



DELIBERATION N°	
CLASSIFICATION	7.1

**Note de présentation
Le budget primitif 2023**

**Conseil communautaire
13 avril 2023**

SOMMAIRE

• Le budget primitif 2023

○ Préambule.....	p 3
○ Le cadre réglementaire	p 3
○ La structure budgétaire de l'EPCI.....	p 4
○ Le montant total des budgets communautaires 2023.....	p 5
○ Le projet de budget 2023.....	p 6
○ Le compte administratif 2022.....	p 8
○ Les résultats de clôture.....	p 9
○ Les restes à réaliser.....	p 10
○ L'affectation des résultats 2022.....	p 10

• Le Budget Principal

○ Section de Fonctionnement (vue ensemble)	p 11
▪ Les recettes.....	p 12
▪ La fiscalité	p 12
▪ Les taux d'imposition.....	p 13
▪ La TEOM.....	p 14
▪ Les dépenses.....	p 17
▪ L'endettement.....	p 18
▪ Les cotisations et subventions 2023.....	p 20
○ Section d'investissement	p 23
▪ Les opérations d'équipement (les restes à réaliser et propositions nouvelles)	p 24

• Les Budgets annexes

○ Zone d'activités Les Bernards – Le Donjon	p 28
○ Restaurant Bar Epicerie – Montaigu en Forez	p 29
○ Maison du canal Avrilly	p 30
○ Bâtiment artisanal Les Bernards – Le Donjon	p 31
○ BIC Atelier relais – Dompierre-sur-Besbre – Liernolles – St Pourçain sur Besbre	p 32
○ ZAC – Saligny-sur-Roudon.....	p 33
○ ZAC – Chavroches	p 34
○ ZAC – Liernolles.....	p 35
○ ZAC Sept Fons – Dompierre-sur-Besbre.....	p 36
○ Hébergements touristiques – Pierrefitte-sur-Loire – Jaligny-sur-Besbre – Thionne – Avrilly.....	p 37
○ Atelier des Vernisses – Diou	p 39
○ Cœur commercial – St Gérard-le-Puy	p 41
○ Pôle Emploi Entreprises – Varennes-sur-Allier	p 42
○ ZAC La Feuillouse – Varennes-sur-Allier	p 43
○ ZAC Varennes Forterre – Varennes-sur-Allier.....	p 44
○ Ensemble Immobilier – Varennes-sur-Allier	p 45
○ ZA des Fontaines – Dompierre-sur-Besbre	p 46

LE BUDGET PRIMITIF 2023**Préambule**

Par définition, le budget est l'acte par lequel sont prévues et autorisées les recettes et les dépenses annuelles de l'EPCI.

Son élaboration s'est faite au regard des orientations budgétaires présentées lors du conseil communautaire le 27 mars 2023 et des résultats de l'exécution budgétaire 2022 approuvés le 13 avril 2023.

Il est rappelé que le budget communautaire est un outil politique, économique, social et financier.

Depuis la fusion des trois EPCI opérée en 2017, la Communauté de communes Entr'Allier Besbre et Loire a poursuivi une stratégie financière conduite autour de 4 grandes orientations :

- 1. la maîtrise des dépenses de fonctionnement,**
- 2. la conduite d'une politique fiscale équitable et adaptée au contexte national et local,**
- 3. la réalisation du projet de territoire dans l'objectif de soutenir l'attractivité et de tracer des perspectives de développement économique et d'accueil des populations,**
- 4. la modération de l'endettement.**

Pour l'année 2023, la gestion communautaire est envisagée avec la même stratégie financière. Au regard du contexte national et international, des incidences économiques et des répercussions prochaines sur les produits de la fiscalité économique, sur le taux d'inflation à 9,2 % fin décembre, sur les coûts de l'énergie et des matières premières, les efforts de rationalisation des dépenses de fonctionnement doivent se poursuivre. Cela permettra d'éviter une dégradation des ratios d'épargne, de maintenir une politique d'investissement dynamique sur le territoire, et, également, de limiter le recours à l'emprunt à des niveaux compatibles avec les choix de gestion communautaire.

Le cadre réglementaire

La procédure d'adoption du budget est considérée comme régulière dès lors que les documents joints à la convocation adressée aux conseillers en vue de l'adoption du budget comprenaient le projet intégral du budget primitif divisé en chapitres et articles.

Du point de vue comptable, c'est un document composé de deux sections : la section de fonctionnement et la section d'investissement, celles-ci devant être obligatoirement équilibrées.

Dans le respect des principes budgétaires, le budget, dont la présentation est soumise à certaines règles précises, doit assurer :

- l'efficacité de la gestion communautaire,**
- la transparence de la gestion des deniers publics.**

Par exception au principe d'unité lequel prévoit le regroupement des dépenses et des recettes en un document unique, des budgets annexes sont élaborés pour retracer les opérations de certains services spécialisés qui nécessitent la tenue d'une comptabilité distincte.

Pour assurer le financement des investissements devant s'étaler sur plusieurs exercices, il y a lieu de prévoir la mise en place d'autorisations de programme (AP) pour les opérations le nécessitant. Elles permettent de fixer la limite supérieure des dépenses engagées en investissement.

La structure budgétaire de l'EPCI

La structure budgétaire de l'EPCI est composée :

- **Du budget principal**
- **Des 17 budgets annexes :**
 - **Zone d'activités Les Bernards – Le Donjon**
 - **Restaurant Bar Epicerie – Montaiguët en Forez**
 - **Maison du canal Avrilly**
 - **Bâtiment artisanal Les Bernards – Le Donjon**
 - **BIC Atelier relais – Dompierre-sur-Besbre – Liernolles – St Pourçain sur Besbre**
 - **ZAC – Saligny-sur-Rondon**
 - **ZAC – Chavroches**
 - **ZAC – Liernolles**
 - **ZAC Sept Fons – Dompierre-sur-Besbre**
 - **Hébergements touristiques – Pierrefitte-sur-Loire – Jaligny-sur-Besbre – Thionne – Avrilly**
 - **Atelier des Vernisses – Diou**
 - **Cœur commercial – St Gérard-le-Puy**
 - **Pôle Emploi Entreprises – Varennes-sur-Allier**
 - **ZAC La Feuillouse – Varennes-sur-Allier**
 - **ZAC Varennes Forterre – Varennes-sur-Allier**
 - **Ensemble Immobilier – Varennes-sur-Allier**
 - **ZAC des Fontaines – Dompierre-sur-Besbre**

Les budgets communautaires 2023 consolidés

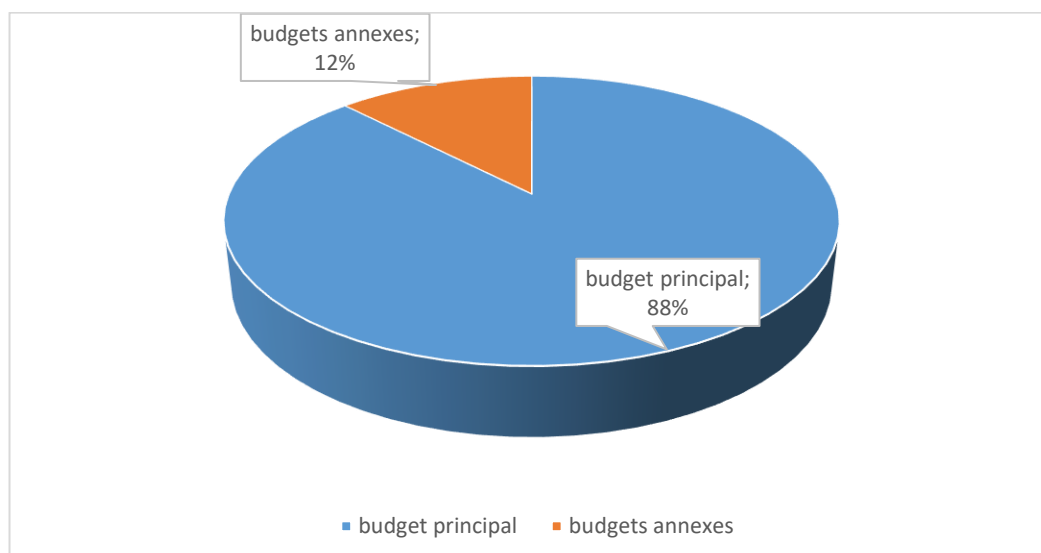
Le montant des budgets communautaires consolidés..... 27 732 730 €

