</b>	
DEPENSES		1 452 228,55	RECETTES		1 452 228,55
Restes à réaliser N-1	659 773,39		Restes à réaliser N-1	318 644,00	
16 - Capital de la dette	110 000,00		10 - Dotations, fonds divers	758 042,49	
020 - Dépenses imprévues	-		Excédent fonctionnement capitalisé	758 042,49	
20-21-23 - Opérations d'équipement	33 341,36		FCTVA	-	
			13/27 - Subventions, participations	-	
			4582 - Op. pour le compte de tiers	-	
4581 - Opération pour le compte de tiers	-		16 - Emprunts	-	
238 - Avances sur commande	-		238 - Avance sur commande	-	
<i>Resultat investissement reporté</i>	<i>619 166,80</i>		<i>Resultat investissement reporté</i>	<i>1 076 696,49</i>	
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>1 442 228,55</b>		<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>1 076 696,49</b>	
041 - Reprise avance sur commande	10 000,00		021 - Virement section de fonctionnement	230 537,06	
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>10 000,00</b>		040 - Amortissements	135 000,00	
			041 - Reprise avance sur commande	10 000,00	
			<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>375 537,06</b>	



67

Vote : Unanimité

LOTISSEMENT D'EN CAVAILLES 1 – LE BOULOU

VUE GLOBALE

FONCTIONNEMENT

INVESTISSEMENT

DEPENSES		1 405 505,00	RECETTES		1 405 905,00
011 - Charges à caractère général	293 999,64		70 - Produits des services	436 634,00	
012 - Charges de personnel	-		013 - Atténuation de charges	-	
014 - Atténuation de charges	-		73 - Impôts et taxes	-	
022 - Dépenses imprévues	-		74 - Dotations, subventions, participations	616 799,00	
65 - Autres charges gestion courante	5,00		75 - Autres produits de gestion courante	-	
66 - Intérêts des emprunts	-		77 - Recettes exceptionnelles	-	
67 - Autres charges exceptionnelles	-				
68 - Dotation aux provisions semi-budgétaires	-				
<i>Résultat fonctionnement reporté</i>	<i>759 478,36</i>		<i>Résultat fonctionnement reporté</i>	<i>-</i>	
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>1 053 433,00</b>		<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>1 053 433,00</b>	
042 - Variation des stocks de terrains et en-cours de production de biens	-		042 - Variation des stocks de terrains et en-cours de production de biens	352 072,00	
023 - Virement section investissement	352 072,00				
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>352 072,00</b>		<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>352 072,00</b>	
DEPENSES		852 072,00	RECETTES		852 072,00
Restes à réaliser N-1	-		Restes à réaliser N-1	-	
16 - Capital de la dette	-		10 - Dotations, fonds divers	-	
020 - Dépenses imprévues	-		Excédent fonctionnement capitalisé	-	
20-21-23 - Opérations d'équipement	-		FCVA	-	
			13/27 - Subventions, participations	-	
4581 - Opération pour le compte de tiers	-		4582 - Op. pour le compte de tiers	-	
238 - Avances sur commande	-		16 - Emprunts	-	
			238 - Avance sur commande	-	
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>-</b>		<i>Résultat investissement reporté</i>	<i>-</i>	
040 - Terrains et terrains aménagés	352 072,00		<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>352 072,00</b>	
041 - Reprise avance sur commande	-		021 - Virement section de fonctionnement	352 072,00	
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>352 072,00</b>		040 - Terrains et terrains aménagés	-	
			041 - Reprise avance sur commande	-	
			<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>352 072,00</b>	



