



## **NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2023**

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 20 JUIN 2024**

L'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

D'autre part, la loi NOTRE du 07 août 2015 crée, en article 107, de nouvelles dispositions relatives à la transparence et la responsabilité financière des collectivités locales.

Cette note répond donc à cette obligation pour la Communauté de Communes. Elle sera disponible sur le site internet de la Communauté de Communes.

## SOMMAIRE

<b>INTRODUCTION .....</b>	<b>3</b>
<b>LES GRANDS EQUILIBRES FINANCIERS .....</b>	<b>3</b>
COMPTE ADMINISTRATIF 2023 - PRESENTATION TOUS BUDGETS.....	3
BUDGET GENERAL – LES RESULTATS & LES GRANDES MASSES BUDGETAIRES .....	5
<b>EXECUTION DU BUDGET GENERAL – PRESENTATION GENERALE.....</b>	<b>8</b>
BUDGET GENERAL – LE BILAN FINANCIER.....	8
<b>COMPTE ADMINISTRATIF 2023 .....</b>	<b>9</b>
BUDGET GENERAL –SECTION DE FONCTIONNEMENT.....	9
BUDGET GENERAL – SECTION D’INVESTISSEMENT .....	14
BUDGET GENERAL – L’ANALYSE DES RATIOS D’EPARGNE .....	15
LA DETTE.....	18
<b>LES BUDGETS ANNEXES.....</b>	<b>20</b>
BUDGET ORDURES MENAGERES .....	20
BUDGET TRANSPORT URBAIN .....	22
BUDGET REGIE ASSAINISSEMENT – RAVCMB .....	23
BUDGET REGIE EAU – O2VCMB .....	25
BUDGET ZAE LA VIGIE .....	27
BUDGET VALLEE DE CHAMONIX MONT-BLANC CONNECTEE .....	29

## INTRODUCTION

Le compte administratif retrace l'ensemble des recettes et des dépenses réalisées au cours de l'exercice. Il fait ressortir la situation des crédits consommés à la clôture de l'exercice ainsi que les restes à réaliser. Son approbation constitue l'arrêté des comptes du budget principal de la Communauté de Communes et de ses budgets annexes.

Il est en concordance avec le Compte de Gestion établi par Madame la Comptable Publique.

En 2023, la Communauté de Communes de la Vallée de Chamonix Mont Blanc dispose de 7 budgets :

- Le Budget Principal,
- Le Budget Ordures Ménagères,
- Le Budget Transports Urbains,
- Le Budget Régie Assainissement,
- Le Budget Régie Eau,
- Le budget ZAE La Vigie – Artisans,
- Le budget Vallée de Chamonix Mont Blanc Connectée.

## LES GRANDS EQUILIBRES FINANCIERS

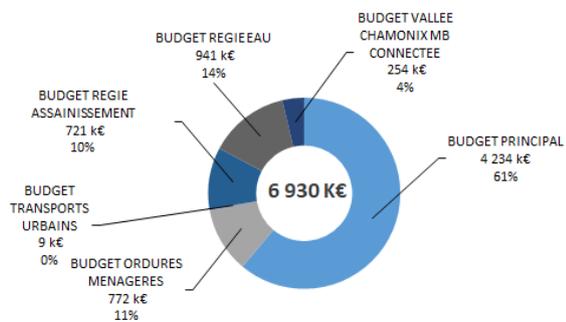
### COMPTE ADMINISTRATIF 2023 - PRESENTATION TOUS BUDGETS

(Budgets : Principal, Transports Urbains, Ordures Ménagères, Régies Eau et Assainissement, ZAE la Vigie – Artisans et Vallée de Chamonix Mont Blanc Connectée)

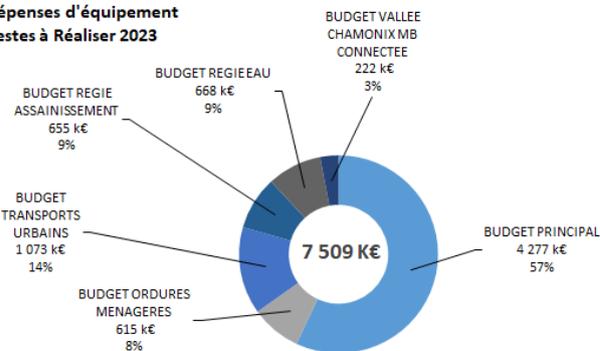
Budgets en K€	BUDGETS AGREGES	BUDGET PRINCIPAL	ORDURES MENAGERES	TRANSPORTS URBAINS	REGIE ASSAINISSEMENT	REGIE EAU	ZAE LA VIGIE	VALLEE CHAMONIX MB CONNECTEE
<b>Section de fonctionnement</b>								
Recettes	57 903	38 090	4 958	5 625	4 457	4 391	144	238
Dépenses	48 914	31 764	3 939	5 525	3 819	3 647	144	76
Report résultat 2022	11 667	683	3 305	0	6 229	1 159	2	289
<b>RESULTAT DE CLOTURE 2023</b>	<b>20 656</b>	<b>7 009</b>	<b>4 324</b>	<b>99</b>	<b>6 868</b>	<b>1 903</b>	<b>2</b>	<b>450</b>
<b>Section d'investissement</b>								
Recettes	19 936	15 102	412	14	2 324	1 859	115	111
Dépenses	10 740	7 219	796	102	1 100	1 185	29	308
Report résultat 2022	-7 093	-7 356	949	-29	-254	-594	174	17
<b>RESULTAT DE CLOTURE 2023</b>	<b>2 103</b>	<b>527</b>	<b>564</b>	<b>-117</b>	<b>970</b>	<b>80</b>	<b>259</b>	<b>-181</b>
Restes à réaliser en recettes	6 414	3 265	0	2 829	94	226	0	0
Restes à réaliser en dépenses	8 309	5 077	615	1 073	655	668	0	222
<b>RESULTAT 2023</b>	<b>207</b>	<b>-1 285</b>	<b>-50</b>	<b>1 639</b>	<b>409</b>	<b>-362</b>	<b>259</b>	<b>-403</b>
Y compris les restes à réaliser								
<b>RESULTAT CUMULE 2023</b>	<b>20 864</b>	<b>5 723</b>	<b>4 274</b>	<b>1 739</b>	<b>7 277</b>	<b>1 542</b>	<b>261</b>	<b>48</b>

## SECTION D'INVESTISSEMENT VENTILATION DES DEPENSES D'EQUIPEMENT DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

**Dépenses d'équipement  
Mandaté 2023**



**Dépenses d'équipement  
Restes à Réaliser 2023**



## BUDGET GENERAL – LES RESULTATS & LES GRANDES MASSES BUDGETAIRES

A la clôture de l'exercice 2023, le compte administratif du budget principal fait apparaître un résultat global de 5 723 400,77 € se décomposant comme suit :

FONCTIONNEMENT		CA 2023
Recettes réalisées	(A)	38 090 045,09
Dépenses réalisées	(B)	31 764 236,32
<b>RESULTAT N</b>	<b>(C) = (A) - (B)</b>	<b>6 325 808,77</b>
Résultat antérieur reporté N-1	(D)	682 987,69
<b>RESULTAT CUMULE N</b>	<b>(E) = (C) + (D)</b>	<b>7 008 796,46</b>

INVESTISSEMENT		CA 2023
Recettes réalisées	(F)	15 101 555,89
Dépenses réalisées	(G)	7 218 768,30
<b>RESULTAT N</b>	<b>(H) = (F) - (G)</b>	<b>7 882 787,59</b>
Résultat antérieur reporté N-1	(I)	-7 355 796,28
<b>RESULTAT CUMULE</b>	<b>(J) = (H) + (I)</b>	<b>526 991,31</b>
<b>Recettes en RAR</b>	<b>(K)</b>	<b>3 264 996,26</b>
<b>Dépenses en RAR</b>	<b>(L)</b>	<b>5 077 383,26</b>
<b>Solde des Restes à Réaliser N</b>	<b>(M) = (K) - (L)</b>	<b>-1 812 387,00</b>
<b>RESULTAT GLOBAL CUMULE</b>	<b>(N) = (J) + (M)</b>	<b>-1 285 395,69</b>

		CA 2023
Résultat cumulé du Fonctionnement	(E)	7 008 796,46
<b>Résultat Cumulé d'Investissement (Yc les RAR)</b>	<b>(N)</b>	<b>-1 285 395,69</b>
<b>RESULTAT GLOBAL</b>	<b>(E) + (N)</b>	<b>5 723 400,77</b>

EVOLUTION DES RESULTATS DU BUDGET PRINCIPAL							
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Résultat du Budget Principal	826 611 €	802 611 €	830 134 €	546 140 €	921 117 €	682 988 €	5 723 401 €

**Les recettes réelles totales** (fonctionnement et investissement) s'élèvent à 50 996 K€ sur l'exercice. La section de fonctionnement, composée des produits de la fiscalité (près de 72% des recettes réelles de fonctionnement), des dotations, de la taxe de séjour et autres produits reste la principale source de recettes avec près de 27 948 K€.

En 2023, la collectivité a eu recours à un emprunt de 3 500 000 € pour financer les investissements.

**Les dépenses réelles totales** (fonctionnement et investissement) de la Communauté de communes de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc s'élèvent à 36 787 K€.

Elles sont constituées majoritairement des dépenses de gestion (charges de personnel, charges à caractère général, autres charges, etc...) à hauteur de 29 531 K€, des dépenses d'investissement (hors dette) pour 4 802 K€.

Les annuités de la dette pour 2 461 K€, composées du remboursement en capital des emprunts (1 839 K€) et des intérêts (622 K€), complètent la structure des dépenses réelles de la Communauté de commune.

Le compte administratif 2023 dégage un excédent budgétaire de 14 209 K€ (hors prise en compte des résultats de l'année 2022 de – 6 672 K€).