BUDGETS 2023	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
BUDGET PRINCIPAL 2023	15 394 901	15 394 901	8 924 117	8 924 117

BUDGETS ANNEXES	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
ZA LES BERNARDS - LE DONJON	37 642	37 642	30 796	30 796
RESTAU BAR EPICERIE MONTAIGUET	31 011	31 011	47 240	52 564
MAISON CANAL - AVRILLY	1 419	17 286	40 977	59 804
BAT ARTISANAL - LES BERNARDS	18 095	18 095	16 754	16 754
BIC ATELIER RELAIS	24 671	24 671	36 242	216 540
ZA SALIGNY	60 100	60 100	60 000	60 000
ZA CHAVROCHES	479	479	1 145	1 145
ZA LIERNOLLES		202	2	2
ZA SEPT FONDS	4 000	4 356	65 454	65 454
HEBERGEMENTS TOURISTIQUES	185 510	185 510	116 408	419 560
ATELIER DES VERNISSES	50 765	56 851	240 786	240 786
CŒUR COM CIAL ST GERAND LE PUY	15 174	15 174	10 674	10 674
POLE EMPLOI ENTREPRISES	90 898	90 898	83 182	83 182
ZAC LA FEUILLOUSE	165 506	165 506	94 861	160 906
ZAC VARENNES FORTERRE	7 770	7 770		5 748
ENSEMBLE IMMOBILIER VARENNES	25 120	155 000	716 066	716 066
ZAC DES FONTAINES	93 100	127 600	275 580	275 580

TOTAL BUDGETS ANNEXES	811 260	998 151	1 836 167	2 415 561
------------------------------	----------------	----------------	------------------	------------------

TOTAL BUDGETS PPAL ET ANNEXES	16 206 161	16 393 052	10 760 284	11 339 678
--------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------



	BUDGETS ANNEXES	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		BUDGET PRINCIPAL	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Subvention - Fonct.	Avance - Inv
1	ZA LES BERNARDS - LE DONJON	37 642	37 642	30 796	30 796	37 642	
2	RESTAU BAR EPICERIE MONTAIGUET	31 011	31 011	47 240	52 564	8 646	
3	MAISON CANAL - AVRILLY	1 419	17 286	40 977	59 804		
4	BAT ARTISANAL - LES BERNARDS	18 095	18 095	16 754	16 754	2 395	
5	BIC ATELIER RELAIS	24 671	24 671	36 242	216 540	13 587	
6	ZA SALIGNY	60 100	60 100	60 000	60 000	51 516	
7	ZA CHAVROCHES	479	479	1 145	1 145	279	
8	ZA LIERNOLLES		202	2	2		
9	ZA SEPT FONS	4 000	4 356	65 454	65 454		
10	HEBERGEMENTS TOURISTIQUES	185 510	185 510	116 408	419 560	78 482	
11	ATELIER DES VERNISSES	50 765	56 851	240 786	240 786		73 878
12	CŒUR COMMUNAL ST GERAND LE PUY	15 174	15 174	10 674	10 674	7 974	
13	POLE EMPLOI ENTREPRISES	90 898	90 898	83 182	83 182	32 512	
14	ZAC LA FEUILLOUSE	165 506	165 506	94 861	160 906		
15	ZAC VARENNES FORTERRE	7 770	7 770		5 748	7 748	
16	ENSEMBLE IMMOBILIER VARENNES	25 120	155 000	716 066	716 066		665 358
17	ZAC DES FONTAINES	93 100	127 600	275 580	275 580		211 348
	TOTAL BUDGETS ANNEXES	811 260,00	998 151,00	1 836 167,00	2 415 561,00	240 781	950 584
						TOTAL	1 191 365

Le Budget

Le projet de budget 2023 :

- reprend les **résultats de l'exercice 2022**, ce qui permet à l'assemblée d'envisager les prévisions budgétaires de l'exercice à venir sur des bases réelles,
- retranscrit les **orientations budgétaires** fixées le 27 mars dernier, lors du Débat d'Orientation Budgétaire (D.O.B.).

- la section de Fonctionnement - Dépenses

Elle prend en compte :

- le **taux d'inflation (moyen) à 8,5 %**,
- l'**augmentation** exceptionnelle des **fluides** (piscines, crèche,),
- l'**augmentation des dépenses de personnel (chapitre 012)** de 5,5 % en prévision de recrutements en 2023 pour pourvoir les postes vacants et créer de nouveaux postes pour assurer les missions des services communautaires. Par mesure de prudence, a également été pris en compte une augmentation du point d'indice qui pourrait être décidée par le Gouvernement en 2023.
- l'**augmentation de la prestation SICTOM (+7 %)** – opération neutre (encaissement de la TEOM du même montant),
- la **prise de compétence «Contribution au budget de fonctionnement du SDIS »** à compter du 1^{er} avril 2023 pour un montant annuel de 526 117 €. Cette nouvelle compétence impliquera une évolution des attributions de compensation et un accroissement du Coefficient d'Intégration Fiscale (CIF) de l'EPCI qui entre dans le calcul des dotations de l'Etat.

- la section de Fonctionnement - Recettes

Elle prend en compte :

- les **produits d'exploitation évalués avec prudence**,
- une **hausse des recettes fiscales** de 9 %, dont la fraction de TVA dynamique en compensation de la taxe d'habitation (+12 %) liée à la conjoncture économique inflationniste.

- En section d'Investissement - Dépenses

Elle prend en compte :

- l'actualisation de l' AP/CP Piscines communautaires :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT TTC						
Libellé	AP	CREDITS DE PAIEMENT - DEPENSES				
		Réalisé			Prévisions	
		2020	2021	2022	2023	2024
Travaux aménagement Piscines communautaires	3 225 000	54 659	1 177 222	759 607	714 000	519 512
TOTAL	3 225 000	54 659	1 177 222	759 607	714 000	519 512
RECETTES D'INVESTISSEMENT						
Libellé	AP	CREDITS DE PAIEMENT				
		Réalisé			Prévisions	
		2020	2021	2022	2023	2024
Subventions	2 046 405	65 604	196 896	186 557	1 352 348	245 000
Autofinancement	1 178 595	-	987 595	191 000		
TOTAL	3 225 000	65 604	1 184 491	377 557	1 352 348	245 000

- L'actualisation de l'AP/CP Maison de Santé Varennes-sur-Allier : 1,5 M€ en 2023, dont 1 M€ de restes à réaliser

MAISON DE SANTE VARENNES - 2022-2023-2024				
AP		Crédits de paiement - Dépenses TTC		
		Réalisé	Prévisions	Prévisions
		2022	2023	2024
3 879 000		0	1 500 000	2 379 000
3 879 000		0	1 500 000	2 379 000
AP		Crédits de paiement - Recette		
		Réalisé	Prévisions	Prévisions
		2022	2023	2024
1 939 500	Subv.	0	673 108	1 266 392
1 939 500	Autofinanc	0	826 892	1 112 608
3 879 000		0	1 500 000	2 379 000

- L'actualisation de l'AP/CP Fonds de concours aux communes membres de la Communauté de communes Entr'Allier Besbre et Loire : 394 156 € au BP 2023 actualisé en fonction du montant réalisé en 2022

DEPENSES D'INVESTISSEMENT						
Cpt	Libellé	AP	Crédits de paiement - Dépenses			
			Réalisé		Prévisions	
			2021	2022	2023	2024
204	Fonds de concours (subventions communes membres EPCI)	900 000	9 253	189 348	394 156	307 243
	TOTAL	900 000	9 253	189 348	394 156	307 243

RECETTES D'INVESTISSEMENT						
Cpt	Libellé	AP	Crédits de paiement - Recettes			
			Réalisé		Prévisions	
			2021	2022	2023	2024
	Autofinancement - Fonds propre EPCI	900 000	9 253	189 348	394 156	307 243
	TOTAL	900 000	9 253	189 348	394 156	307 243

- les **ajustements sur opérations existantes** :

