

Note de présentation brève et synthétique du Budget Supplémentaire 2024

Budget principal et budgets annexes

Conseil communautaire du 4 novembre 2024

Table des matières

I.	PREAMBULE.....	3
II.	BUDGET PRINCIPAL.....	4
1.	Restes à réaliser.....	5
2.	Affectation des résultats.....	5
3.	Ajustements enveloppes budgétaires	5
III.	BUDGET ANNEXE TRAMWAY.....	7
2.	Affectation des résultats :.....	10
4.	Ajustements enveloppes budgétaires	10
IV.	BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITES ECONOMIQUES ZAE	11
1.	Restes à réaliser :.....	11
2.	Affectation des résultats :.....	12
3.	Ajustements enveloppes budgétaires	12
V.	BUDGET ANNEXE ZAC DE CERVONNEX / ECOPARC.....	13
1.	Affectation des résultats :.....	13
2.	Ajustements enveloppes budgétaires	13
VI.	BUDGET ANNEXE TRANSPORTS.....	14
3.	Affectation des résultats :.....	14

I. PREAMBULE

Le **budget supplémentaire** a essentiellement pour objectif de reprendre les résultats budgétaires de l'exercice précédent ainsi que les restes à réaliser dans l'hypothèse où et les résultats budgétaires n'ont pas pu être intégrés dans le budget primitif.

Les résultats budgétaires définitifs n'ayant pu être connus lors du vote du budget primitif en mars 2024, il est nécessaire de procéder au vote d'un budget supplémentaire pour chaque budget principal et annexes.

Les budgets supplémentaires présentés ci-après précisent :

- 1- Les restes à réaliser 2023 en section d'investissement,
- 2- L'affectation des résultats,
- 3- L'ajustement des enveloppes budgétaires.

II. BUDGET PRINCIPAL

Le budget supplémentaire s'équilibre comme suit :

- En section de fonctionnement : **6 221 k€**
- En section d'investissement : **120 k€**

Tableau récapitulatif :

Fonctionnement							
DEPENSES				RECETTES			
Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP+BS)	Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP+BS)
011	13 367 190.65 €	741 600.00 €	14 108 790.65 €	70	3 029 987.00 €	0.00 €	3 029 987.00 €
65	5 387 038.35 €	30 350.00 €	5 417 388.35 €	73	5 613 488.00 €	0.00 €	5 613 488.00 €
66	263 000.00 €	0,00 €	233 000.00 €	731	16 454 275.00 €	0.00 €	16 454 275.00 €
67	11 000.00 €	26 421.00 €	27 421.00 €	74	10 844 329.00 €	-400 000,00 €	10 444 329.00 €
023	581 237.00 €	6 220 893.11 €	6 802 130.11 €	75	293 148.00 €	-167 000.00 €	126 148.00 €
68	0.00 €	0.00 €	0.00 €	77	0.00 €	0.00 €	0.00 €
012	10 800 000.00 €	0.00 €	10 800 000.00 €	002	0.00 €	7 639 764.11 €	7 639 764.11 €
014	4 855 000.00 €	53 500.00 €	4 908 500.00 €	013	150 000.00 €	0,00 €	150 000.00 €
042	1 250 000.00 €	0.00 €	1 250 000.00 €	76	79 000.00 €	0,00 €	79 000.00 €
				042	50 239.00 €	0,00 €	60 000.00 €
TOTAL	36 514 466.00 €	7 072 764.11 €	43 587 230.11 €	TOTAL	36 514 466.00 €	7 072 764.11 €	43 587 230.11 €