## DEPENSES

## RECETTES

FONCTIONNEMENT

<p><b>CHARGES A CARACTERE GENERAL (CHAP 011)</b> 6 762 166 €</p>
<p><b>DEPENSES DE PERSONNEL (CHAP 012)</b> 9 767 416 €</p>
<p><b>CHARGES DE GESTION (CHAP 65)</b> 6 917 330 € Dont Subventions aux associations : 5 893 K€</p>
<p><b>ATTENUATIONS DE PRODUITS (CHAP 014)</b> 3 109 890 € Dont FPIC : 2 120 K€ Dont contribution au redressement des finances publiques : 833 k€</p>
<p><b>CHARGES FINANCIERES (CHAP 66)</b> 622 214 €</p>
<p><b>CHARGES EXCEPTIONNELLES (CHAP 67)</b> 2 973 891 € Dont subvention aux budgets annexes = 2 832 K€</p>
<p><b>VERSEMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b> 1 611 330 € Dont amortissements : 1 611 K€ Dont autofinancement : 0 K€</p>

<p><b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b></p> <p><b>FISCALITE (CHAP 73+731) : 27 948 243 €</b> Dont impôts directs locaux : 14 219 K€ Dont taxe de séjour : 5 112 K€ Dont Attribution de compensation : 3 111 K€</p> <p><b>PRODUITS DES SERVICES (CHAP 70 + 75) : 3 500 373 €</b></p> <p><b>DOTATIONS ET PARTICIPATIONS (CHAP 74) : 5 270 389 €</b> Dont DGF : 1 760 K€ Dont compensations fiscales : 2 891 K€</p> <p><b>ATTENUATIONS DE CHARGES (CHAP 013) : 233 228 €</b></p> <p><b>PRODUITS EXCEPTIONNELS (CHAP 77) : 1 131 498 €</b></p> <p><b>AUTRES : 6 314 €</b> dont opérations d'ordre 6 314 €</p>
--

<p><b>EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023</b> 6 325 808,77 €</p>
---

INVESTISSEMENT

<p><b>REMBOURSEMENT DU CAPITAL DE LA DETTE (CHAP 16)</b> 1 838 972 €</p>
<p><b>FINANCEMENT DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT</b> 4 233 684 €</p>
<p><b>SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEE</b> 144 331 €</p>
<p><b>OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b> 380 486 €</p>
<p><b>AUTRES</b> 621 295 €</p>

<p><b>VERSEMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b> 1 611 330 € Dont amortissements : 1 611K€ Dont autofinancement : 0 K€</p>
<p><b>SUBVENTIONS (CHAP 13)</b> 2 126 444 €</p>
<p><b>PRODUITS DES CESSIONS (CHAP 024)</b> 0 €</p>
<p><b>EMPRUNT</b> 3 500 000 €</p>
<p><b>EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE</b> 4 491 724 €</p>
<p><b>FCTVA</b> 612 038 €</p>
<p><b>OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b> 1 758 169 €</p>
<p><b>AUTRES</b> 1 001 851 € dont opérations d'ordre 578 296 €</p>

<p><b>EXCEDENT D'INVESTISSEMENT EXERCICE 2023</b> 7 882 787,59 €</p>
--

## EXECUTION DU BUDGET GENERAL – PRESENTATION GENERALE

### BUDGET GENERAL – LE BILAN FINANCIER

Equilibres financiers en milliers d'euros	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	% Evol. 23/22	% Evol. 23/18
<b>FONCTIONNEMENT</b>										
<b>RECETTES DE GESTION COURANTE</b>	<b>27 866</b>	<b>29 055</b>	<b>29 013</b>	<b>31 125</b>	<b>30 057</b>	<b>31 456</b>	<b>34 203</b>	<b>36 725</b>	<b>7,4%</b>	<b>26,6%</b>
Impôts locaux + rôles supplémentaires + ACTP	18 667	19 835	19 913	20 538	21 733	21 082	20 932	22836	9,1%	14,7%
D.G.F. et autres dotations (Chapitre 74)	3 963	3 864	3 361	3 585	3 568	4 959	5 055	5270	4,3%	56,8%
Impôts Indirects (Taxes de séjour...)	2 465	2 660	2 977	3 820	2 488	2 637	4 623	5112	10,6%	71,7%
Produits des services (Chapitre 70)	2 224	2 145	2 158	2 522	1 629	2 135	2 974	3040	2,2%	40,9%
Autres produits (Chapitre 75 + travaux en régie+ reprise de provision)	547	551	604	660	639	643	619	466	-24,7%	-22,8%
<b>DEPENSES DE GESTION COURANTE</b>	<b>23 497</b>	<b>23 871</b>	<b>24 731</b>	<b>26 722</b>	<b>26 243</b>	<b>26 491</b>	<b>28 406</b>	<b>29 156</b>	<b>2,6%</b>	<b>17,9%</b>
Charges de Personnel (moins atténuation de charges)	6 692	7 314	7 874	8 961	9 062	9 186	9 905	9534	-3,7%	21,1%
Charges à caractère général (Chapitre 011)	4 614	4 661	5 167	5 620	5 233	4 927	5 618	6762	20,4%	30,9%
Atténuation de produits FPIC et ACTP (Chapitre 014)	3 183	3 651	3 113	3 159	3 192	3 235	3 204	3110	-2,9%	-0,1%
Autres charges (Chapitre 65)	6 744	5 984	6 212	6 532	6 216	6 273	6 445	6917	7,3%	11,4%
Subvention budget annexe Transports	2 264	2 261	2 365	2 450	2 540	2 870	3 234	2832	-12,4%	19,8%
<b>EPARGNE DE GESTION</b>	<b>6 633</b>	<b>5 184</b>	<b>4 282</b>	<b>4 403</b>	<b>3 814</b>	<b>4 965</b>	<b>5 797</b>	<b>7 569</b>	<b>30,6%</b>	<b>76,8%</b>
Intérêts de la dette	529	496	462	437	422	385	360	358	-0,5%	-22,5%
Intérêts dette remboursée à Chamonix	147	116	91	70	52	36	23	12	-45,8%	-86,3%
Intérêts dette EHPAD	214	251	199	191	171	163	186	252	35,2%	26,4%
Solde produits/charges exceptionnelles	143	-61	-50	-41	79	-121	106	990	834,2%	-2080,6%
<b>EPARGNE BRUTE (Capacité d'autofinancement)</b>	<b>5 886</b>	<b>4 260</b>	<b>3 480</b>	<b>3 664</b>	<b>3 248</b>	<b>4 260</b>	<b>5 334</b>	<b>7 937</b>	<b>48,8%</b>	<b>128,1%</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>										
Remboursement Capital de la dette	906	948	977	1 047	1 273	1 333	1 369	1 406	2,7%	43,9%
Capital dette remboursée à Chamonix	588	530	473	415	355	291	225	156	-30,6%	-67,0%
Remboursement Capital dette EHPAD	258	265	272	279	290	299	295	276	-6,4%	1,5%
<b>EPARGNE DISPONIBLE (Nette)</b>	<b>1 866</b>	<b>2 517</b>	<b>1 758</b>	<b>1 923</b>	<b>1 330</b>	<b>2 337</b>	<b>3 445</b>	<b>6 099</b>	<b>77,0%</b>	<b>246,9%</b>
Ressources propres d'investissement	3 005	5 110	5 750	7 249	6 875	5 990	5 148	9 412	82,8%	63,7%
Emprunts nouveaux	0	0	0	2 500	1 500	0	0	3 500	N/A	N/A
Dépenses d'investissement	3 648	4 355	5 712	12 229	5 546	2 498	8 247	4 765	-42,2%	-16,6%
<b>SOLDE DE L'EXERCICE</b>	<b>1 223</b>	<b>3 272</b>	<b>1 796</b>	<b>-557</b>	<b>4 159</b>	<b>5 829</b>	<b>346</b>	<b>14 246</b>	<b>4021,3%</b>	<b>693,2%</b>
Résultat reporté N-1	191	-1 714	-2 179	-3 294	-6 856	-5 668	-2 528	-6 672	163,9%	206,2%
<b>RESULTAT GLOBAL DE CLOTURE</b>	<b>1 414</b>	<b>1 558</b>	<b>-383</b>	<b>-3 851</b>	<b>-2 697</b>	<b>161</b>	<b>-2 182</b>	<b>7 574</b>	<b>-447,0%</b>	<b>-2077,5%</b>
Solde des restes à réaliser	-550	-731	1 186	4 681	3 243	760	2 864	-1 812	-163,3%	-252,8%
<b>RESULTAT NET GLOBAL</b>	<b>864</b>	<b>827</b>	<b>803</b>	<b>830</b>	<b>546</b>	<b>921</b>	<b>682</b>	<b>5 762</b>	<b>745,2%</b>	<b>617,5%</b>
Endettement (hors transfert)	15 340	14 411	13 427	14 785	15 012	13 679	12 310	11 038	-10,3%	-17,8%
Dette transférée par Chamonix	2 470	1 948	1 481	1 162	807	516	291	76	-74,0%	-94,9%
Dette EHPAD	9 190	8 925	8 654	8 374	8 084	7 785	7 491	7 186	-4,1%	-17,0%
<b>ENDETTEMENT AU 31 DECEMBRE</b>	<b>27 000</b>	<b>25 284</b>	<b>23 562</b>	<b>24 321</b>	<b>23 903</b>	<b>21 980</b>	<b>20 092</b>	<b>18 299</b>	<b>-8,9%</b>	<b>-22,3%</b>

### BUDGET GENERAL –SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement réunit les opérations courantes et régulières.

Les dépenses réelles de fonctionnement regroupent l'ensemble des charges de gestion courante (frais de personnel, subventions accordées, prestations de services, fournitures, etc ...), ainsi que les intérêts de la dette, les autres charges financières et exceptionnelles.