- Aménagement Micro-crèche de Beaulon : **9 000 €**
- Bornes de recharge de véhicules électriques : **5 000 €**
- Achat d'un véhicule électrique : **30 000 €**
- Piezomètre ancien incinérateur de Pierrefitte : **10 000 €**
- Aménagement de l'office de tourisme : **100 000 €**
- Acquisition terrain ZA de Saint-Léon : **65 000 €**
- Equipement informatique : **170 000 €**, dont 81 280 € de restes à réaliser
- Réhabilitation du siège communautaire – dernière tranche : **216 000 €**
- Crèche de Varennes – Multi accueil Brin d'Eveil : **19 500 €**
- Aides économiques – avances et prêts d'honneur : **200 000 €**
- Piscine de Varennes-sur-Allier – remplacement du chauffe-eau : **35 000 €**
- Hébergements touristiques : **32 000 €**
- Plateaux multi-sports de l'ex-Communauté de Communes Le Donjon Val Libre : **27 000 €**
- Maison aquarium : **25 000 €**
- Appartement le Donjon : **5 000 €**

- des **opérations nouvelles** :

- Maitrise énergétique des bâtiments à la suite de l'étude du SDE : **230 000 €**
- Maison médicale au Donjon : **175 000 €** pour des travaux de réhabilitation
- Aqueduc de Luneau – tranche 1 : **90 000 €**
- Création et extension de zones industrielles : **2 500 000 €**
- Aménagement d'une micro crèche au Donjon dans le bâtiment du siège de l'ex-communauté de communes Le Donjon Val Libre : **50 000 €**
-

Le compte administratif 2022 du budget principal et des budgets annexes – Exercice 2022

L'exécution du budget principal 2022 et des budgets annexes 2022 aboutit à un compte administratif par l'ordonnateur qui concorde avec le compte de gestion élaboré par le comptable public.

L'exécution comptable 2022 présentée par l'ordonnateur est retracée dans le tableau suivant :

CA 2022 - BUDGET PRINCIPAL - BUDGETS ANNEXES						
BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES	Fonctionnement		Résultat clôture	Investissement		Résultat clôture
	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	
BUDGET PRINCIPAL	11 887 074,05	14 798 536,01	2 911 461,96	2 302 068,59	4 867 258,53	2 565 189,94
ZA LES BERNARDS - LE DONJON	6 410,90	6 411,16	0,26	55 608,43	40 573,76	- 15 034,67
RESTAU BAR EPICERIE MONTAIGUET	25 860,99	25 861,97	0,98	44 194,02	74 447,26	30 253,24
MAISON CANAL - AVRILLY	1 062,58	17 194,20	16 131,62	36 513,35	911,00	- 35 602,35
BAT ARTISANAL - LES BERNARDS	14 492,68	24 871,36	10 378,68	17 737,30	18 177,33	440,03
BIC ATELIER RELAIS	29 317,00	32 559,60	3 242,60	3 757,87	198 216,04	194 458,17
ZA SALIGNY	60,00	8 644,99	8 584,99	-	-	-
ZA CHAVROCHES	140,00	1 006,08	866,08	945,00	-	- 945,00
ZA LIERNOLLES	-	204,58	204,58	2,00	-	- 2,00
ZA SEPT FONS	245,22	66 055,64	65 810,42	63 453,46	-	- 63 453,46
HEBERGEMENTS TOURISTIQUES	151 592,84	153 667,86	2 075,02	115 354,53	453 145,51	337 790,98
ATELIER DES VERNISSES	50 213,65	52 819,98	2 606,33	113 687,00	144 995,62	31 308,62
CŒUR COMCIAL ST GERAND LE PUY	12 142,08	12 142,70	0,62	16 900,78	16 126,97	- 773,81
POLE EMPLOI ENTREPRISES	67 817,94	83 102,77	15 284,83	107 544,12	90 449,00	- 17 095,12
ZAC LA FEUILLOUSE	54,00	17 945,78	17 891,78	10 301,00	0,96	- 10 300,04
ZAC VARENNES FORTERRE	1 194,00	1 194,38	0,38	-	0,41	0,41
ENSEMBLE IMMOBILIER VARENNES	20 903,42	28 736,83	7 833,41	1 325 427,88	774 861,99	- 550 565,89
ZAC DES FONTAINES	167 128,84	231 360,84	64 232,00	185 979,55	-	- 185 979,55
Total Budgets annexes	548 636,14	763 780,72	215 144,58	2 097 406,29	1 811 905,85	- 285 500,44
TOTAL BUDGETS PPAL ET ANNEXES	12 435 710,19	15 562 316,73	3 126 606,54	4 399 474,88	6 679 164,38	2 279 689,50
					5 406 296,01	

Les résultats du budget principal et des 17 budgets annexes – Exercice 2022

Les résultats 2022 doivent être approuvés par le conseil communautaire du 13 avril 2023 ainsi que les restes à réaliser aux montants ci-dessous :

Les Budgets	Résultat de clôture 2022	
	Fonctionnement	Investissement
Budget Principal	2 911 461,96	2 565 189,94
ZA LES BERNARDS – LE DONJON	0,26	- 15 034,67
RESTAU BAR EPICERIE MONTAIGUET	0 98	30 253,24
MAISON CANAL - AVRILLY	16 131,62	- 35 602,35
BAT ARTISANAL - LES BERNARDS	10 378,68	440,03
BIC ATELIER RELAIS	3 242,60	194 458,17
ZA SALIGNY	8 584,99	
ZA CHAVROCHES	866,08	- 945
ZA LIERNOLLES	204,58	- 2
ZA SEPT FONS	65 810,42	- 63 453,46
HEBERGEMENTS TOURISTIQUES	2 075,02	337 790,98
ATELIER DES VERNISSES	2 606,33	31 308,62
CŒUR COMCIAL ST GERAND LE PUY	0,62	- 773,81
POLE EMPLOI ENTREPRISES	15 284,83	- 17 095,12
ZAC LA FEUILLOUSE	17 891,78	- 10 300,04
ZAC VARENNES FORTERRE	0,38	0,41
ENSEMBLE IMMOBILIER VARENNES	7 833,41	- 550 565,89
ZAC DES FONTAINES	64 232	- 185 979,55
Total budgets annexes	215 144,58	- 285 500,44
TOTAL	3 126 606,54	2 279 689,50

Les Restes à Réaliser – Budget principal et Budgets Annexes

Les restes à réaliser du budget principal et des budgets annexes ont été approuvés comme suit le 24 janvier 2023 :

Budget	INVESTISSEMENT		Résultats clôture	Restes à réaliser		Besoin de financement
	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	
BUDGET PRINCIPAL	2 302 068,59	4 867 258,53	2 565 189,94	2 987 006	2 032 346	-1 610 529,94
BUDGETS ANNEXES						
ZA LES BERNARDS - LE DONJON						
RESTAU BAR EPICERIE MONTAIGUET				3 156	0	3 156
MAISON CANAL - AVRILLY				0	58 505	-58 505
BAT ARTISANAL - LES BERNARDS				2 440		2 440
BIC ATELIER RELAIS				33 000		33 000
ZA SALIGNY						
ZA CHAVROCHES						
ZA LIERNOLLES						
ZA SEPT FONDS						
HEBERGEMENTS TOURISTIQUES				24 115	0	24 115
ATELIER DES VERNISSES						
CŒUR COM CIAL ST GERAND LE PUY						
POLE EMPLOI ENTREPRISES						
ZAC LA FEUILLOUSE						
ZAC VARENNES FORTERRE						
ENSEMBLE IMMOBILIER VARENNES						
ZAC DES FONTAINES						
TOTAL	4 480 702,07	5 749 385,23	1 268 683,16	826 875,00	709 118,00	-1 606 323,94

L'affectation des résultats 2022 – budget principal et budgets annexes

Le résultat de la section de fonctionnement doit être affecté en priorité à la couverture du besoin de financement dégagé par la section d'investissement. Dans ce cas, il sera inscrit en réserve au compte 1068 « Excédent de fonctionnement capitalisé ».

