

**A/ LES RESULTATS COMPTABLES POUR L'ANNEE 2023**

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023	SECTION DE FONCTIONNEMENT	Taux de réalisation réel hors report	SECTION D'INVESTISSEMENT	Taux de réalisation global de la section	TOTAL
<b>BUDGET PRINCIPAL CC2T (70000)</b>					
TOTAL DEPENSES	24 268 953	97,3%	4 177 501	61,3%	28 446 454
TOTAL RECETTES	26 712 317	102,8%	2 979 577	43,7%	29 691 894
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 443 364		-1 197 925		1 245 440
REPORT ANTERIEUR	1 700 164		301 643		2 001 807
RESTES A REALISER (SOLDE)			8 946		8 946
<b>BUDGET ANNEXE TEOMi (70002)</b>					
TOTAL DEPENSES	5 987 418	90,8%	395 780	26,2%	6 383 198
TOTAL RECETTES	6 141 354	101,1%	471 564	31,3%	6 612 918
RESULTAT DE L'EXERCICE	153 936		75 784		229 719
REPORT EXERCICE ANTERIEUR	1 396 994		-16 403		1 380 591
RESTES A REALISER (SOLDE)			-486 991		-486 991
<b>BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT (70001)</b>					
TOTAL DEPENSES	3 973 969	85,1%	5 219 985	60,2%	9 193 954
TOTAL RECETTES	4 082 155	97,2%	6 151 680	70,9%	10 233 835
RESULTAT DE L'EXERCICE	108 186		931 695		1 039 881
REPORT EXERCICE ANTERIEUR	1 500 412		1 909 073		3 409 485
RESTES A REALISER (SOLDE)			-271 813		-271 813
<b>BUDGET ANNEXE EAU POTABLE (70007)</b>					
TOTAL DEPENSES	4 795 000	88,1%	2 558 462	59,2%	7 353 462
TOTAL RECETTES	5 189 715	95,1%	1 102 274	25,5%	6 291 989
RESULTAT DE L'EXERCICE	394 715		-1 456 188		-1 061 473
REPORT EXERCICE ANTERIEUR	1 581 064		490 022		2 071 087
RESTES A REALISER (SOLDE)			762 725		762 725
<b>BUDGET ANNEXE MOBILITE (71000)</b>					
TOTAL DEPENSES	3 529 027	83,2%	185 878	9,6%	3 714 905
TOTAL RECETTES	3 527 019	101,9%	778 893	40,4%	4 305 912
RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 009		593 015		591 007
REPORT EXERCICE ANTERIEUR	1 974 129		-435 180		1 538 949
RESULTAT CUMULE	1 972 121		157 835		2 129 955
RESTES A REALISER (SOLDE)			-132 936		-132 936
<b>BUDGET ANNEXE ZAR NOVIANT (70003)</b>					
TOTAL DEPENSES	20 383	57,9%	14 731	4,6%	35 114
TOTAL RECETTES	45 758	99,5%	13 002	4,0%	58 760
RESULTAT DE L'EXERCICE	25 375		-1 730		23 646
REPORT EXERCICE ANTERIEUR	127 717		61 955		189 672
RESTES A REALISER (SOLDE)			-24 260		-24 260
<b>BUDGET ANNEXE PITE (70006)</b>					
TOTAL DEPENSES	1 851 296	81,2%	1 341 611	85,4%	3 192 906
TOTAL RECETTES	1 849 371	63,0%	871 828	63,2%	2 721 199
RESULTAT DE L'EXERCICE	-1 925		-469 783		-471 707
REPORT EXERCICE ANTERIEUR	0		191 974		191 974
RESTES A REALISER (SOLDE)			0		0
<b>CONSOLIDATION (TOUS BUDGETS)</b>					
TOTAL DEPENSES	44 426 046		13 893 948		58 319 994
TOTAL RECETTES	47 547 689		12 368 817		59 916 506
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 121 643		-1 525 131		1 596 512
REPORT EXERCICE ANTERIEUR	8 280 480		2 503 085		10 783 565
RESTES A REALISER (SOLDE)			-144 330		-144 330