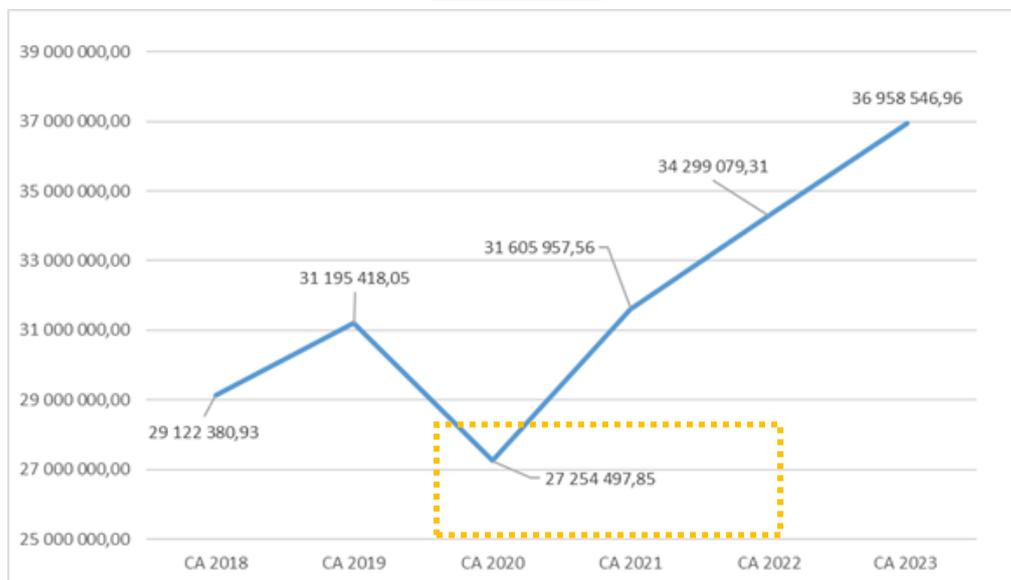
Les recettes réelles de fonctionnement regroupent quant à elles les recettes de gestion courante (ressources fiscales, dotations de l'État, concours financiers et autres produits de fonctionnement), ainsi que les produits financiers et exceptionnels.

### RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes de fonctionnement constatées au Compte administratif 2023 sont arrêtées à 38,090 millions d'euros :

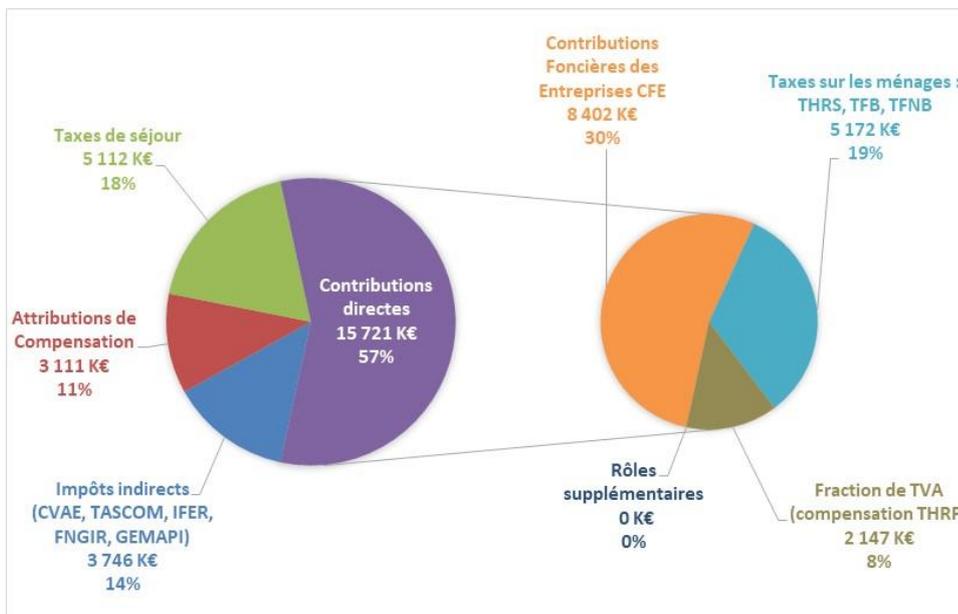
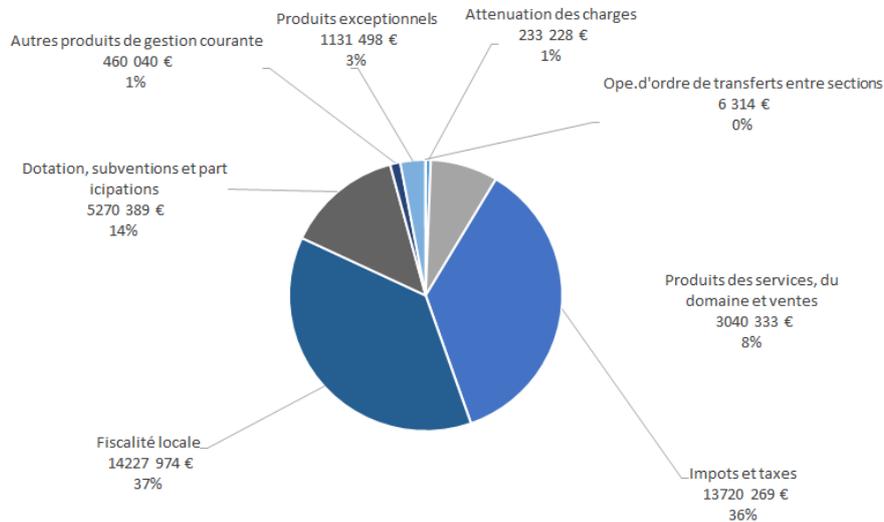
- ✓ 38 083 731 € en opérations réelles,
- ✓ 6 314 € en opérations d'ordre.

### Evolution des recettes de fonctionnement (hors produits exceptionnels et provisions)



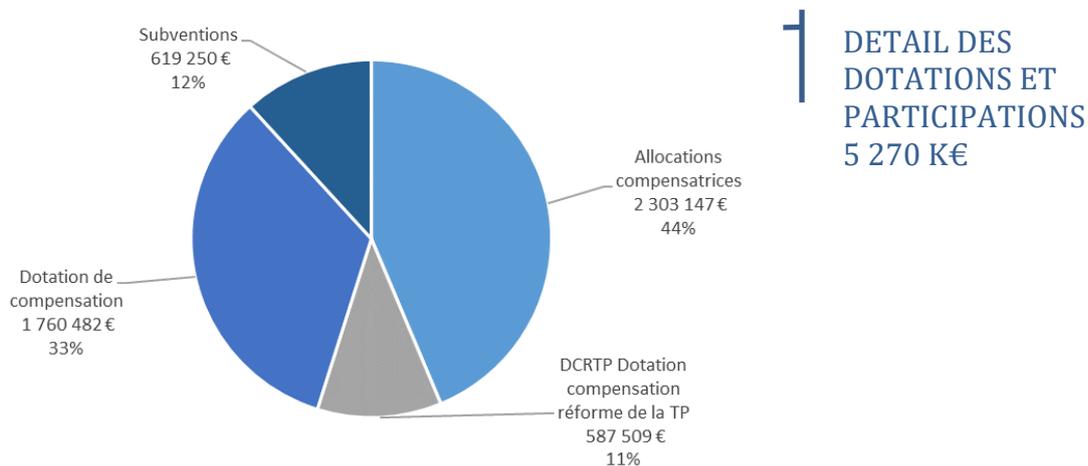
Elles se répartissent pour l'année 2023 comme présenté ci-dessous :

### Répartition des recettes de fonctionnement (2023)



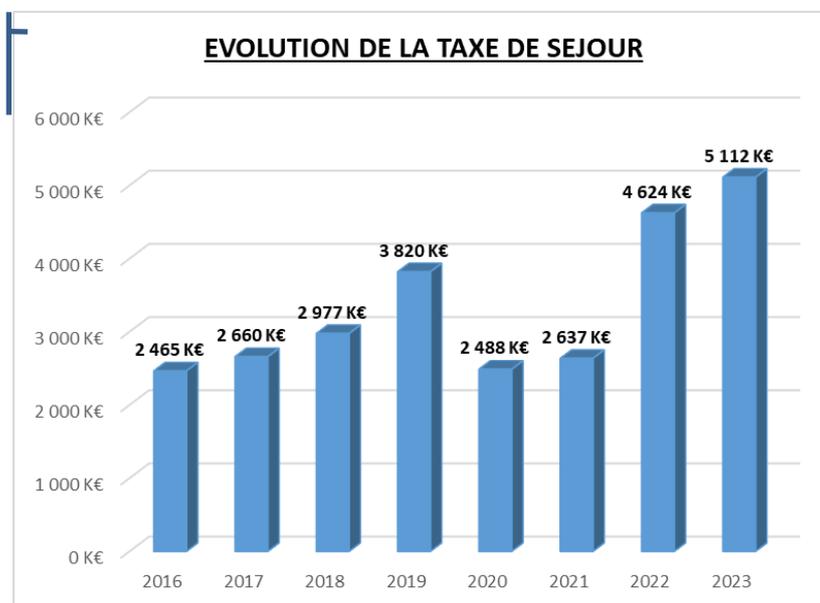
**DETAIL DU CHAPITRE  
IMPOTS ET TAXES  
27 690 K€**

Le taux de taxe foncière sur le Bâti a augmenté en 2023 de 0,373% à 2,27% avec pour objectif de financer les projets d'investissements inscrits au plan pluriannuel d'investissement.



La DGF ne représente plus que 4 % des recettes réelles de fonctionnement. Le montant 2023 est identique à 2022.