Toutefois, le résultat de chaque section peut être reporté :

- au compte 001 « solde d'exécution reporté » en section d'investissement,
- au compte 002 « résultat de fonctionnement reporté » en section de fonctionnement

Il est proposé à l'assemblée d'affecter les résultats de fonctionnement 2022 comme il est indiqué ci-dessous :

Les Budgets	Résultat de clôture 2022		Restes à réaliser		Besoin Finant	Affectation	Report Cpt 002
	Fonctionnement	Investissement	Dépenses	Recettes			
Budget Principal	2 911 461,96	2 565 189,94	2 987 006	2 032 346	-1 610 529,94	1 500 000	1 411 461,96
							-
Budgets annexes	Résultat de clôture 2022		Restes à réaliser		Besoin Finant	Affectation	Report Cpt 002
	Fonctionnement	Investissement	Dépenses	Recettes			
ZA LES BERNARDS - LE DONJON	0,26	- 15 034,67	-	-	15 034,67	0,26	-
RESTAU BAR EPICERIE MONTAIGUET	0,98	30 253,24	3 156	-	27 097,24	-	0,98
MAISON CANAL - AVRILLY	16 131,62	- 35 602,35	-	58 505	22 902,65	-	16 131,62
BAT ARTISANAL - LES BERNARDS	10 378,68	440,03	2 440		1 999,97	2 000,00	8 378,68
BIC ATELIER RELAIS	3 242,60	194 458,17	33 000		161 458,17	-	3 242,60
ZA SALIGNY	8 584,99	-	-	-	-	-	8 584,99
ZA CHAVROCHES	866,08	- 945,00	-	-	945,00	866,08	-
ZA LIERNOLLES	204,58	- 2,00	-	-	2,00	-	204,58
ZA SEPT FONDS	65 810,42	- 63 453,46	-	-	63 453,46	63 454,00	2 356,42
HEBERGEMENTS TOURISTIQUES	2 075,02	337 790,98	24 115	-	313 675,98	-	2 075,02
ATELIER DES VERNISSES	2 606,33	31 308,62	-	-	31 308,62	-	2 606,33
CŒUR COMCIAL ST GERAND LE PUY	0,62	- 773,81	-	-	773,81	0,62	-
POLE EMPLOI ENTREPRISES	15 284,83	- 17 095,12	-	-	17 095,12	15 284,83	-
ZAC LA FEUILLOUSE	17 891,78	- 10 300,04	-	-	10 300,04	-	17 891,78
ZAC VARENNES FORTERRE	0,38	0,41	-	-	0,41	-	0,38
ENSEMBLE IMMOBILIER VARENNES	7 833,41	- 550 565,89	-	-	550 565,89	7 833,41	-
ZAC DES FONTAINES	64 232,00	- 185 979,55			185 979,55	64 232,00	-
Total budgets annexes	215 144,58	- 285 500,44	62 711	58 505	289 706,44	153 671,20	61 473,38
							-
TOTAL	3 126 606,54	2 279 689,50	125 422,00	117 010,00	- 1 320 823,50	1 653 671,20	1 472 935,34

Le Budget Principal 2023

La section de fonctionnement

Cette partie budgétaire retrace les dépenses et les recettes permanentes et régulières nécessaires à la gestion courante des services communautaires.

La section de fonctionnement, équilibrée en dépenses et en recettes, est proposée à **15 394 901 €**.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023	
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	1 944 049	836 563	1 107 486	2 054 165	2 054 165
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	1 004 757	270 026	734 731	647 800	647 800
61 - SERVICES EXTERIEURS	547 760	316 078	231 682	487 190	487 190
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	354 324	210 887	143 437	878 375	878 375
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	37 208	39 572	-2 364	40 800	40 800
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 825 100	2 343 047	482 053	2 980 000	2 980 000
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	77 300	927	76 373	1 400	1 400
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	36 050	35 824	226	57 400	57 400
64 - CHARGES DE PERSONNEL	2 711 750	2 306 295	405 455	2 921 200	2 921 200
014 - Atténuations de produits	7 665 200	7 477 715	187 485	7 821 386	7 821 386
65 - Autres charges de gestion courante	1 057 143	541 657	515 486	874 281	874 281
66 - Charges financières	50 065	50 031	34	58 385	58 385
67 - Charges spécifiques	3 500	2 325	1 175	3 500	3 500
Total dépenses réelles	13 545 057	11 251 337	2 293 720	13 791 717	13 791 717
Total dépenses d'ordre	650 000	635 737	14 263	1 603 184	1 603 184
Total dépenses de fonctionnement	14 195 057	11 887 074	2 307 983	15 394 901	15 394 901
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023	
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Propositions Globales
70 - Produits des services, domaine et ventes div	260 803	277 731	-16 927	261 000	261 000
73 - Impôts et taxes	6 640 827	3 686 348	2 954 479	4 567 186	4 567 186
731 - Impositions directes	3 369 747	6 686 518	-3 316 771	6 130 759	6 130 759
74 - Dotations et participations	2 636 530	2 819 820	-183 290	2 731 084	2 731 084
75 - Autres produits de gestion courante	120 000	182 809	-62 809	179 600	179 600
76 - Produits financiers	20	1 150	-1 130	26 220	26 220
77 - Produits spécifiques		715	-715	391	391
013 - Atténuations de charges	57 000	35 754	21 246	18 500	18 500
002 - Excédent de fonctionnement reporté	1 045 130	1 045 131	-1	1 411 461	1 411 461
Total recettes réelles	14 130 057	14 735 976	-605 919	15 326 201	15 326 201
Total recettes d'ordre	65 000	62 559	2 441	68 700	68 700
Total recettes de fonctionnement	14 195 057	14 798 535	-603 478	15 394 901	15 394 901

L'impact du contexte international

Le budget 2023 va subir les conséquences et impacts liés au contexte international : inflation, hausse du coût des matières premières et des fluides (gaz, électricité, ...).

La Communauté de communes va devoir faire face à l'augmentation de charges de gestion courante.

Les recettes

► 15 394 901 €.

Chap. 70 – les produits des services, du domaine et ventes diverses : 261 000 €

Provenant de l'activité des services : entrées et activités piscine, crèche, médiathèque, Maison de l'Aquarium, Préhistorama, remboursement des frais de personnel du budget annexe « Hébergements touristiques » de la collectivité.

Chap. 73 et Chap.731 – Impôts et taxes : 10 697 945 €

Constitués essentiellement de la cotisation foncière des entreprises (CFE), de la Taxe sur le Foncier Bâti et Non Bâti, ils représentent environ 76 % des ressources réelles d'exploitation (de l'exercice) de l'EPCI.

Conséquence de la réforme de la fiscalité supprimant la Taxe d'habitation, depuis 2021, la Communauté de communauté perçoit une « Fraction de TVA », compensation de la Taxe d'habitation versée par l'Etat.

► Fiscalité

Le produit prévisionnel de la fiscalité « Ménages » et « Economique » :

FISCALITE MENAGES								
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	ECARTS
EPCI BASES	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Prévisions	
Taxe d'habitation	25 095 858	24 422 931	26 963 314	27 362 981	3 240 156	3 629 326	3 887 006	7,10%
Taxe Foncier Bâti	23 741 432	24 420 314	25 206 295	25 656 224	23 892 997	25 291 916	27 037 000	6,90%
Taxe Foncier Non Bâti	4 522 487	4 576 146	4 675 217	4 729 997	4 741 516	4 901 882	5 247 000	7,04%
Total Bases	53 359 777	53 419 391	56 844 826	57 749 202	31 874 669	33 823 124	36 171 006	6,94%
EPCI TAUX	EABL	EABL	EABL	EABL	EABL	EABL	EABL	ECARTS
Taxe d'habitation	11,24%	11,41%	11,41%	-			11,41%	
Taxe Foncier Bâti	0,394%	0,394%	0,394%	0,394%	0,394%	0,394%	0,394%	0%
Taxe Foncier Non Bâti	1,86%	1,86%	1,86%	1,86%	1,86%	1,86%	1,86%	0%
EPCI PRODUITS	EABL	EABL	EABL	EABL	EABL	EABL	EABL	ECARTS
Taxe d'habitation	2 828 416	2 786 656	3 076 023	3 130 057	408 272	419 532	443 507	5,71%
Taxe Foncier Bâti	94 601	96 216	99 288	101 708	95 318	99 182	106 526	7,40%
Taxe Foncier Non Bâti	84 118	85 116	86 956	113 466	113 832	117 685	97 594	-17,07%
FRACTION DE TVA - Compensation TH					3 130 973	3 223 212	3 607 875	11,93%
TOTAL PRODUITS	3 007 135	2 967 988	3 262 267	3 345 231	3 748 395	3 859 611	4 255 502	10,26%

FISCALITE ECONOMIQUE								
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	ECARTS
EPCI	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Prévisions	
Bases C.F.E.	6 813 129	7 084 865	7 110 726	7 263 897	4 948 125	5 309 690	6 177 000	16,33%
Produit C.F.E.	1 767 326	1 837 814	1 842 147	1 880 074	1 310 975	1 377 155	1 602 314	5,05%
Taux C.F.E.	25,94%	25,94%	25,94%	25,94%	25,94%	25,94%	25,94%	
	EABL	EABL	EABL	EABL	EABL	EABL	EABL	ECARTS
CVAE	794 088	791 731	852 279	819 545	799 064	967 931	952 434	-1,60%
IFER	222 608	264 285	272 004	238 082	299 482	317 812	331 489	4,30%
TASCOM	121 578	108 515	104 636	99 696	100 790	105 673	105 673	0,00%
TOTAL PRODUITS	1 138 274	1 164 531	1 228 919	1 157 323	1 199 336	1 391 416	1 389 596	-0,13%
TOTAL RECETTES FISCALES	5 912 735	5 970 333	6 333 333	6 382 628	6 258 706	6 628 182	7 247 412	9,34%

Les produits de la fiscalité locale attendus pour 2023 s'élèvent à 11 560 331 € (y compris les compensations fiscales attribuées par l'Etat), soit une hausse de 9 % par rapport à 2022.