Investissement							
DEPENSES				RECETTES			
Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP+BS)	Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP+BS)
20	1 084 000.00 €	-17 950.00 €	1 066 050.00 €	13	1 398 000.00 €	19 000.00 €	1 417 000.00 €
204	3 280 000.00 €	168 524.00 €	3 448 524.00 €	024	0.00 €	0.00 €	0.00 €
21	5 933 371.00 €	610 450.00 €	6 543 821.00 €	45	92 000.00 €	0.00 €	92 000.00 €
23	4 213 000.00 €	-661 000,00 €	3 552 000.00 €	27	232 000.00 €	0.00 €	232 000.00 €
041	0.00 €	0.00 €	0.00 €	1068	0.00 €	1 629 209.90 €	1 629 209.90 €
45	92 000.00 €	0.00 €	92 000.00 €	16	12 123 373.00 €	-6 119 869.11 €	6 003 503.89 €
27	1 370 000.00 €	20 000.00 €	1 390 000.00 €	RAR	0.00 €	1 950 503.26 €	1 950 503.26 €
RAR	0.00 €	3 702 683.71 €	3 702 683.71 €	021	581 237.00 €	6 220 893.11 €	6 802 130.11 €
001	0.00 €	0.00 €	0.00 €	001	0.00 €	122 970.55 €	122 970.55 €
16	650 000.00 €	0.00 €	650 000.00 €	10	1 000 000.00 €	0.00 €	1 000 000.00 €
040	50 239.00 €	0.00 €	50 239.00 €	040	1 250 000.00 €	0.00 €	1 250 000.00 €
041	100 000.00 €	0.00 €	100 000.00 €	041	100 000.00 €	0.00 €	100 000.00 €
TOTAL	16 776 610.00 €	3 822 707.71 €	20 599 317.71 €	TOTAL	16 776 610.00 €	3 822 707.71 €	20 599 317.71 €

1. Restes à réaliser

Dépenses d'investissement : **3 703 k€**

Services	Projets	Montants
Mobilité	Modes doux, quartier gare, Louis Armand, dépôt bus, boulevard urbain	2 114 k€
Habitat	Subvention bailleurs sociaux, personnes en difficulté	674 k€
Transition écologique	Franchissabilité Arve et étude lutte contre les invasives, Aménagements Drize / Arande	478 k€
Economie	Entretien voirie ZAE	218 k€
Administration	Flotte auto, bâtiment Athéna, informatique	107 k€
Déchets	Création dépose à plat, Matériels, Installations et Equipements divers	101 k€
Crèches	Etudes et aménagements des bâtiments	8 k€
Gymnases	Aménagement des bâtiments	3 k€

Recettes d'investissement : **1 950 k€**

Services	Projets	Montants
Mobilité	Subventions : projet agglomération Etat de Genève boulevard urbain, P+R Viry et Via Rhona	170 k€
Déchets	Travaux centre enfouissement Gestion de proximité des biodéchets	330 k€
Transition écologique	Subventions Agence de l'Eau, Etat pour l'Arande, la restauration Drize, la franchissabilité des ouvrages (Arve et affluents du Rhône) Lutte contre les espèces invasives : Département, Agence de l'eau et FEDER	1 244 k€
Politique agricole	Conservatoire des terres agricoles - CD74	206 k€

2. Affectation des résultats

Rappel des résultats d'exercice 2023 :

Résultat de fonctionnement : **9 269 k€**

Résultat d'investissement (hors reste à réaliser) : **123 k€**

Affectation des résultats :

- 123 k€ affectés en investissement (déficit d'investissement reporté)
- 1 629 k€ affectés en investissement (couverture du besoin de financement de la section d'investissement)
- 7 640 k€ affectés en fonctionnement (excédent de fonctionnement reporté)

3. Ajustements enveloppes budgétaires

Section de fonctionnement (pour les postes les plus importants) :

- Chapitre 011- Charges générales : +742 k€
 Les postes les plus importants à la hausse sont les suivants :
 - +285 k€ : prestations de services (dont SIVALOR (insuffisance de provision 2023 impactant 2024), ainsi que des prestations pour assurer le service commande publique, écomobilité)
 - + 100 k€ : enveloppe de sécurité pour les dépenses d'énergie
 - + 77 k€ : service déchets
 - + 70 k€ : assurances – régularisations
 - + 45 k€ : maintenance du logiciel de transport scolaire

+ 20 k€ : dépenses d'entretien des bâtiments

- Chapitre 014 – Atténuation de produits
Ajustement du fonds de péréquation suite à la notification reçue début octobre : +54 k€
- Chapitre 74 – Dotations et participations : -400 k€
Annulation d'un doublon sur la participation CAF pour la crèche de Neydens
- Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante : -167 k€
Report du travail de recouvrement des loyers sur le village d'entreprise à 2025 (-120 k€).
Ajustement sur le montant du loyer encaissé pour le dépôt bus de Saint-Julien suite négociation avec le GLCT (-47 k€).