### EVOLUTION DE LA TAXE DE SEJOUR 5 112 K€

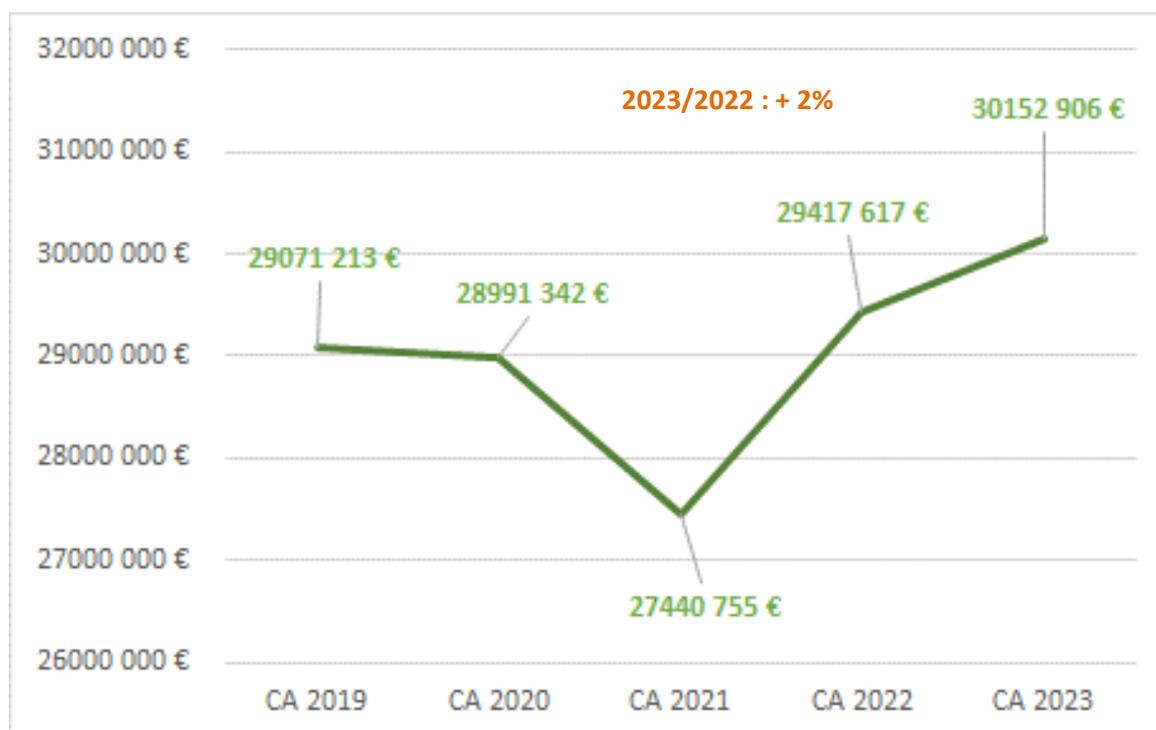


### DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses de fonctionnement constatées au Compte administratif 2023 sont arrêtées à 31,764 millions d'euros :

- ✓ 30 152 906 € en opérations réelles,
- ✓ 1 611 330 € en opérations d'ordre.

## Evolution des dépenses de fonctionnement (hors charges exceptionnelles)

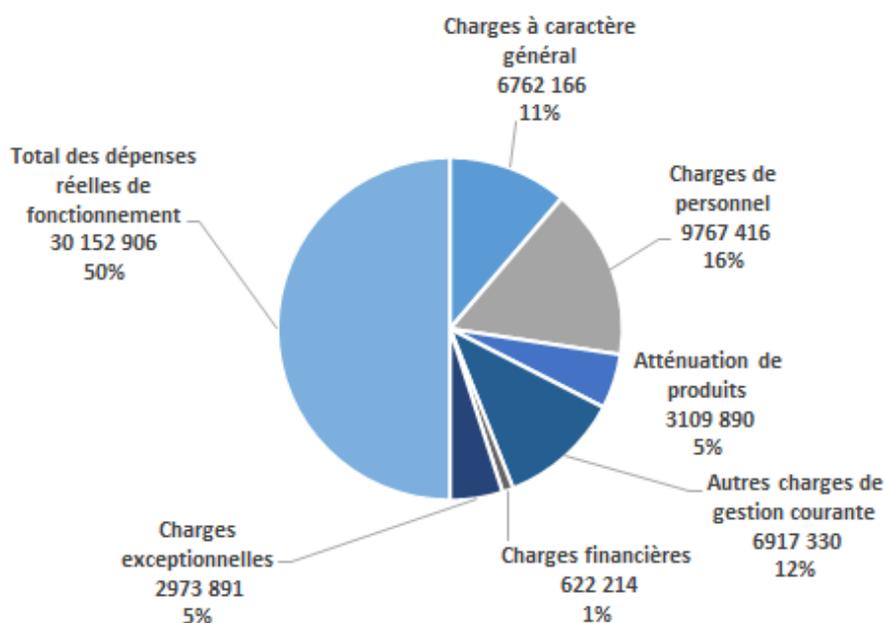


Les charges de fonctionnement sont en augmentation de +2,5 % en 2023. Les charges à caractère général progressent de + 20 % et les charges de personnel diminuent de 3% et les autres charges de gestion courante augmentent de 7 %.

Les charges de personnel diminuent en 2023 suite au rejet par le SGC de Sallanches des mandats de rattachement pour un montant de 500 000 €. En prenant en compte ce montant, les charges de personnel augmentent de 2,1%.

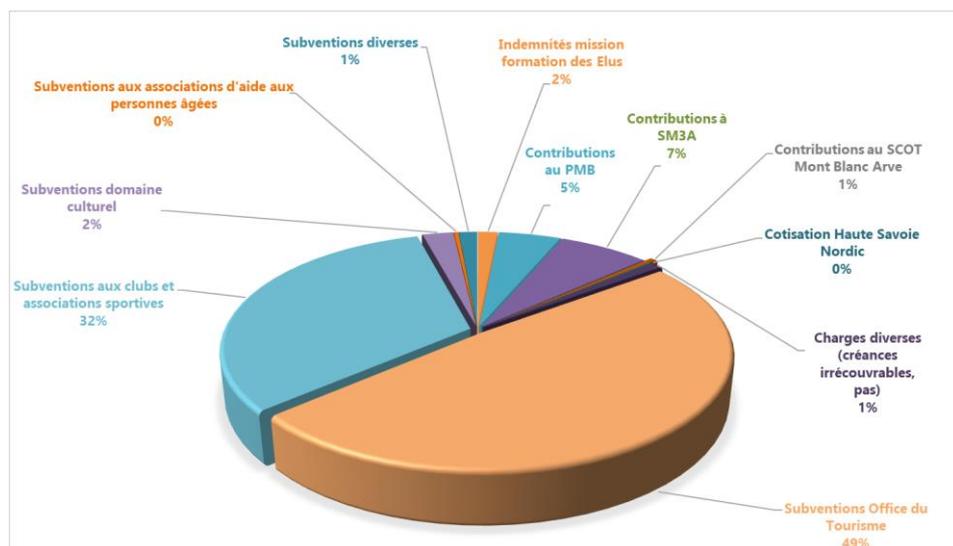
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	Evolution 23/22
Charges à caractère général	5 620 438	5 232 943	4 927 493	5 617 965	6 762 166	20%
Charges de personnel	9 031 836	9 261 109	9 334 400	10 050 344	9 767 416	-3%
Atténuation de produits	3 159 418	3 192 076	3 235 383	3 204 260	3 109 890	-3%
Autres charges de gestion courante	6 532 220	6 215 613	6 273 178	6 444 816	6 917 330	7%
<b>Total des dépenses de gestion</b>	<b>24 343 913</b>	<b>23 901 741</b>	<b>23 770 453</b>	<b>25 317 385</b>	<b>26 556 801</b>	<b>5%</b>
Charges financières	697 590	644 499	584 145	568 732	622 214	9%
Charges exceptionnelles	4 029 711	4 445 102	3 086 157	3 531 500	2 973 891	-16%
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>29 071 213</b>	<b>28 991 342</b>	<b>27 440 755</b>	<b>29 417 617</b>	<b>30 152 906</b>	<b>2%</b>

## Répartition des dépenses de fonctionnement (2023)



Les charges à caractère général regroupent les achats courants (fluides, fournitures, petits équipements, ...), l'entretien et réparation de l'ensemble du patrimoine (immobilier et mobiliers), les prestations extérieures, les impôts et taxes, etc...

Ce poste enregistre une forte hausse de +20 % par rapport à l'année 2022, avec un taux de réalisation de 91 % en 2023. Si nous excluons le poste lié aux fluides, les dépenses diminuent de 1%.



**DETAIL DES AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTES 6 917 K€**

## BUDGET GENERAL – SECTION D'INVESTISSEMENT

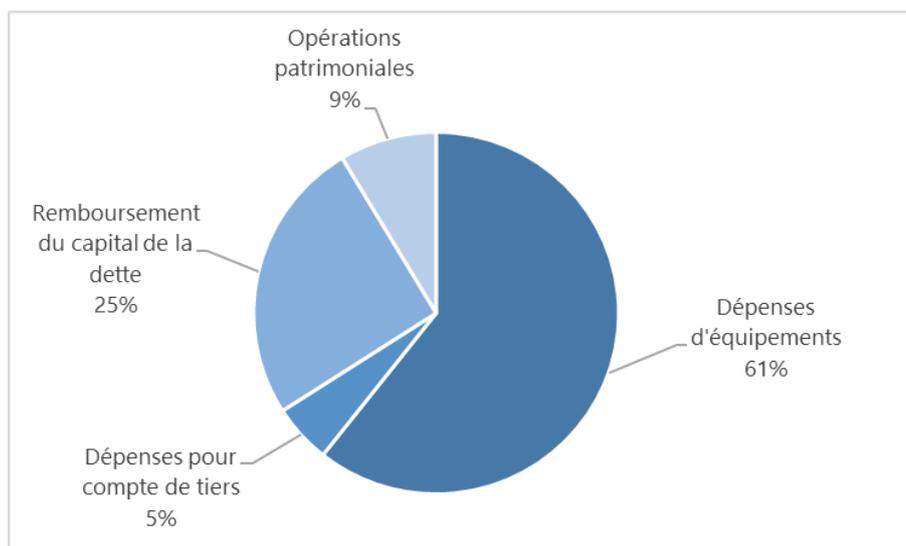
La section d'investissement retrace les recettes et les dépenses réalisées de manière occasionnelle, avec des impacts sur la structure ou la valeur du patrimoine de la collectivité : acquisitions, cessions, emprunts, remboursement de la dette, travaux en cours, etc.

Ces opérations ont généralement une perspective pluriannuelle, au regard du dimensionnement des projets engagés.

### Les dépenses de la section d'investissement en 2023 s'élèvent à 7 218 768 € dont :

- 4 378 014 € de dépenses d'équipement (opérations réelles),
- 380 485 € de dépenses pour compte de tiers,
- 1 838 972 € de remboursement de la dette en capital (opérations réelles),
- 621 295 € opérations patrimoniales (opérations d'ordre).