Les taux 2023 :

Pour l'année 2023, il est proposé à l'assemblée communautaire de maintenir les taux d'imposition des taxes directes locales 2022 :

- Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) :25,94 %
- Taxe Foncière Bâti : 0,394 %
- Taxe foncière Non Bâti :1,86 %
- Taxe Habitation :11,41 %

La Taxe d'habitation

Depuis 2021, la Taxe d'habitation sur les résidences principales n'est plus perçue par les communes et les EPCI à fiscalité propre. Seules les résidences secondaires restent assujetties à la Taxe d'habitation. Le produit estimé pour 2023 connaît une augmentation de 5,71 % pour un montant de 443 507 €.

La Fraction TVA

Suite à la refonte de la fiscalité locale liée à la suppression de la Taxe d'Habitation, une compensation pour les Communautés de communes est versée par l'Etat. Elle se présente sous la forme d'une fraction du produit net de la taxe sur la valeur ajoutée (TVA).

En 2021, le montant de TVA perçu par chaque EPCI à fiscalité propre a été égal au montant des produits de Taxe d'habitation sur les résidences principales perçues en 2020. Ce montant doit évoluer chaque année comme le produit net de la TVA de l'année précédente, et ne peut jamais être inférieur à celui versé en 2021.

Ainsi, en 2023, le montant de fraction de TVA connaît une augmentation de près de 12 %. Celui-ci est estimé à 3 607 875 €.

Les impôts de production (IFER, CVAE, FB et FNB)

La Loi de Finances pour 2021 a modifié les impôts de production en fiscalité locale. Elle a ainsi prévu la réduction de moitié de la valeur locative des entreprises industrielles, se traduisant par une réduction de moitié des cotisations d'impôts fonciers.

Cette baisse d'imposition est prise en charge par l'État par l'attribution de compensation de ces exonérations. Le montant de ces compensations s'élève à 902 240 € soit une hausse de 15 % par rapport à 2022.

Le montant du produit de l'IFER 2023 connaît une augmentation de 4,30 %, soit un montant de 331 489 €.

L'article 55 de la loi de Finances pour 2023 prévoit la suppression de la CVAE sur 2 ans (2023 et 2024) et qu'au titre de l'année 2023, les recettes de la CVAE seront perçues par l'Etat. En contrepartie, les EPCI se verront attribuer dès 2023 une fraction du produit national net de TVA. Ainsi, le montant de cette compensation s'élève à 952 434 €.

La TEOM

Le produit de la TEOM collecté par l'EPCI fait l'objet d'un reversement intégral aux SICTOM Nord Allier et Sud Allier.

L'opération est budgétairement neutre.

- Le produit de TEOM attendu : **3 380 108 €**
 - Secteur de Dompierre-sur-Besbre : 1 367 145 €
 - Secteur de Varennes-sur-Allier et Le Donjon : 2 012 963 €

TAUX TEOM 2023 - SICTOM NORD ALLIER - Secteur de Dompierre-sur-Besbre et commune St Gérard-de-Vaux (17 communes)

Communes	Zones	2021				Zones	2022				Zones	2023			
		Base imposable	Produit		Taux voté		Base imposable	Produit		Taux voté		Base imposable	Produit		Taux voté
Beaulon	C 1'	203 520	18 581	165 617	9,13%	C 1'	210 941	18 700	167 021	8,87%	C 1'	225 716	19 897	178 487	8,81%
	C1	1 300 071	147 036		11,31%	C1	1 350 217	148 321		10,98%	C1	1 451 933	158 590		10,92%
Châtelperron	C 1'	115 591	12 761	12 761	11,04%	C 1'	121 531	13 031	13 031	10,72%	C 1'	129 911	13 850	13 850	10,66%
Chavroches	C 1'	246 782	27 244	27 244	11,04%	C 1'	258 103	27 674	27 674	10,72%	C 1'	276 214	29 448	29 448	10,66%
Diou	C 1'	15 548	1 420	175 532	9,13%	C 1'	16 523	1 465	176 054	8,87%	C 1'	17 621	1 552	187 242	8,81%
	C0,50	54 824	5 439		9,92%	C0,50	54 101	5 213		9,64%	C0,50	57 317	5 487		9,58%
	C1	203 046	22 956		11,31%	C1	209 341	22 997		10,98%	C1	223 024	24 349		10,92%
	C2	1 034 266	145 718		14,09%	C2	1 069 791	146 379		13,68%	C2	1 145 399	155 854		13,61%
Dompierre/Besbre	C0,5'	116 155	9 223	444 877	7,94%	C0,5'	117 583	9 064	447 362	7,71%	C0,5'	126 547	9 700	472 614	7,67%
	C0,50	36 870	3 658		9,92%	C0,50	38 127	3 674		9,64%	C0,50	40 832	3 910		9,58%
	C2	2 679 143	377 434		14,09%	C2	2 763 015	378 064		13,68%	C2	2 928 090	398 394		13,61%
	C3	298 869	54 563		18,26%	C3	319 003	56 560		17,73%	C3	343 868	60 610		17,63%
Jaligny/Besbre	C 1'	80 702	8 910	73 658	11,04%	C 1'	83 455	8 948	73 816	10,72%	C 1'	89 382	9 529	78 019	10,66%
	C1	473 330	64 748		13,68%	C1	488 242	64 868		13,29%	C1	518 439	68 490		13,21%
Liernolles	C 0,5'	153 337	14 720	14 720	9,60%	C 0,5'	158 689	14 795	14 795	9,32%	C 0,5'	169 954	15 756	15 756	9,27%
Mercy	C0,5'	175 378	16 836	16 836	9,60%	C0,5'	182 469	17 013	17 013	9,32%	C0,5'	195 378	18 113	18 113	9,27%
Monétay/Loire	C0,5'	141 684	13 601	19 761	9,60%	C0,5'	147 001	13 706	19 851	9,32%	C0,5'	157 299	14 582	21 101	9,27%
	C0,50	50 797	6 096		12,00%	C0,50	52 172	6 080		11,65%	C0,50	55 647	6 450		11,59%
	C1	597	65		11,00%	C1'	607	65		10,72%	C1'	650	69		10,66%
Pierrefitte/Loire	C0,50	24 184	2 902	49 495	9,60%	C0,50	24 965	2 910	49 914	11,65%	C0,50	26 659	3 090	52 906	11,59%
	C1	265 012	36 252		13,68%	C1	274 640	36 489		13,29%	C1	292 588	38 652		13,21%
	C0,5'	107 720	10 341		12,00%	C0,5'	112 782	10 515		9,32%	C0,5'	120 414	11 164		9,27%
Saint Gérard de Vaux	C1	306 607	41 942	41 942	13,68%	C1	318 229	42 280	42 280	13,29%	C1	338 274	44 689	44 689	13,21%
Saint Léon	C 1'	231 839	25 594	58 947	11,04%	C 1'	242 131	25 962	59 694	10,72%	C 1'	258 672	27 577	63 307	10,66%
	C1	243 814	33 352		13,68%	C1	253 892	33 732		13,29%	C1	270 455	35 730		13,21%
St Pourçain/Besbre	C 1'	169 502	18 711	35 411	11,04%	C 1'	175 823	18 852	35 827	10,72%	C 1'	188 074	20 050	38 364	10,66%
	C1	122 073	16 700		13,68%	C1	127 769	16 975		13,29%	C1	138 623	18 314		13,21%
Saint Voir	C0,5'	73 770	7 082	12 803	9,60%	C0,5'	76 274	7 112	12 880	9,32%	C0,5'	81 647	7 569	13 707	9,27%
	C 1'	51 825	5 721		11,04%	C 1'	53 803	5 768		10,72%	C 1'	57 574	6 138		10,66%
Saligny/Roudon	C0,50'	221 955	19 288	56 758	8,69%	C0,50'	229 968	19 419	57 220	8,44%	C0,50'	246 725	20 663	60 255	8,40%
	C0,50	46 556	5 061		10,87%	C0,50	48 256	5 094		10,56%	C0,50	51 680	5 452		10,50%
	C1	261 520	32 409		12,39%	C1	271 807	32 707		12,03%	C1	285 120	34 140		11,97%
Thionne	C 1'	246 581	27 222	27 222	11,04%	C 1'	255 557	27 401	27 401	10,72%	C 1'	274 730	29 290	29 290	10,66%
Vaumas	C0,5'	120 133	11 533	46 810	9,60%	C0,5'	124 864	11 642	47 111	9,32%	C0,5'	134 175	12 439	49 997	9,27%
	C 0,50	26 139	3 137		12%	C 0,50	27 033	3 151		12%	C 0,50	28 951	3 356		11,59%
	C1	234 963	32 140		13,68%	C1	243 254	32 318		13,29%	C1	258 900	34 202		13,21%
TOTAL		10 134 703	1 280 394	1 280 394			10 501 958	1 288 944	1 288 944			11 206 482	1 367 145	1 367 145	