68

Vote : Unanimité

LOTISSEMENT TECH OULRICH 3 – CERET

VUE GLOBALE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES		69 550,00	RECETTES		69 550,00
011 - Charges à caractère général	43 200,00		70 - Produits des services	69 550,00	
012 - Charges de personnel	-		013 - Atténuation de charges	-	
014 - Atténuation de charges	-		73 - Impôts et taxes	-	
022 - Dépenses imprévues	-		74 - Dotations, subventions, participations	-	
65 - Autres charges gestion courante	3 833,11		75 - Autres produits de gestion courante	-	
66 - Intérêts des emprunts	-		77 - Recettes exceptionnelles	-	
67 - Autres charges exceptionnelles	-				
68 - Dotation aux provisions semi-budgétaires	-				
<i>Résultat fonctionnement reporté</i>	<i>22 516,89</i>		<i>Résultat fonctionnement reporté</i>	<i>-</i>	
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>69 550,00</b>		<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>69 550,00</b>	
042 - Variation des stocks de terrains et en-cours de production de biens	-		042 - Variation des stocks de terrains et en-cours de production de biens	-	
023 - Virement section investissement	-				
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>-</b>		<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>-</b>	



69

Vote : Unanimité

LOTISSEMENT EXTENSION TECH OULRICH 5 – CERET

VUE GLOBALE

FONCTIONNEMENT

INVESTISSEMENT

DEPENSES	1 698 674,43
011 - Charges à caractère général	525 500,00
012 - Charges de personnel	-
014 - Atténuation de charges	-
022 - Dépenses imprévues	-
65 - Autres charges gestion courante	1 000,00
66 - Intérêts des emprunts	-
67 - Autres charges exceptionnelles	-
68 - Dotation aux provisions semi-budgétaires	-
<i>Résultat fonctionnement reporté</i>	<i>552 000,69</i>
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>1 078 500,69</b>
042 - Variation des stocks de terrains et en-cours de production de biens	-
023 - Virement section investissement	620 173,76
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>620 173,76</b>

DEPENSES	1 268 678,78
<i>Restes à réaliser N-1</i>	<i>-</i>
16 - Capital de la dette	-
020 - Dépenses imprévues	-
20-21-23 - Opérations d'équipement	-
4581 - Opération pour le compte de tiers	-
238 - Avances sur commande	-
<i>Résultat investissement reporté</i>	<i>188 969,61</i>
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>198 969,61</b>
040 - Terrains et terrains aménagés	1 064 704,15
041 - Reprise avance sur commande	-
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>1 064 704,15</b>

RECETTES	1 698 674,45
70 - Produits des services	-
013 - Atténuation de charges	-
73 - Impôts et taxes	-
74 - Dotations, subventions, participations	633 970,30
75 - Autres produits de gestion courante	-
77 - Recettes exceptionnelles	-
<i>Résultat fonctionnement reporté</i>	<i>-</i>
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>633 970,30</b>
042 - Variation des stocks de terrains et en-cours de production de biens	1 064 704,15
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>1 064 704,15</b>

RECETTES	1 268 673,76
<i>Restes à réaliser N-1</i>	<i>-</i>
10 - Dotations, fonds divers	-
<i>Excédent fonctionnement capitalisé</i>	<i>-</i>
<i>FCVA</i>	<i>-</i>
13/27 - Subventions, participations	-
4582 - Op. pour le compte de tiers	-
16 - Emprunts	643 500,00
238 - Avance sur commande	-
<i>Résultat investissement reporté</i>	<i>-</i>
<b>TOTAL ECRITURES REELLES</b>	<b>643 500,00</b>
023 - Virement section de fonctionnement	620 173,76
040 - Terrains et terrains aménagés	-
041 - Reprise avance sur commande	-
<b>TOTAL ECRITURES D'ORDRE</b>	<b>620 173,76</b>



70

➤ **Vote : Unanimité**

**6- COMPTE RENDU DES DELEGATIONS DU PRESIDENT ET DU BUREAU**

**7/ AFFAIRES DIVERSES**

M. José ANGULO revient sur le faible nombre de dossiers concernant l'aide à l'habitat et sur les crédits prévus qui ne dénote pas un dynamisme, mais la complexité des dossiers explique peut-être le faible taux de mobilisation.

La séance est levée à 20H20

Le Président,  
Michel COSTE

Le Secrétaire de Séance,  
Joseline LAFON