Section d'investissement (pour les postes les plus importants) :

- Chapitre 20- Immobilisations incorporelles : -18 k€ (divers ajustements)
- Chapitre 204- Subventions d'équipement versées : + 169 k€ (Habitat : aides à l'intervention foncière à destination des communes en faveur de la production de logement social)
- Chapitre 21- Immobilisations corporelles : +610 k€ -transfert de crédits en provenance du chapitre 23 et divers ajustements)
- Chapitre 23- Immobilisations en cours : -661 k€ (transfert de crédits des terrains en vue de travaux vers le chapitre 21 (crèche de Cervonnex, 500 k€))
- Chapitre 13 – Subventions d'investissement reçues : +19 k€
- Chapitre 16 - Réduction du prêt d'équilibre : - 6 120 k€

Opérations d'ordre :

- Virement à la section d'investissement : + 6 221 k€

III. BUDGET ANNEXE EAU

Le budget supplémentaire s'équilibre comme suit :

- En section d'exploitation : **2 714 k€**
- En section d'investissement : **0 k€**

Section d'exploitation

Dépenses : proposition : + 795 k€

Dépenses d'exploitation			
	2024	BS 2024	Total voté 2024
011 - Charges à caractère général	3 565 000,00	700 000,00	4 265 000,00
012 - Charges de personnel	1 300 000,00	-	1 300 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	55 000,00	30 000,00	85 000,00
TOTAL CHARGES DE GESTION	4 920 000,00	730 000,00	5 650 000,00
66 - Charges financières	355 000,00	10 000,00	365 000,00
67 - Charges exceptionnelles	50 000,00	40 000,00	90 000,00
68 - Provisions pour risques et charges	-	15 000,00	15 000,00
042 - Amortissement de biens	1 376 000,00	-	1 376 000,00
023 - Virement à la section d'invest.	-	1 919 115,44	1 919 115,44
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 781 000,00	1 984 115,44	3 765 115,44
TOTAL DEPENSES EXPLOITATION	6 701 000,00	2 714 115,44	9 415 115,44

Il est proposé d'alimenter les charges à caractère général à hauteur de 700 k€ :

- + 460 k€ de régularisation de rémunération VEOLIA (non pris en compte au BP 2025),
- + 240 k€ pour le nouveau marché de prestations.

Il est également proposé d'ajuster certaines lignes diverses : + 30 k€ au titre des autres charges de gestion courante afin de pouvoir passer en non-valeur les créances éteintes communiquées par la trésorerie, 40 k€ au titre des titres annulés, 15 k€ en provision pour créances en non valeur.

Ces dépenses sont financées par le résultat excédentaire de la section d'exploitation 2023 (+ 2 714 k€), le solde étant transféré en section d'investissement (+ 1 191 k€).

Section d'investissement

Dépenses d'Investissement			
	2024	BS 2024	Total voté 2024
20 - Immobilisations incorporelles	201 000,00	-	201 000,00
21 - Immobilisations corporelles	2 548 000,00	- 300 000,00	2 248 000,00
23 - Immobilisations en cours	5 500 000,00	- 1 000 000,00	4 500 000,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 042 200,00	-	1 042 200,00
.040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 000,00	-	100 000,00
.041 - Opérations patrimoniales	120 000,00	-	120 000,00
RAR Dépenses		2 158 211,38	2 158 211,38
TOTAL Dépenses d'Investissement	9 511 200,00	858 211,38	10 369 411,38

Il est proposé de réduire les enveloppes d'investissement en matière de travaux (-1 300 k€) afin de tenir compte des réalisations de l'exercice en cours.

Recettes d'Investissement			
	2024	BS 2024	Total voté 2024
021 - Virement de la section de fonctionnement	-	1 919 115,44	1 919 115,44
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 376 000,00	-	1 376 000,00
041 - Opérations patrimoniales	120 000,00	-	120 000,00
10 - Dotations, fonds divers et réserves	-	1 031 474,50	1 031 474,50
13 - Subventions d'investissement	1 500 000,00	-	1 500 000,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	6 515 200,00	-3 219 115,44	3 296 084,56
RAR Recettes		482 761,75	482 761,75
Reprise du résultat 2023		643 975,13	643 975,13
TOTAL Recettes d'Investissement	9 511 200,00	858 211,38	10 369 411,38

Après la prise en compte du virement de la section d'exploitation (1 919 k€) et la couverture du déficit d'investissement (1 031 k€), afin d'équilibrer la section d'investissement, il est proposé d'ajuster en conséquence l'enveloppe d'emprunt pour la réduire à 3 219 k€.