TAUX TEOM 2023 - SICTOM SUD ALLIER - Secteur de Le Donjon et de Varennes-sur-Allier

COMMUNES	Population		Coût par zone				Total général des charges	Bases d'imposition	Taux 2023 voté	Produit 2023	Rappel taux 2019	Rappel taux 2020	Rappel taux 2021	Rappel taux 2022	Produit 2022	
			Porte à porte			Conteneurs										
			ZONE 1	ZONE 2	ZONE 3	ZONE 4										
			152,74 €	158,71 €	160,70 €	137,70 €										
AVRILLY	139					19 140,30 €	19 140,30 €	158 156 €	15,61%	24 688	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	22 869	
BOUCE	514	431	65 830,94 €				65 830,94 €	352 713 €	17,32%	61 090	15,98%	17,45%	17,38%	17,36%	56 909	
		77				10 602,90 €	10 602,90 €	57 529 €	15,61%	8 980	14,41%	15,74%	15,67%	15,65%	8 422	
LE BOUCHAUD	216					29 743,20 €	29 743,20 €	169 533 €	15,61%	26 464	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	24 959	
CINDRE	311					42 824,70 €	42 824,70 €	251 741 €	15,61%	39 296	14,41%	15,74%	15,67%	15,65%	36 851	
CRECHY	447	444	67 816,56 €				67 816,56 €	326 131 €	17,32%	56 486	15,98%	17,45%	17,38%	17,36%	51 649	
		3				413,10 €	413,10 €	3 440 €	15,61%	537	14,41%	15,74%	15,67%	15,65%	503	
LE DONJON	1 006					138 526,20 €	138 526,20 €	1 189 771 €	15,61%	185 723	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	175 869	
LANGY	277		42 308,98 €				42 308,98 €	208 133 €	17,32%	36 048	15,98%	17,45%	17,38%	17,36%	33 649	
LENAX	247					34 011,90 €	34 011,90 €	254 054 €	15,61%	39 658	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	37 219	
LODDES	169					23 271,30 €	23 271,30 €	174 076 €	15,61%	27 173	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	25 417	
LUNEAU	280					38 556,00 €	38 556,00 €	251 479 €	15,61%	39 256	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	36 879	
MONTAIGU LE BLIN	307		46 891,18 €				46 891,18 €	342 594 €	18,29%	62 660	16,88%	18,43%	18,36%	18,34%	58 679	
MONTAIGUET EN FOREZ	304					41 860,80 €	41 860,80 €	353 007 €	15,61%	55 104	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	51 840	
MONTCOMBROUX LES MINES	299					41 172,30 €	41 172,30 €	354 832 €	15,61%	55 389	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	52 042	
MONTOLDRE	469	359	54 833,66 €				54 833,66 €	277 159 €	17,32%	48 003	15,98%	17,45%	17,38%	17,36%	44 529	
		110				15 147,00 €	15 147,00 €	69 966 €	15,61%	10 921	14,41%	15,74%	15,67%	15,65%	10 226	
NEUILLY EN DONJON	224					30 844,80 €	30 844,80 €	179 585 €	15,61%	28 033	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	26 337	
LE PIN	432					59 486,40 €	59 486,40 €	366 324 €	15,61%	57 183	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	53 779	
RONGERES	558	549	83 854,26 €				83 854,26 €	447 967 €	17,32%	77 588	15,98%	17,45%	17,38%	17,36%	71 889	
		9				1 239,30 €	1 239,30 €	4 109 €	15,61%	641	14,41%	15,74%	15,67%	15,65%	602	
SAINT DIDIER EN DONJON	255					35 113,50 €	35 113,50 €	206 611 €	15,61%	32 252	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	30 364	
SAINT FELIX	312		47 654,88 €				47 654,88 €	225 962 €	17,32%	39 136	15,98%	17,45%	17,38%	17,36%	36 622	
SANSSAT	280					38 556,00 €	38 556,00 €	254 932 €	15,61%	39 795	14,41%	15,74%	15,67%	15,65%	37 318	
SAINT GERAND LE PUY	869	9				1 239,30 €	1 239,30 €	15 743 €	15,61%	2 457	14,41%	15,74%	15,67%	15,65%	2 329	
		287	43 836,38 €				43 836,38 €	242 347 €	17,32%	41 974	15,98%	17,45%	17,38%	17,36%	39 269	
		573		90 940,83 €			90 940,83 €	500 861 €	17,99%	90 105	16,61%	18,14%	18,06%	18,04%	83 129	
SAINT LEGER DE VOUZANCE	274					37 729,80 €	37 729,80 €	216 114 €	15,61%	33 735	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	31 689	
SORBIER	324					44 614,80 €	44 614,80 €	260 863 €	15,61%	40 720	14,41%	15,74%	15,67%	15,65%	38 148	
TRETEAU	526					72 430,20 €	72 430,20 €	378 314 €	15,61%	59 054	14,41%	15,74%	15,67%	15,65%	55 185	
TREZELLES	428					58 935,60 €	58 935,60 €	354 136 €	15,61%	55 280	14,41%	15,74%	15,67%	15,65%	51 799	
VARENNES SUR TECHE	237					32 634,90 €	32 634,90 €	199 321 €	15,61%	31 114	13,02%	14,22%	15,67%	15,67%	29 299	
VARENNES S/A	3 691	320		50 787,20 €			50 787,20 €	389 895 €	11,80%	46 007	/	/	/	/	/	
		3 362			540 273,40 €		540 273,40 €	4 686 942 €	11,95%	560 089	11,03%	12,04%	11,99%	11,98%	559 649	
		9				1 239,30 €	1 239,30 €	3 164 €	10,24%	324	9,45%	10,32%	10,28%	10,27%	819	
TOTAL (27 communes) calculé par le SICTOM	13 395		453 026,84 €	141 728,03 €	540 273,40 €	849 333,60 €	1 984 361,87 €									
TOTAL demandé après application du mécanisme de lissage des taux							2 012 963 €	13 727 504 €		2 012 963						1 876 737

Chap 74 – Dotations, subventions et participations : 2 731 084 €

La DGF est quasiment stable en 2023. Avec la prise de compétence du SDIS, le CIF va augmenter ainsi que le montant des dotations de l'Etat qui prennent en compte le CIF.

DGF	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Ecart 2023/2022
	EABL	EABL	EABL	EABL	EABL	EABL	EABL	
Dotation d'intercommunalité	417 175	413 321	420 613	447 983	446 795	434 659	436 798	0,49%
Dotation de compensation	950 845	930 990	909 613	892 982	875 395	856 193	851 222	-0,58%
TOTAL	1 368 020	1 344 311	1 330 226	1 340 965	1 322 190	1 290 852	1 288 020	-0,22%
Evolution		- 23 709	- 14 085	10 739	- 18 775	- 31 338	- 2 832	

Sont également encaissées les principales subventions :

- versées par les partenaires institutionnels intervenant au financement du chantier d'insertion, des structures sociales (RAM, crèche) pour **539 824 € environ**,
- les allocations compensatrices versées par l'Etat pour compenser les exonérations fiscales décidées par la loi pour **902 240 € (+15% par rapport à 2022)**

Chap 75 – Autres produits de gestion courante : 179 600 €

Sont enregistrés le montant des loyers.