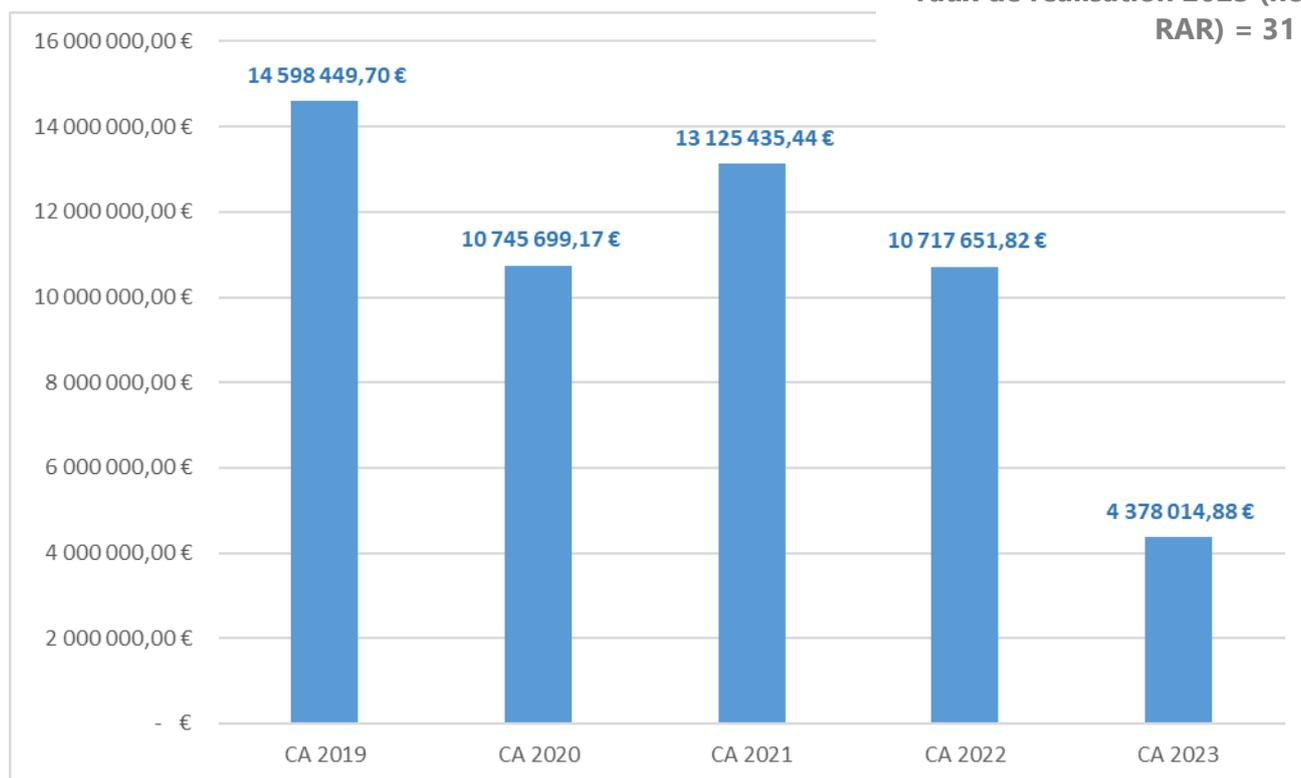
### Répartition des dépenses d'investissement (2023)



En 2023, 1 emprunt a été contracté pour un montant de 3,5 millions d'€ pour financer les investissements 2023 et ralentir le financement par la section de fonctionnement (déficit de 7 millions d'€ en 2022). La Communauté de Communes n'a pas emprunté en 2021 et 2022.

## Evolution des dépenses d'équipement en K €

Taux de réalisation 2023 (hors RAR) = 31 %



Le financement des opérations d'investissement se fait grâce à 5 leviers :

- ✓ Le Fond de Compensation de la TVA (FCTVA),
- ✓ L'autofinancement,
- ✓ Les subventions d'investissement,
- ✓ L'emprunt.

RECETTES D'INVESTISSEMENT	2023	%
Excédent de fonctionnement capitalisé	4 491 724 €	30%
FCTVA	612 038 €	4%
Subventions	2 126 444 €	14%
Nouveaux emprunts	3 500 000 €	23%
Remboursement avance de trésorerie		
Commune	400 000 €	3%
Autres recettes	23 555 €	0%
Opération sous mandat	1 758 169 €	12%
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>12 911 930 €</b>	<b>86%</b>
Opérations d'ordre	2 189 626 €	14%
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>15 101 556 €</b>	<b>100%</b>

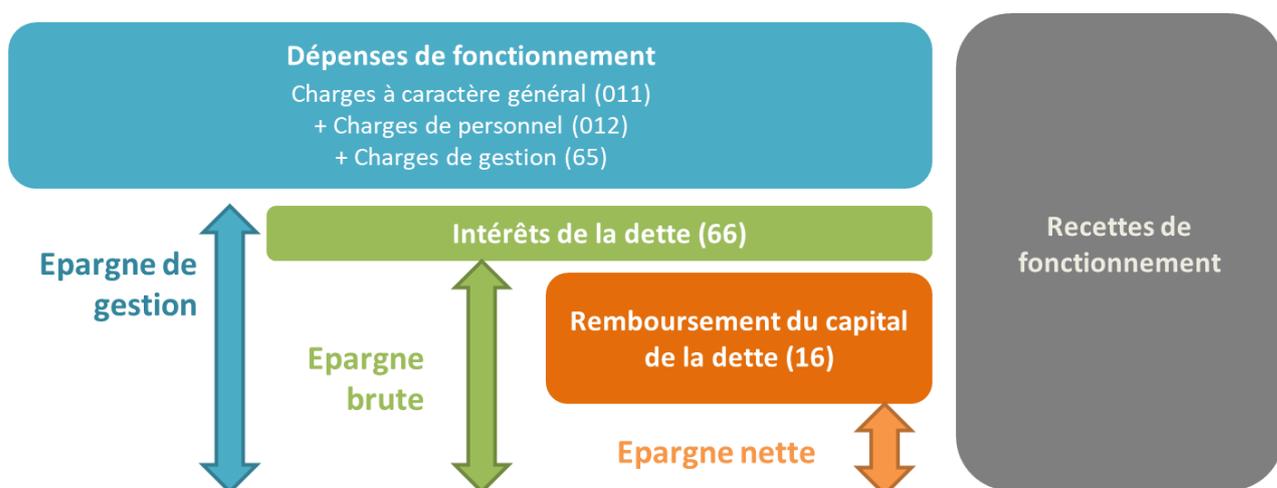
### BUDGET GENERAL – L'ANALYSE DES RATIOS D'ÉPARGNE

**La capacité d'épargne** permet de mesurer la partie des ressources que la collectivité ne consomme pas dans son train de vie courant et donc de déterminer la partie des ressources qui peut être

affectée au financement des investissements. Il s'agit de la différence entre les recettes réelles de fonctionnement et les dépenses réelles de fonctionnement.

Plusieurs niveaux d'épargne sont à prendre en considération :

- L'épargne de gestion : il s'agit de la différence entre recettes réelles de fonctionnement et dépenses réelles de fonctionnement (hors intérêts de la dette),
- L'épargne (l'autofinancement) brute : il s'agit de l'épargne de gestion diminuée des intérêts de la dette et des éléments exceptionnels,
- L'épargne disponible ou épargne nette : il s'agit de l'épargne brute diminuée du remboursement en capital de la dette. Cette dernière représente le montant réellement disponible pour investir.



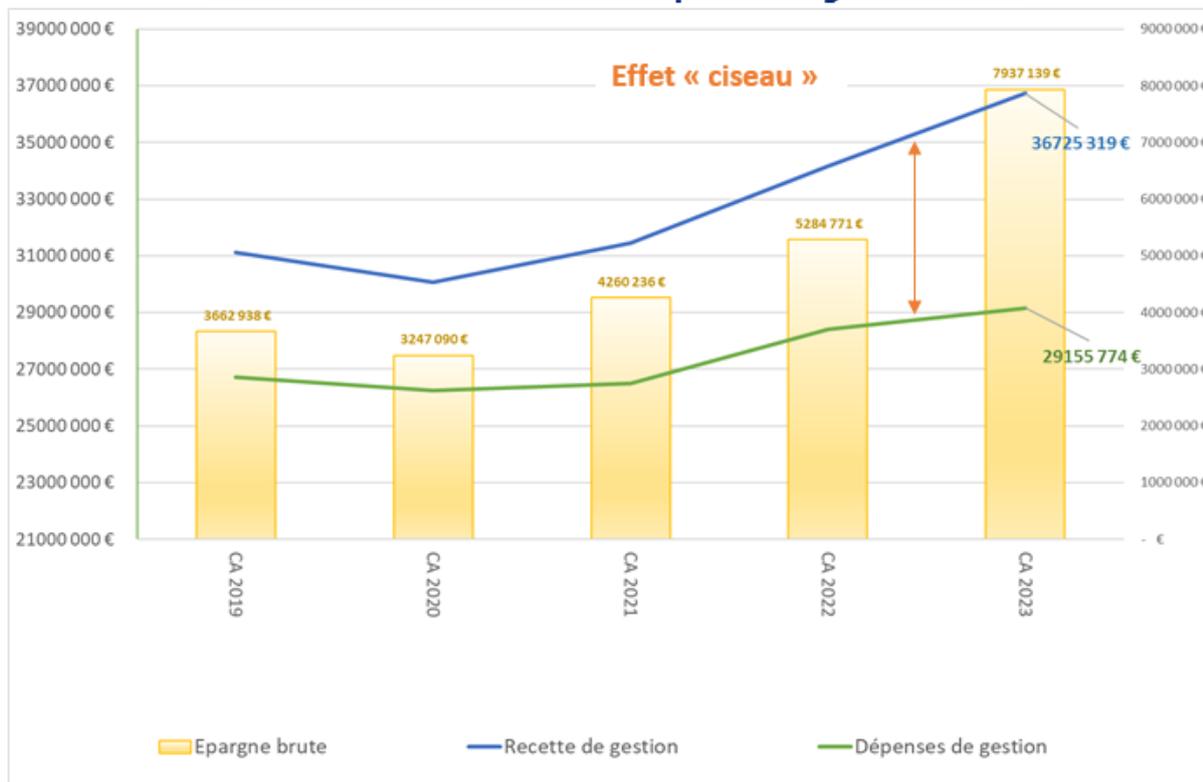
**Plus l'épargne nette est importante, plus la collectivité peut autofinancer ses projets d'investissement.**

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
EPARGNE DE GESTION	4 401 505,18 €	3 812 756,88 €	4 965 504,24 €	5 747 694,65 €	7 569 545,54 €
EPARGNE BRUTE	3 662 937,63 €	3 247 090,02 €	4 260 235,78 €	5 284 770,88 €	7 937 139,02 €
Capital de la dette	1 326 005,28 €	1 563 274,22 €	1 631 477,96 €	1 663 583,84 €	1 682 427,88 €
Remboursement aux Communes	415 120,55 €	354 604,70 €	291 363,79 €	225 275,08 €	156 210,39 €
EPARGNE NETTE	1 921 811,80 €	1 329 211,10 €	2 337 394,03 €	3 395 911,96 €	6 098 500,75 €

En 2023, l'épargne brute de 7 937 K€ couvre le remboursement de la dette de 1 839 K€. L'épargne disponible pour le financement des investissements s'élève 6 098 K€. Le financement de l'investissement est complété par le FCTVA, les subventions et l'emprunt.