IV. BUDGET ANNEXE TRAMWAY

Le budget supplémentaire s'équilibre comme suit :

- En section d'exploitation : **0 k€**
- En section d'investissement : **732 k€**

Tableau récapitulatif :

Fonctionnement							
DEPENSES				RECETTES			
Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP + BS)	Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP + BS)
011	45 000.00 €	-	45 977.08 €	74	464 000.00 €	-977.08 €	463 022.92 €
65	200 000.00 €	-	200 000.00 €				
66	152 000.00 €	-	152 000.00 €				
67	40 000.00 €	-	40 000.00 €				
042	27 000.00 €	-	27 000.00 €	002	-	977.08 €	977.08 €
TOTAL	464 000.00 €	-	464 000.00 €	TOTAL	464 000.00 €	0.00 €	464 000.00 €

Investissement							
DEPENSES				RECETTES			
Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP + BS)	Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP + BS)
21	130 000.00 €	-	130 000.00 €	040	27 000.00 €	-	27 000.00 €
23	450 000.00 €	115 762.66 €	565 762.66 €	16	700 000.00 €	-	700 000.00 €
16	147 000.00 €	-	147 000.00 €	458	50 000.00 €	-	50 000.00 €
458	50 000.00 €	-	50 000.00 €	041	305 000.00 €	-	-
041	305 000.00 €	-	305 000.00 €				
RAR	-	291 572.00 €	291 572.00 €	RAR	-	732 000.00 €	732 000.00 €
001	-	324 665.34 €	324 665.34 €				
TOTAL	1 082 000.00 €	732 000.00 €	1 814 977.08 €	TOTAL	1 082 000.00 €	732 000.00 €	1 814 977.08 €

Restes à réaliser :

Dépenses d'investissement : + 292 k€

Enveloppe principale :

Projet	Montant
Acquisitions de terrains en vue des travaux	150 k€
Travaux sur réseaux	141 k€

Recettes d'investissement : 732 k€

Enveloppe principale :

Projet	Montant
Subvention de l'Etat	192 k€
Subvention départementale	540 k€

2. Affectation des résultats :

Rappel des résultats d'exercice 2023 :

Résultat d'exploitation : **1 k€**

Résultat d'investissement (hors reste à réaliser) : **-325 k€**

Affectation des résultats :

- 325 k€ affectés en investissement (déficit d'investissement reporté)
- 1 k€ affectés en fonctionnement (report de l'excédent de fonctionnement)

4. Ajustements enveloppes budgétaires

Section d'exploitation :

- Après reprise du résultat 2023 (1 k€), il est proposé d'ajuster la subvention d'équilibre depuis le budget principal : -1 k€.

Section d'investissement :

- Après reprise des restes à réaliser (solde de 440 k€) et du déficit d'investissement 2023 (- 325k€), il est proposé d'ajuster d'équilibrer la section d'investissement en inscrivant une dépense sur la ligne des travaux (116 k€).

V. BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITES ECONOMIQUES ZAE

Le budget supplémentaire s'équilibre comme suit :

- En section de fonctionnement : **10 k€**
- En section d'investissement : **1 105 k€**

Tableau récapitulatif :

Fonctionnement

DEPENSES				RECETTES			
Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP + BS)	Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP + BS)
042	10 000.00 €		10 000.00 €	75	20 890.00 €		20 890.00 €
011	10 890.00 €	9 684.06 €	20 574.06 €	002	-	9 684.06 €	9 684.06 €
TOTAL	20 890.00 €	9 684.06 €	30 574.06 €	TOTAL	20 890.00 €	9 684.06 €	30 574.06 €

Investissement

DEPENSES				RECETTES			
Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP + BS)	Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP + BS)
20	237 576.00 €	-107 000.00 €	130 576.00 €	040	10 000.00 €	-	10 000.00 €
21	43 890.00 €	-	43 890.00 €	13	459 856.00 €	-119 139.13 €	340 716.87 €
23	767 000.00 €	-	767 000.00 €	16	585 610.00 €	-	585 610.00 €
040	7 000.00 €	-	7 000.00 €	RAR	-	105 000.00 €	105 000.00 €
RAR	-	138 010.02 €	138 010.02 €	001	-	45 149.15 €	45 149.15 €
TOTAL	1 055 466.00 €	31 010.02 €	1 086 476.02 €	TOTAL	1 055 466.00 €	31 010.02 €	1 086 476.02 €