Chap 76 – Produits financiers :26 220 €

Les produits financiers reçus d'organismes bancaires sont prévus à hauteur de 26 220 €, dont le remboursement des intérêts du prêt participatif pour le photovoltaïque.

Chap 77 – Produits spécifiques :391 €

Chap 013 – Atténuations de charges :18 500 €

Ce chapitre enregistre les variations de stocks

Chap 042 – Opérations d'ordre de transfert entre sections : 68 700 €

Les subventions reçues font l'objet d'une opération d'ordre en recettes de fonctionnement et d'une dépense en section d'investissement pour le même montant.

Chap 002 – Excédent de fonctionnement reporté : 1 411 461 €

Pour la 7^{ème} année consécutive, le résultat de fonctionnement de l'exercice précédent est conservé en report.

Excédent de fonctionnement 2022 – Budget principal :1 411 461,96 €

Les dépenses

► **15 394 901 €**

Chap 011 – Charges à caractère général : 2 054 165 €

Elles prennent en compte l'inflation et la hausse du coût de l'énergie, des carburants et matières premières. Elles concernent les achats de biens et de services correspondant aux dépenses quotidiennes des collectivités (fluides 537 200 € - maintenance 141 000 € - et également les cotisations et concours divers 606 000 €). Suite à la prise de compétence du contingent du SDIS, une cotisation de 526 117 € sera versée par l'EPCI en 2023.

Elles intègrent également les études prévues – préfiguration Préhistorama- Contrat de la Besbre – Contrat de la Loire – Etude faisabilité Téha – Schéma des mobilités (CRTE) – Schéma des ENR (PCAET) – Démarche Ecologie Industrielle Territoriale (Projet de Territoire) pour 186 000 € pour l'exercice 2023.

Chap 012 – Charges de personnel et frais assimilés : 2 980 000 €

Le niveau de crédits est à la hausse pour régler les charges de :

- l'ensemble des emplois communautaires statutaires, contractuels de droit public et de droit privé,
- les avancements de carrière,
- l'ingénierie prévue par le plan d'actions du projet de territoire (développement territorial – contrat local de santé ...) et pour les nécessités des services fonctionnels (France services, Pôle ressources et moyens, politiques culturelles et sportives) pour l'exercice 2023.

La hausse intègre également, par mesure de prudence, une éventuelle augmentation du point d'indice qui pourrait être décidée par le Gouvernement en 2023.

Chap 014 – Atténuation de produits : 7 821 386 €

Il s'agit du 1^{er} poste de dépense de la collectivité. Le versement de l'attribution de compensation (AC) aux communes pour 4 137 800 €, de la prestation de services aux SICTOM Nord et Sud Allier pour 3 380 108 €, le versement au FNGIR (Fonds National de Garantie Individuelle de Ressources) pour 303 478 €.

Chap 65 – Autres charges de gestion courante..... 874 281 €

Elles concernent les subventions versées aux organismes publics (Syndicat de Villemouze, SDE03), aux associations (400 000 €) dont l'Office de tourisme, aux budgets annexes (240 781 €) ainsi que les indemnités versées aux élus.

Chap 66 – Autres charges financières : 58 385 €

La charge des intérêts d'emprunts représente un montant faible voire « symbolique » dans la dette et dans les dépenses de fonctionnement.

Chap 023– Virement à la section d'investissement :950 584 €

Ce chapitre retrace les avances faites du budget principal aux budgets annexes (compte 16 en recettes d'investissement des budgets annexes).

Chap 042 – Opérations d'ordre (amortissements) : 652 600 €

Les études, acquisitions, travaux amortissables font l'objet d'une opération d'ordre en dépenses de fonctionnement et d'une recette en section d'investissement pour le même montant.

La dette – l'annuité 2023

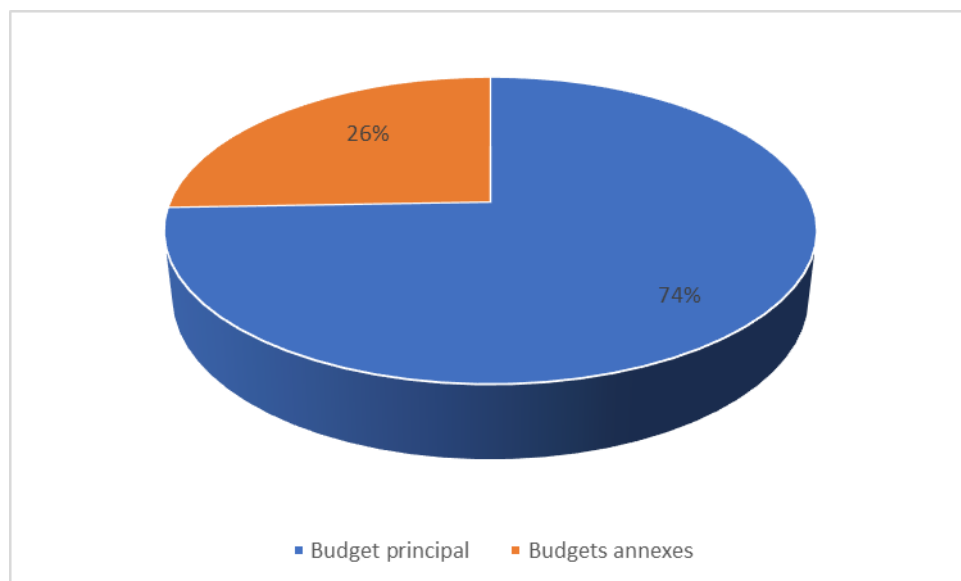
L'annuité 2023 du budget principal et des budgets annexes :

Un emprunt de 0,7 M€ a été mobilisé en fin d'année 2022.

Pour l'année 2023, le remboursement du capital de la dette s'élève à 443 660 €, dont 323 530 € imputés en dépense d'investissement du budget principal et 120 130 € imputés aux budgets annexes.

Les intérêts pour l'année 2023 s'élèvent à 81 762 € dont 58 385 € imputés en dépense de fonctionnement du budget principal et 23 377 € imputés aux budgets annexes.

Budget	Capital restant dû au 1/01/2023
Budget principal	3 242 031,43 €
Atelier des Vernisses	182 919,74 €
Bâtiment artisanal Les Bernards - Le Donjon	112 363,08 €
Immobilier commercial Saint-Gérard-le-Puy	34 875,00 €
Maison du Canal - Avrilly	83 514,75 €
Ordures ménagères	22 829,18 €
Pôle emploi Entreprises	426 499,99 €
Restaurant Bar Epicerie Montaiguët-en-Forez	123 279,75 €
ZAC des Bernards - Le Donjon	127 662,99 €
TOTAL BUDGET PRINC. + BUDGETS ANNEXES	4 355 975,91 €
Budget principal	3 242 031,43 €
Budgets annexes	1 113 944,48 €



► Les cotisations et subventions 2023

6281 - Cotisations	CA 2022	BP 2023 Montant max.
ATDA - Mission de base	6 600,00	6 600,00
ATDA - Protection des données à caractère personnel	2 300,00	2 300,00
Association des Maires et Présidents de l'Allier	1 187,64	1 200,00
Assoc. Canal de Roanne à Digoin	322,00	322,00
Assoc. Canal de Roanne à Digoin (fonctionnement écluses)		
Pays Vichy Auvergne (0,5€ / hab.)	6 732,90	7 481,00
GAL - PAYS de MOULINS	1 341,79	1 245,00
CAUE 03 - (Conseil d'Architecture d'Urb et d'Env.	2 500,00	2 630,00
Chantier école		1 000,00
Mission Locale Espace Jeunes MOULINS	30 486,00	31 000,00
Mission Locale Espace Jeunes VICHY	10 319,64	10 500,00
A.D.I.L - (Agence Dép Info s/ Logement de l'Allier)	3 949,00	3 950,00
A.D.I.L - Observatoire de l'Habitat	1 850,00	1 850,00
Association LOIRE ITINERANCES (PETR Pays Nevers Sud) (0,14 x 24929)	3 455,76	4 500,00
Comité Départemental du Tourisme (installation logiciel LOOPI)	1 000,00	
SDIS		526 117,00
Frais inscription médiathèqueVarennnes/A. RAM et crèche	30,00	30,00
Réserve		5 275
Total	72 074,73	606 000,00

6474 - Cotisations Oeuvres sociales	CA 2022	BP 2023 Montant max.
Cotisation CNAS	13 002,67	16 600
Total	13 002,67	16 600