Le premier objectif est **d'éviter « l'effet ciseau »**.

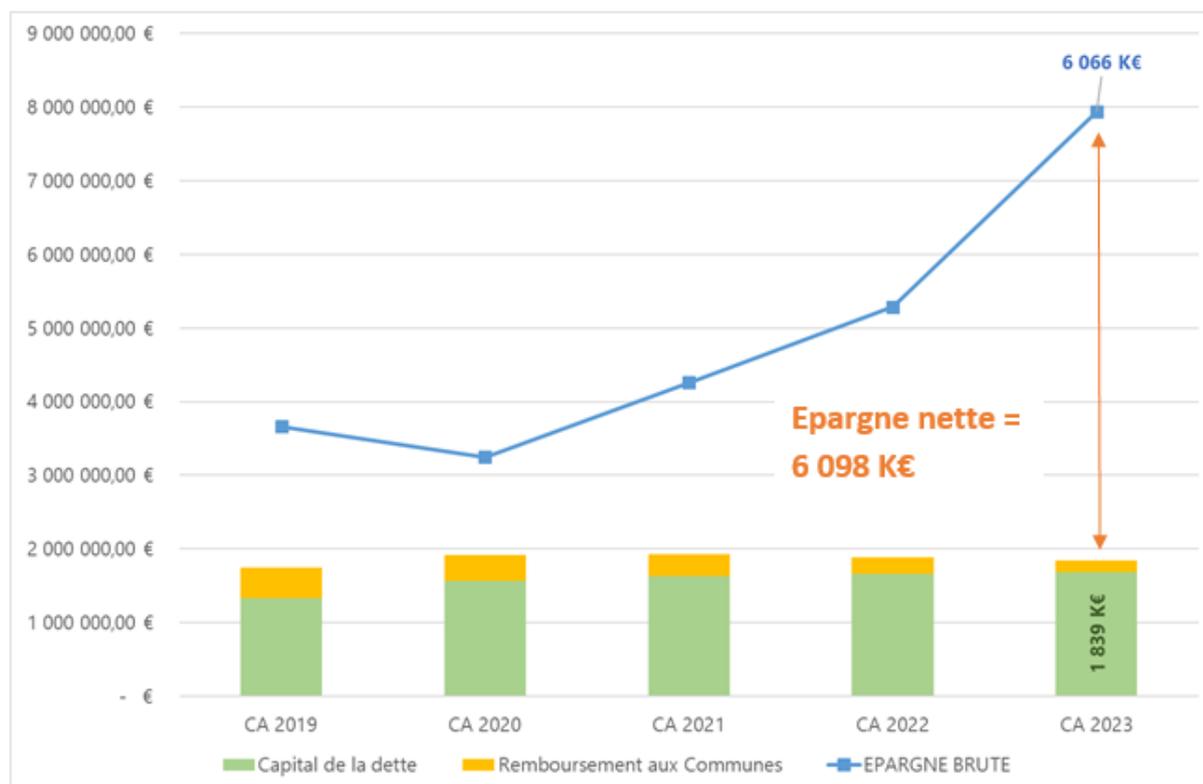
## Evolutions des recettes et des dépenses de gestion en K €



Le second objectif est **de rembourser la charge de la dette (intérêts et capital) et de conserver une capacité d'autofinancement de nos investissements.**

L'épargne nette augmente en 2023 de manière importante suite à l'augmentation de l'épargne brute et au faible niveau d'endettement de la collectivité.

## Evolution des niveaux d'épargne en K €



### LA DETTE

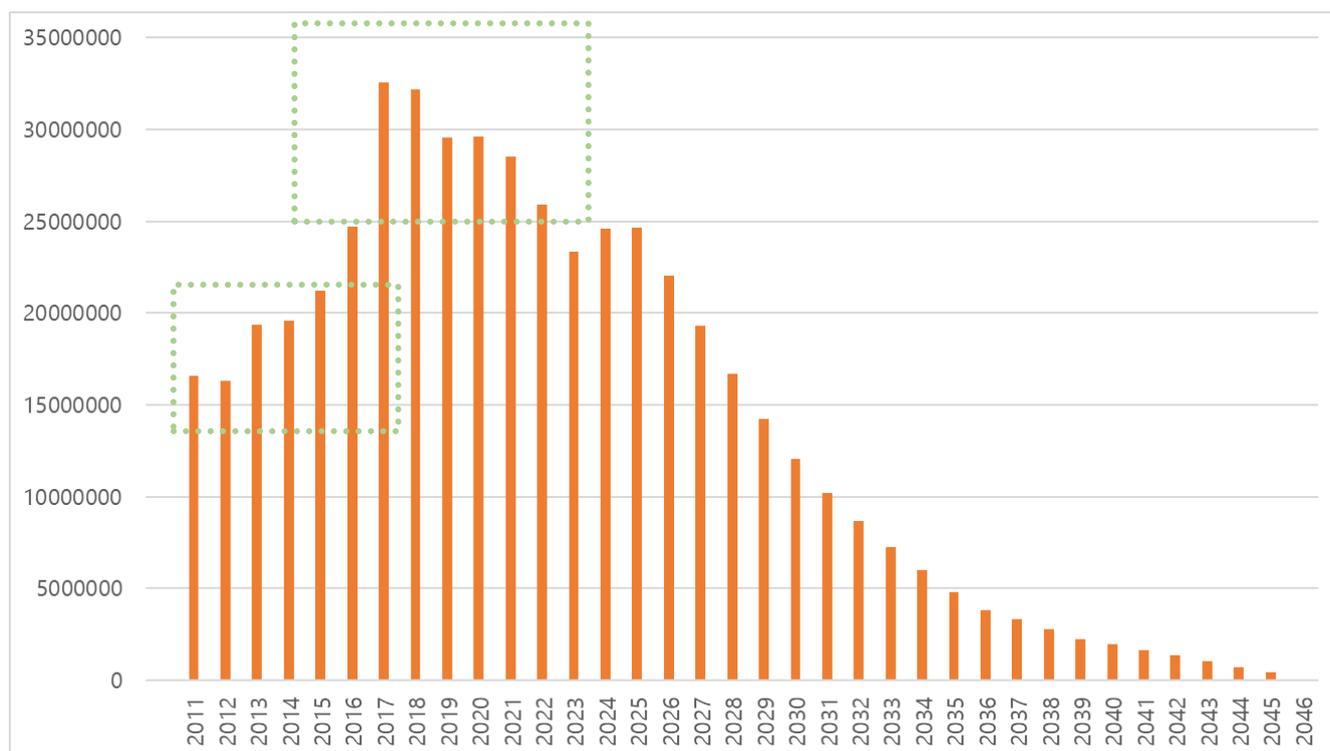
**La dette contractée par la Communauté de Communes** est nécessaire au financement de ses investissements en complément de l'autofinancement disponible. Ces engagements affectent directement les équilibres financiers.

#### Structure de la dette de la Communauté de Communes de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc

Au 31 décembre 2023, la dette du budget général de la Communauté de Communes (y compris de la dette liée à l'EHPAD) s'élève à **21 753 k €** avec un taux moyen de 3,31 % et une structure de dette répartie de la façon suivante :

<b>73,84 %</b>	<b>de l'encours est à taux fixe soit 16,062 M€ Taux moyen de 2,99%</b>
<b>26,16 %</b>	<b>de l'encours à taux variable (Livret A ou ERIBOR 3M), soit 5,691 M€ Taux moyen : 3,83%</b>
<b>0 %</b>	<b>de l'encours concernent des produits « structurés »</b>

## Evolutions de l'encours de dette (budget principal et budgets annexes)

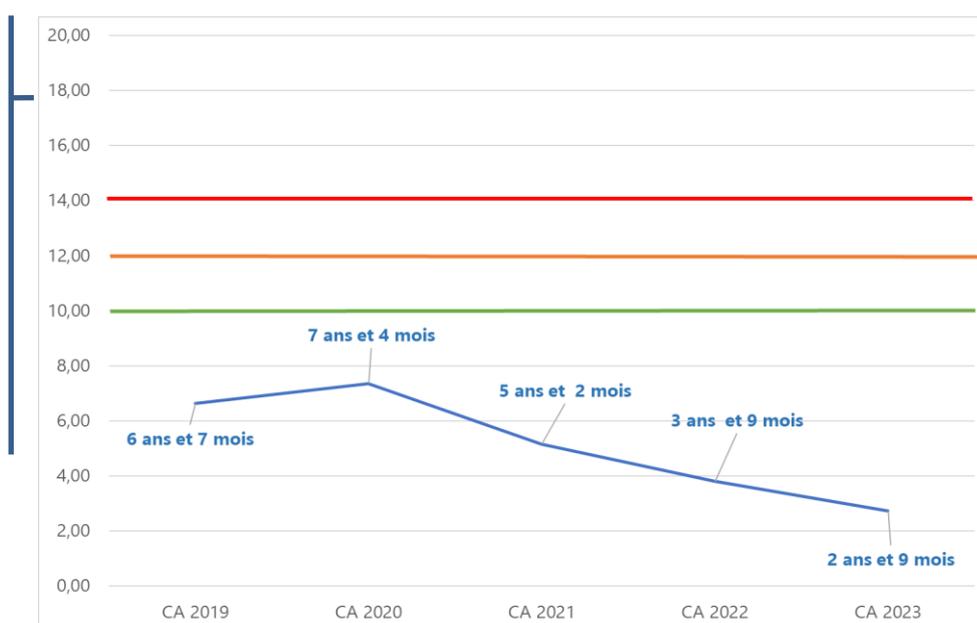


La Communauté de Communes dispose d'une dette « jeune ». Une vigilance particulière sera portée sur la réalisation d'emprunts nouveaux pour permettre le financement de projets structurants sur le territoire afin de ne pas dégrader les ratios d'épargne et les ratios d'endettement.