1. Restes à réaliser :

Dépenses d'investissement : 138 k€

Enveloppes principales :

Projets	Montants
Participation du CD 74 pour le rond-point Chavanoux	116 k€
Etudes	22 k€

Recettes d'investissement : 105 k€

Enveloppes principales :

Projets	Montants
Fonds vert dépollution Beaumont	105 k€

2. Affectation des résultats :

Rappel des résultats d'exercice 2023 :

Résultat de fonctionnement : **10 k€**

Résultat d'investissement : **45 k€**

Affectation des résultats :

- 10 k€ affectés en fonctionnement (excédent de fonctionnement reporté)
- 45 k€ affectés en investissement (excédent d'investissement reporté)

3. Ajustements enveloppes budgétaires

Section d'exploitation :

- Après la reprise du résultat de fonctionnement 2023 (10 k€), il est proposé d'inscrire une enveloppe supplémentaire pour l'entretien des voiries sur les ZAE : +10 k€

Section d'investissement :

Après reprise des restes à réaliser (solde de -33 k€) et de la reprise de l'excédent d'investissement 2023 (- 45k€), il est proposé de :

- diminuer les frais d'étude de dépollution et études pour extension : -107 k€
- ajuster la subvention d'équilibre du budget principal : -119 k€

VI. BUDGET ANNEXE ZAC DE CERVONNEX / ECOPARC

Le budget supplémentaire s'équilibre comme suit :

- En section de fonctionnement : **0 k€**
- En section d'investissement : **1 084 k€**

Tableau récapitulatif :

Fonctionnement - Néant							
Investissement							
DEPENSES				RECETTES			
Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP + BS)	Libellé	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP + BS)
27	2 200 000.00 €	1 083 601.85 €	2 523 601.85 €	16	2 200 000.00 €	-	2 200 000.00 €
				001	-	1 083 601.85 €	1 083 601.85 €
TOTAL	2 200 000.00 €	1 083 601.85 €	3 283 601.85 €	TOTAL	2 200 000.00 €	1 083 601.85 €	3 283 601.85 €

1. Affectation des résultats :

Rappel des résultats d'exercice 2023 :

Résultat de fonctionnement : **0 k€**

Résultat d'investissement : **1 084 k€**

Affectation des résultats :

- 1 084 k€ affectés en investissement (excédent d'investissement reporté)

2. Ajustements enveloppes budgétaires

Section d'investissement :

- La reprise du résultat d'investissement 2023 (1 084 k€) permet de financer l'inscription d'une enveloppe du même montant en dépense d'investissement.

VII. BUDGET ANNEXE TRANSPORT A LA DEMANDE

Le budget supplémentaire s'équilibre comme suit :

- En section d'exploitation : **0 k€**
- En section d'investissement : **2 k€**

Tableau récapitulatif :

Fonctionnement - Néant							
Investissement							
DEPENSES				RECETTES			
Chap.	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP + BS)	Chap.	Rappel BP 2024	Proposition BS 2024	Budget Total (BP + BS)
21	600.00 €	2 156.00 €	2 756.00 €	040	600.00 €	-	600.00 €
				001	-	2 156.00 €	2 156.00 €
TOTAL	600.00 €	2 156.00 €	2 156.00 €	TOTAL	600.00 €	2 156.00 €	2 756.00 €

3. Affectation des résultats :

Rappel des résultats d'exercice 2023 :

Résultat de fonctionnement : **0 k€**

Résultat d'investissement : **2 k€**

Affectation des résultats :

- 2 k€ affectés en investissement (excédent d'investissement reporté)

4. Ajustements enveloppes budgétaires

Section d'investissement :

- La reprise du résultat d'investissement 2023 (2 k€) permet de financer l'inscription d'une enveloppe du même montant en dépense d'investissement.