## B/ LES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS DE LA COMMUNAUTE

Le résultat de fonctionnement évolue comme suit par rapport aux données antérieures consolidées :

	CC2T - Budget principal							
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Variation
Recettes réelles de fonctionnement hors 002	21 277 238	21 605 801	22 468 292	22 922 680	23 769 936	24 748 717	26 405 671	+7%
Dépenses réelles de fonctionnement	19 201 019	19 449 403	21 006 691	20 603 504	21 079 134	22 103 880	23 043 646	+4%
Epargne brute (recettes – dépenses)	2 076 219	2 156 397	1 461 601	2 319 176	2 690 803	2 644 837	3 362 025	+27%
Epargne nette (capital de la dette déduit)	1 678 310	1 759 551	960 218	1 912 891	2 279 421	2 204 821	2 873 054	+30%
Capacité de désendettement	3,36	3,05	4,27	2,52	2,02	2,05	1,64	-20%
Transferts d'ordre	-635 461	-748 943	-624 712	-741 129	-843 478	-889 283	-918 661	+3%
<b>Résultat de fonctionnement de l'exercice</b>	<b>1 440 758</b>	<b>1 407 455</b>	<b>836 889</b>	<b>1 578 047</b>	<b>1 847 325</b>	<b>1 755 553</b>	<b>2 443 364</b>	<b>+39%</b>
Résultat de fonctionnement reporté (002)	1 648 873	1 701 738	2 275 192	1 291 644	979 829	1 317 000	1 700 164	+29%

*Nota : une provision a été constituée au titre de la reprise du Parc de Haye pour 1M€ en 2019, ce qui augmente d'autant les dépenses réelles de fonctionnement. Par ailleurs, du fait de la crise sanitaire, 2020 et 2021 restent deux années atypiques.*

La santé financière de la Communauté peut s'apprécier en rapportant l'endettement à l'épargne brute. La capacité de désendettement ainsi calculée (principal ratio de solvabilité) correspond à la durée en années qui serait nécessaire pour rembourser complètement la dette en y consacrant la totalité de l'épargne dégagée. Traditionnellement, on considérait que le premier seuil d'alerte de la capacité de désendettement se situait à 10 ans et que ce ratio ne devait pas dépasser 15 ans.

Dans la mesure où des événements ponctuels peuvent altérer l'interprétation des comptes des collectivités, les notions d'épargne brute courante et d'épargne nette courante, purgées des opérations à caractère exceptionnel (charges et produits exceptionnels, dotations ou reprises sur provision) permettent de mieux approcher la capacité d'autofinancement réelle.

Le tableau ci-après récapitule ces éléments pour les principaux budgets :

	Budget principal	Budget TEOM	Budget assainiss.	Budget eau pot.	Budget mobilité	Budget ZAR	TOTAL
Epargne brute <u>courante</u> 2023	3 348 332	218 974	1 023 503	1 109 343	15 279	38 377	<b>5 753 809</b>
Epargne nette <u>courante</u> 2023	2 859 361	134 452	582 060	702 163	15 279	38 952	<b>4 332 268</b>
<b>Capa. de désendettement <u>courante</u> 2023</b>	<b>1,6</b>	<b>2,1</b>	<b>7,1</b>	<b>4,9</b>	NA	NA	
Capa. de désendettement <u>courante</u> 2022	2,3	3,0	5,1	5,9	NA	NA	

Recettes réelles courantes de fonctionnement : hors résultat reporté (002), produits exceptionnels (77) et reprises sur provisions (78)

Dépenses réelles courantes de fonctionnement : hors charges exceptionnelles (67) et dotations aux provisions (68)

Epargne brute courante = recettes réelles courantes de fonctionnement - dépenses réelles courantes de fonctionnement

Capacité de désendettement courante = encours de dette / épargne brute courante

Epargne nette courante = épargne brute courante - remboursement en capital de la dette

**Le désendettement intervenu en 2023 donne de nouvelles capacités d'emprunt à l'avenir. La Communauté, en bonne situation financière, devra veiller à maintenir un niveau d'épargne suffisant pour financer les programmes d'investissement prévus (et couvrir les dotations aux amortissements).**