**CAPACITE DE DESENDETTEMENT**  
**2 ans et 9 mois en 2023**

Endettement au 31 décembre /  
Epargne brute

Ce ratio représente la durée théorique que mettrait la Communauté de Communes pour rembourser l'ensemble de son encours de dette, si la totalité de l'épargne brute dégagée sur la section de fonctionnement y était consacrée.



## LES BUDGETS ANNEXES

### BUDGET ORDURES MENAGERES

#### Résultat 2023

Section	Résultats reportés 2022 (1)	Résultat d'exécution 2023	Résultats de clôture 2023 (A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	3 305 412,12	1 019 075,55	4 324 487,67		4 324 487,67
Investissement	949 142,97	-384 655,39	564 487,58	-614 569,46	-50 081,88
<b>Total</b>	<b>4 254 555,09</b>	<b>634 420,16</b>	<b>4 888 975,25</b>	<b>-614 569,46</b>	<b>4 274 405,79</b>

#### Détail de la section de fonctionnement

##### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 226 600,00	1 021 209,40	83%
012	CHARGES DE PERSONNEL	1 211 700,00	1 168 329,24	96%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 490 500,00	1 368 298,85	92%
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>3 928 800,00</b>	<b>3 557 837,49</b>	<b>91%</b>
66	CHARGES FINANCIERES	3 000,00	2 086,04	70%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 090 000,00	7 603,59	1%
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0,00	0,00	N/A
022	DEPENSES IMPREVUES	256 612,12	0,00	0%
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>5 278 412,12</b>	<b>3 567 527,12</b>	<b>68%</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	2 515 000,00	0,00	0%
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	380 000,00	371 294,41	98%
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>2 895 000,00</b>	<b>371 294,41</b>	<b>13%</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>8 173 412,12</b>	<b>3 938 821,53</b>	<b>48%</b>

##### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
013	ATTENUATION DES CHARGES	0,00	8 178,44	N/A
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES	175 000,00	201 883,28	115%
73	IMPOTS ET TAXES	4 643 000,00	4 729 433,00	102%
74	DOTATION, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	50 000,00	7 471,39	15%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	1,17	N/A
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>4 868 000,00</b>	<b>4 946 967,28</b>	<b>102%</b>
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	10 929,80	N/A
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>4 868 000,00</b>	<b>4 957 897,08</b>	<b>102%</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>		<b>3 305 412,12</b>		
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>8 173 412,12</b>	<b>4 957 897,08</b>	<b>61%</b>

## Détail de la section d'investissement

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	100 000,00	0,00	0%
	Total des opérations d'équipements	3 758 197,81	772 316,08	21%
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>3 858 197,81</b>	<b>772 316,08</b>	<b>20%</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	25 000,00	24 124,86	96%
020	DEPENSES IMPREVUES	80 945,16	0,00	0%
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>105 945,16</b>	<b>24 124,86</b>	<b>23%</b>
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>3 964 142,97</b>	<b>796 440,94</b>	<b>20%</b>
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	0,00	0,00	0%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	10 000,00	0,00	0%
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>3 974 142,97</b>	<b>796 440,94</b>	<b>20%</b>

### RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)	0,00	0,00	N/A
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	0,00	0,00	N/A
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>N/A</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	120 000,00	40 491,14	34%
<b>Total des recettes financières</b>		<b>120 000,00</b>	<b>40 491,14</b>	<b>34%</b>
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>120 000,00</b>	<b>40 491,14</b>	<b>34%</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	2 515 000,00	0,00	0%
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	380 000,00	371 294,41	98%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	10 000,00	0,00	0%
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>2 905 000,00</b>	<b>371 294,41</b>	<b>13%</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>		<b>949 142,97</b>		<b>0%</b>
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>3 974 142,97</b>	<b>411 785,55</b>	<b>10%</b>

## Récapitulatif des investissements

Opération n° 6001 Matériel et véhicules	535 710 €
Opération n° 6002 Ressourcerie Chamonix	18 527 €
Opération n° 6003 Acquisition et travaux d'installation molocks	118 538 €
Opération n° 6004 Déchetteries - Travaux et équipement	73 838 €
Opération n° 6005 Ateliers techniques	864 €
Opération n° 6006 Tarification incitative et collecte bio-déchets	24 840 €
<b>Total des investissements</b>	<b>772 317 €</b>

## BUDGET TRANSPORT URBAIN

### Résultat 2023

Section	Résultats reportés 2022 (1)	Résultat d'exécution 2023	Résultats de clôture 2023 (A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	0,00	99 447,66	99 447,66		99 447,66
Investissement	-28 583,93	-88 778,31	-117 362,24	1 756 539,84	1 639 177,60
<b>Total</b>	<b>-28 583,93</b>	<b>10 669,35</b>	<b>-17 914,58</b>	<b>1 756 539,84</b>	<b>1 738 625,26</b>

### Détail de la section de fonctionnement

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 746 200,00	5 511 656,09	96%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	15 000,00	480,39	3%
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>5 761 200,00</b>	<b>5 512 136,48</b>	<b>96%</b>
66	CHARGES FINANCIERES	15 000,00	13 015,84	87%
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>5 776 200,00</b>	<b>5 525 152,32</b>	<b>96%</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	80 995,36	0,00	0%
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	75 000,00	0,00	0%
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>155 995,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>5 932 195,36</b>	<b>5 525 152,32</b>	<b>93%</b>

#### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
74	DOTATION, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	2 577 000,00	2 792 399,98	108%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	462 000,00	0,00	0%
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>3 039 000,00</b>	<b>2 792 399,98</b>	<b>92%</b>
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 878 195,36	2 832 200,00	N/A
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0,00	0,00	N/A
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>5 917 195,36</b>	<b>5 624 599,98</b>	<b>95%</b>
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	15 000,00	0,00	0%
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>5 932 195,36</b>	<b>5 624 599,98</b>	<b>95%</b>

## Détail de la section d'investissement

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
	Total des opérations d'équipements	3 650 348,05	8 611,37	0%
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>3 650 348,05</b>	<b>8 611,37</b>	<b>0%</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	95 000,00	93 816,49	99%
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>95 000,00</b>	<b>93 816,49</b>	<b>99%</b>
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	15 000,00	0,00	0%
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>		<b>28 583,93</b>		<b>0%</b>
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>3 788 931,98</b>	<b>102 427,86</b>	<b>3%</b>

### RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)	29 287,07	0,00	0%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	3 590 000,00	0,00	0%
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>3 619 287,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	13 649,55	13 649,55	100%
<b>Total des recettes financières</b>		<b>13 649,55</b>	<b>13 649,55</b>	<b>100%</b>
45x1	Total des opérations pour compte de tiers			
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>3 632 936,62</b>	<b>13 649,55</b>	<b>0%</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	80 995,36	0,00	0%
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	75 000,00	0,00	0%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	0,00	N/A
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>155 995,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>3 788 931,98</b>	<b>13 649,55</b>	<b>0%</b>

## BUDGET REGIE ASSAINISSEMENT – RAVCMB

### Résultat 2023

Section	Résultats reportés 2022 (1)	Résultat d'exécution 2023	Résultats de clôture 2023 (A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Exploitation	6 229 458,40	638 358,06	6 867 816,46		6 867 816,46
Investissement	-254 284,31	1 224 197,20	969 912,89	-560 782,40	409 130,49
Total	5 975 174,09	1 862 555,26	7 837 729,35	-560 782,40	<b>7 276 946,95</b>

## Détail de la section de fonctionnement

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 430 300,00	2 188 276,76	90%
012	CHARGES DE PERSONNEL	780 000,00	548 276,93	70%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	92 000,00	29 773,51	32%
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>3 302 300,00</b>	<b>2 766 327,20</b>	<b>84%</b>
66	CHARGES FINANCIERES	21 000,00	17 648,98	84%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	151 100,00	71 619,43	47%
022	DEPENSES IMPREVUES	176 458,40	0,00	0%
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>3 650 858,40</b>	<b>2 855 595,61</b>	<b>78%</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	6 341 600,00	0,00	0%
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 000 000,00	963 507,96	96%
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>7 341 600,00</b>	<b>963 507,96</b>	<b>13%</b>

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

10 992 458,40

3 819 103,57

35%

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
013	ATTENUATION DES CHARGES	2 500,00	0,00	N/A
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES	4 346 000,00	4 042 631,24	93%
74	DOTATION, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	90 000,00	127 741,28	142%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 000,00	-93,02	N/A
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>4 440 500,00</b>	<b>4 170 279,50</b>	<b>94%</b>
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 500,00	632,13	25%
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0,00	0,00	N/A
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>4 443 000,00</b>	<b>4 170 911,63</b>	<b>94%</b>
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	320 000,00	286 550,00	0%
043	OPE.D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION FONCT.			
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>320 000,00</b>	<b>286 550,00</b>	<b>N/A</b>