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2024

Budget annexe : *Régie Assainissement*

Conseil communautaire du 23 septembre 2024

Budget annexe Assainissement

Section d'exploitation

I. Dépenses : proposition + 979 k€

Exploitation	
Chapitres	BS 2024
011 - Charges à caractère général	415 000
012 - Charges de personnel	-
014 - Atténuations de produits	60 000
65 - Autres charges de gestion courante	65 000
TOTAL CHARGES DE GESTION	540 000
66 - Charges financières	10 000
67 - Charges exceptionnelles	22 750
042 - Amortissement des biens	406 207
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	438 957
TOTAL DEPENSES EXPLOITATION	978 957

Il est proposé d'alimenter les charges générales à hauteur de 320 k€, pour financer le nouveau marché de prestations de services qui n'a pas pu être pris en compte au budget primitif 2024.

En parallèle, il est proposé de rajouter une enveloppe complémentaire de 95 k€ pour financer le curage, l'entretien des réseaux et les prestations d'instruction des avis d'urbanisme et demande de branchements.

En outre, une enveloppe de 158 k€ est proposée pour alimenter les chapitres relatifs aux non-valeurs, à la prestation du traitement des eaux usées en Suisse et les redevances dues à l'agence de l'eau.

Enfin, 406 k€ sont rajoutés à l'enveloppe des amortissements des biens en opération d'ordre, que l'on retrouve en recettes d'ordre d'investissement.

II. Recettes : proposition - 138 k€

Exploitation	
Chapitres	BS 2024
013 - Atténuations de charges	-
70 - Ventes produits, prest. Services	100 000
74 - Subventions d'exploitation	38 000
TOTAL PRODUITS DE GESTION	138 000
042 - Amortissement subventions	-
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	-
TOTAL RECETTES EXPLOITATION	138 000
Solde Exploitation sans résultat	1 116 957
002 - Reprise résultat 2023	1 116 957
Solde d'exploitation avec reprise du résultat 2023	-

Le budget supplémentaire a pour objet de reprendre le résultat de clôture de l'exercice antérieur, soit 1 116 957,34 € affecté en recette d'exploitation (compte 002).

Par ailleurs, il est proposé d'ajuster les enveloppes de produits vendus à hauteur de -100k€, ainsi que de revoir à la baisse une subvention de l'agence de l'eau pour -38 k€ (prime à l'exploitation).

Section d'investissement

Le budget supplémentaire a pour objet de :

- reprendre le résultat d'investissement de l'exercice antérieur, soit 127 655,08 € affecté en dépense d'investissement (compte 001) ;
- d'inscrire les restes à réaliser pour un solde de 612 179,33 € ;
- financer le déficit d'investissement de l'exercice antérieur à hauteur de 739 834,41 € (compte 1068, recette d'investissement).

I. Dépenses : proposition -965 k€

Investissement		
Chapitres		BS 2024
20 - Immos incorporelles		220 000
21 - Immobilisations corporelles	-	400 000
23 - Immobilisations en cours	-	800 000
16 - Rembt capital prêts		15 000
042 - Amortissement biens		-
041 - Opérations patrimoniales		-
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	-	965 000

Il est proposé d'ajuster les enveloppes suivantes comme suit :

- Pour permettre d'avancer plus rapidement sur le schéma directeur de l'assainissement, + 220 k€ ;
- Pour se rapprocher au plus près du réalisé, - 1 200 k€ sur l'enveloppe des travaux (panneaux photovoltaïques et fiabilisation des systèmes) ;
- Un complément pour le remboursement des prêts à hauteur de + 15 k€.

II. Recettes : proposition -225 k€

Investissement		
Chapitres		BS 2024
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		406 207
041 - Opérations patrimoniales		-
10 - Dotations, fonds divers et réserves		739 834
13 - Subventions d'investissement	-	580 000
16 - Emprunts et dettes assimilées	-	791 207
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	-	225 165
Solde Investissement sans RAR (restes à réaliser)		739 834
reprise résultat 2023	-	127 655
Solde Investissement avec reprise résultat 2023		612 179

Solde des RAR (restes à réaliser) - **612 179**

Solde d'Investissement -

Il est proposé de supprimer la subvention potentielle de la Confédération Suisse à hauteur de 580 k€, subvention qui ne peut être perçue tant que les travaux côté suisse n'ont pas débuté.

Afin d'équilibrer la section d'investissement, il est proposé d'ajuster en conséquence l'enveloppe d'emprunt pour la réduire de 791 k€.