Résultat 2022 reporté

6 229 458,40

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

10 992 458,40

4 457 461,63

41%

## Détail de la section d'investissement (budget géré en HT)

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
Total des opérations d'équipements		9 717 610,19	720 776,85	7%
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>9 717 610,19</b>	<b>720 776,85</b>	<b>7%</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	100 000,00	89 382,86	89%
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>100 000,00</b>	<b>89 382,86</b>	<b>89%</b>
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	320 000,00	286 550,00	
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	20 000,00	3 330,00	17%
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>340 000,00</b>	<b>289 880,00</b>	<b>85%</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>		<b>254 284,31</b>		<b>0%</b>
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>10 411 894,50</b>	<b>1 100 039,71</b>	<b>11%</b>

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)	143 484,00	77 300,00	54%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	1 548 900,00	0,00	0%
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>1 692 384,00</b>	<b>77 300,00</b>	<b>5%</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 241 193,19	1 241 193,19	100%
<b>Total des recettes financières</b>		<b>1 241 193,19</b>	<b>1 241 193,19</b>	<b>100%</b>
45x1	Total des opérations pour compte de tiers	116 717,31	38 905,76	0,33
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>3 050 294,50</b>	<b>1 357 398,95</b>	<b>45%</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	6 341 600,00	0,00	0%
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 000 000,00	963 507,96	96%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	20 000,00	3 330,00	17%
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>7 361 600,00</b>	<b>966 837,96</b>	<b>13%</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>		<b>0,00</b>		<b>0%</b>
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>10 411 894,50</b>	<b>2 324 236,91</b>	<b>22%</b>

Ce budget affiche un résultat cumulé de 7 277 k€. Comme depuis 2016, les investissements ont été réalisés sans recours à l'emprunt. Ce budget à la particularité d'avoir un gros volume d'amortissement lié à la STEP des Trabets. Lors de l'affectation des résultats, une part sera donc ventilée sur une opération dédiée au renouvellement de la STEP des Trabets et à la nouvelle opération de Méthanisation.

## BUDGET REGIE EAU – O2VCMB

### Résultat 2023

Section	Résultats reportés 2022 (1)	Résultat d'exécution 2023	Résultats de clôture 2023 (A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	1 158 512,86	744 819,30	1 903 332,16		1 903 332,16
Investissement	-593 541,05	673 865,56	80 324,51	-442 043,56	-361 719,05
Total	564 971,81	1 418 684,86	1 983 656,67	-442 043,56	<b>1 541 613,11</b>

## Détail de la section de fonctionnement

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 137 500,00	1 934 926,44	91%
012	CHARGES DE PERSONNEL	417 000,00	216 553,44	52%
014	ATTENUATION DES PRODUITS	750 000,00	742 785,00	99%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	45 000,00	2 909,90	6%
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>3 349 500,00</b>	<b>2 897 174,78</b>	<b>86%</b>
66	CHARGES FINANCIERES	72 000,00	69 094,68	96%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	101 100,00	39 718,65	39%
022	DEPENSES IMPREVUES	150 512,86	0,00	0%
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>3 673 112,86</b>	<b>3 005 988,11</b>	<b>82%</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 267 200,00	0,00	0%
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	700 000,00	640 557,71	92%
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>1 967 200,00</b>	<b>640 557,71</b>	<b>33%</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>5 640 312,86</b>	<b>3 646 545,82</b>	<b>65%</b>

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES	4 381 800,00	4 308 546,59	98%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	1 925,11	N/A
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>4 381 800,00</b>	<b>4 310 471,70</b>	<b>98%</b>
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	730,02	N/A
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>4 381 800,00</b>	<b>4 311 201,72</b>	<b>98%</b>
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	100 000,00	80 163,40	0%
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>100 000,00</b>	<b>80 163,40</b>	<b>N/A</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>		<b>1 158 512,86</b>		
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>5 640 312,86</b>	<b>4 391 365,12</b>	<b>78%</b>

## Détail de la section d'investissement (budget géré en HT)

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
Total des opérations d'équipements		3 704 515,35	940 720,03	25%
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>3 704 515,35</b>	<b>940 720,03</b>	<b>25%</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	165 000,00	162 042,12	98%
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>165 000,00</b>	<b>162 042,12</b>	<b>98%</b>
45x1	Total des opérations pour compte de tiers	60 000,00		0,00
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>3 929 515,35</b>	<b>1 102 762,15</b>	<b>28%</b>
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	100 000,00	80 163,40	
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	20 000,00	1 890,00	9%
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>120 000,00</b>	<b>82 053,40</b>	<b>68%</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>		<b>593 541,05</b>		<b>0%</b>
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>4 643 056,40</b>	<b>1 184 815,55</b>	<b>26%</b>

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)	225 643,00	0,00	N/A
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	1 154 000,00	0,00	0%
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>1 379 643,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 216 213,40	1 216 213,40	100%
<b>Total des recettes financières</b>		<b>1 216 213,40</b>	<b>1 216 213,40</b>	<b>100%</b>
45x1	Total des opérations pour compte de tiers	60 000,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>2 655 856,40</b>	<b>1 216 213,40</b>	<b>46%</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 267 200,00	0,00	0%
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	700 000,00	640 577,71	92%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	20 000,00	1 890,00	N/A
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>1 987 200,00</b>	<b>642 467,71</b>	<b>32%</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>		<b>0,00</b>		<b>0%</b>
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>4 643 056,40</b>	<b>1 858 681,11</b>	<b>40%</b>

## BUDGET ZAE LA VIGIE

### Résultat 2023

Section	Résultats reportés 2022 (1)	Résultat d'exécution 2023	Résultats de clôture 2023 (A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	1 974,93	0,00	1 974,93		1 974,93
Investissement	173 551,84	85 481,71	259 033,55		259 033,55
Total	175 526,77	85 481,71	261 008,48	0,00	<b>261 008,48</b>

### Détail de la section de fonctionnement

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	73 794,93	29 398,29	40%
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>73 794,93</b>	<b>29 398,29</b>	<b>40%</b>
66	CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00	N/A
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00	N/A
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>73 794,93</b>	<b>29 398,29</b>	<b>40%</b>
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	492 000,00	114 880,00	23%
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>492 000,00</b>	<b>114 880,00</b>	<b>23%</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>565 794,93</b>	<b>144 278,29</b>	<b>26%</b>

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES	420 000,00	114 880,00	27%
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>420 000,00</b>	<b>114 880,00</b>	<b>27%</b>
76	PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	0%
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>420 000,00</b>	<b>114 880,00</b>	<b>27%</b>
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	144 000,00	29 398,29	0%
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>144 000,00</b>	<b>29 398,29</b>	<b>20%</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>		<b>1 974,93</b>		
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>565 974,93</b>	<b>144 278,29</b>	<b>25%</b>

## Détail de la section d'investissement (budget géré en HT)

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	0,00	0,00	N/A
	Total des opérations d'équipements	0,00	0,00	N/A
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
10	DOTATIONS ET FONDS DIVERS	0,00	0,00	N/A
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	521 551,84	0,00	0%
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>521 551,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	144 000,00	29 398,29	20%
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>144 000,00</b>	<b>29 398,29</b>	<b>20%</b>
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>665 551,84</b>	<b>29 398,29</b>	<b>4%</b>

### RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)	0,00	0,00	N/A
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	0,00	0,00	N/A
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	0,00	N/A
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	N/A
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	492 000,00	114 880,00	23%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	0,00	N/A
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>492 000,00</b>	<b>114 880,00</b>	<b>23%</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>		<b>173 551,84</b>		<b>0%</b>
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>665 551,84</b>	<b>114 880,00</b>	<b>17%</b>

## BUDGET VALLEE DE CHAMONIX MONT-BLANC CONNECTEE

### Résultat 2023

Section	Résultats reportés 2022 (1)	Résultat d'exécution 2023	Résultats de clôture 2023 (A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	289 024,21	161 464,11	450 488,32		450 488,32
Investissement	16 510,55	-197 039,90	-180 529,35	-222 293,57	-402 822,92
<b>Total</b>	<b>305 534,76</b>	<b>-35 575,79</b>	<b>269 958,97</b>	<b>-222 293,57</b>	<b>47 665,40</b>

### Détail de la section de fonctionnement

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	72 000,00	53 193,71	74%
012	CHARGES DE PERSONNEL	25 000,00	0,00	0%
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>97 000,00</b>	<b>53 193,71</b>	<b>55%</b>
66	CHARGES FINANCIERES	4 000,00	3 617,33	90%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 400,00	2 403,16	71%
022	DEPENSES IMPREVUES	5 024,21	0,00	0%
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>109 424,21</b>	<b>59 214,20</b>	<b>54%</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	421 600,00	0,00	0%
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	30 000,00	16 839,00	56%
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>451 600,00</b>	<b>16 839,00</b>	<b>4%</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>561 024,21</b>	<b>76 053,20</b>	<b>14%</b>

#### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES	67 640,00	73 320,00	108%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	204 360,00	164 197,31	N/A
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>272 000,00</b>	<b>237 517,31</b>	<b>87%</b>
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00	N/A
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0,00	0,00	N/A
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>272 000,00</b>	<b>237 517,31</b>	<b>87%</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>		<b>289 024,21</b>		
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>561 024,21</b>	<b>237 517,31</b>	<b>42%</b>

## Détail de la section d'investissement (budget géré en HT)

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	0,00	0,00	N/A
	Total des opérations d'équipements	574 439,10	254 051,43	44%
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>574 439,10</b>	<b>254 051,43</b>	<b>44%</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	55 000,00	53 756,02	98%
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>55 000,00</b>	<b>53 756,02</b>	<b>98%</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>				<b>0%</b>
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>629 439,10</b>	<b>307 807,45</b>	<b>49%</b>

### RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	BP + DM	CA 2023	Taux d'exécution %
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)	0,00	0,00	N/A
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	67 400,00	0,00	0%
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>67 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	93 928,55	93 928,55	100%
<b>Total des recettes financières</b>		<b>93 928,55</b>	<b>93 928,55</b>	<b>100%</b>
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>161 328,55</b>	<b>93 928,55</b>	<b>58%</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	421 600,00	0,00	0%
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	30 000,00	16 839,00	56%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	0,00	N/A
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>451 600,00</b>	<b>16 839,00</b>	<b>4%</b>
<b>Résultat 2022 reporté</b>				<b>0%</b>
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>629 439,10</b>	<b>110 767,55</b>	<b>18%</b>