65568 - Subvention - Pers Morales de droit public	CA 2022	BP 2023 Montant max.
SMAT Vallée de la Besbre		
Syndicat Mixte de VILLEMOUZE	24 421,50	24 422,00
SDE03 Cotisation compétence générale	1 011,00	1 004,00
SDE03 Cotisation compétence éclairage	11 088,00	23 081,00
SDE03 - frais fonctionnement		
Total	36 520,50	48 507,00

6573641 - Subventions équilibre - Budgets Annexes à caractère industriel et commercial	CA 2022	BP 2023 Montant max.
- Hébergement touristique	19 636,00	78 482,00
- Restau-Bar-Épicerie Montaiguët en Forez	107,00	8 646,00
<i>sous-total</i>	<i>19 743,00</i>	<i>87 128,00</i>

657381 - Subventions équilibre - Budgets Annexes autres	CA 2022	BP 2023 Montant max.
- Atelier des Vernisses		
- Bâtiment artisanal Les Bernards		2 395,00
- BIC Atelier relais	2 197,00	13 587,00
- Ensemble immobilier Varennes (friche Moreux)		
- Cœur Commercial St Gérard le Puy	2 765,00	7 974,00
- Maison du canal		
- Pôle Emploi Entreprise	26 147,00	32 512,00
- ZAC La Feuillouse		
- ZAC Varennes Forterre	1 111,00	7 748,00
- ZA Chavroches		279,00
- Zone de Sept Fons		
- ZAC des Fontaines		
- ZA Saligny		51 516,00
- ZA Liernolles		
- ZA Les Bernards	5 524,00	37 642,00
<i>sous-total</i>	<i>37 744,00</i>	<i>153 653,00</i>
Total	57 487,00	240 781,00

65748 - Subventions organismes et personnes de droit privé	CA 2022	BP 2023 Montant max.
ASCM - (Association Sanssatoise de Comédie Musicale)	3 000,00	
Association Canal de Roanne à Digoin (Festival Les Voix d'Eau)		500,00
Association Festi'Domp	1 000,00	1 000,00
Cistudes et compagnie	3 000,00	4 000,00
Entre Bourbonnais et Forez	500,00	500,00
Agir en Pays Jalignois	1 200,00	1 200,00
L'Allier à livre ouvert	78,26	80,00
Association KAPEVELO	500,00	500,00
Comité Foire Le Bouchaud	500,00	500,00
Comité Foire aux Dindes Jaligny	500,00	500,00
Comité Foire de Dompierre	500,00	500,00
Concours Agricole de Jaligny	500,00	500,00
Concours Agricole de Varennes	500,00	500,00
Fondation Patrimoine		600,00
Musiques vivantes	1 500,00	1 500,00
Association Club de la Pulka (championnat chiens de traineau)	500,00	500,00
Conservatoire d'espaces naturels Allier	2 500,00	2 500,00
Initiative Locale (Dvpt éco)	6 479,00	6 480,00
Soutien Assoc Le Tremplin - Epicerie solidaires (4) convention objectifs	18 750,00	37 500,00
Comité des Fêtes de Rongères	1 000,00	1 000,00
Association Val Libre Culture et Patrimoine	2 000,00	2 000,00
SAINT POURSI SAINT POURSOL	1 000,00	1 000,00
Auvergne Rhône Alpes Entreprises		100,00
Ass. Cheval Comtois Massif Central	500,00	
Musée du Patrimoine Rural - Le Donjon	200,00	
Ass. Droit Initiative Economique (ADIE)	10 000,00	10 000,00
Ass. Office Tourisme	175 000,00	252 000,00
Soutien BBNSSA		350,00
Soutien BAFA (montant individuel 500 €)	2 499,00	6 000,00
Ass. Artistes associés en Europe	1 000,00	
Syndicat des Jeunes Agriculteurs de l'Allier	3 000,00	
Varennes cyclo (équipements des cyclistes)		500,00
Association James Joyce (sculpture James Joyce)		3 000,00
Demandes 2023		
Société Musicale St Gérard-le-Puy (organisation des 140 ans de société)		
Ass. Val des Singes Errants (festival musical et culturel annuel)		
EACCD (PAL RUN)		1 500,00
Solidarité Paysans (accompagnement agriculteurs du territoire)		2 100,00
Réserve		21 090,00
sous Total	237 706,26	360 000,00

Soutien Petite enfance	CA 2022	BP 2023 Montant max.
Centre social La Farandole Le Donjon (RAM Le Donjon)	2 342,69	9 810,00
Centre social La Farandole Le Donjon (projet RAM'ATTITUDE'03)	-	
Centre Social Jaligny Neuilly (RAM Dompierre/Jaligny)		30 000,00
Centre Social Jaligny Neuilly (journée enfance)		
Centre Social Jaligny Neuilly (Partir en livre)		
Ass. O' Com' 3 POM'	23 792,80	-
réserve		190,00
sous Total	26 135,49	40 000,00
Total	263 841,75	400 000,00

L'attribution des subventions aux organismes de droit public et de droit privé, aux budgets annexes fera l'objet d'une délibération distincte.

Le montant des crédits votés est inscrit dans une limite maximum.

Le Président, ou son représentant, est autorisé à verser les subventions dans le respect de cette limite maximum.

La section d'investissement

► 8 924 117 €

Elle regroupe les dépenses et recettes affectant directement la composition ou la valeur du patrimoine communautaire.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
16 - Emprunts et dettes assimilés	283 500,00	283 450,00	50,00	322 803,00	727,00	323 530,00
204 - Subventions d'équipement versées	143 600,00	90 058,00	53 542,00		67 413,00	67 413,00
27 - Autres immobilisations financières	143 551,00	35 000,00	108 551,00	1 100 584,00	50 000,00	1 150 584,00
Total dépenses réelles hors opérations	570 651,00	408 508,00	162 143,00	1 423 387,00	118 140,00	1 541 527,00
100003 - Maison de santé - VARENNES (Ex Champion)	1 419 917,00	32 507,00	1 387 410,00	500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00
100005 - Accessibilité bâtiments communautaires	20 000,00		20 000,00		8 000,00	8 000,00
100006 - Politique Urbanisme / Planification	278 952,00	92 449,00	186 503,00		186 503,00	186 503,00
100007 - Signalétique	46 679,00	320,00	46 359,00			
100008 - Aménagement Tiers Lieux	60 000,00		60 000,00		11 000,00	11 000,00
100009 - Modernisation Piscines Communautaires	1 483 848,00	759 607,00	724 241,00		714 000,00	714 000,00
100010 - Soutiens Projets Diversifica° AGRICOLE	24 000,00		24 000,00			
100011 - Aménagement RAM - DOMPIERRE	5 000,00		5 000,00			
100012 - Aménagement Micro-Crèche - BEAULON	30 000,00	4 022,00	25 978,00	9 000,00	816,00	9 816,00
100013 - Bornes recharge Véhicules Electriques	10 800,00		10 800,00	5 000,00		5 000,00
100014 - VEHICULE	30 000,00		30 000,00	30 000,00		30 000,00
100015 - Soutien entreprise Espace de vente	65 400,00	52 455,00	12 945,00		12 944,00	12 944,00
100016 - Soutien éco énergie - Bonus performance	32 500,00	17 250,00	15 250,00			
100017 - Service Technique	3 631,00	723,00	2 908,00			
100018 - Solidarité Insertion	1 707,00	1 540,00	167,00			
100020 - Logements étage OT Dompierre	4 527,00		4 527,00			
100021 - Piezomètre ancien Incinérat. Pierrefitte	10 000,00	180,00	9 820,00	10 000,00		10 000,00
100023 - VOIRIE Résidence personnes âgées DONJON	150 335,00	127 141,00	23 194,00		50,00	50,00
100024 - Site Administratif - Le Donjon	3 300,00	1 170,00	2 130,00		1 100,00	1 100,00
100025 - Maison AQUARIUM	57 484,00	36 802,00	20 682,00	25 000,00		25 000,00
100026 - Parc mobilité	80 000,00		80 000,00			
100027 - Terrain rue du 4 septembre Varennes	238 000,00	163 294,00	74 706,00		74 706,00	74 706,00
100028 - Fonds de concours 2021-2023	426 000,00	175 477,00	250 523,00	157 804,00	236 352,00	394 156,00
100029 - MEDIATHEQUE - Jaligny-sur-Besbre	37 374,00	3 284,00	34 090,00		700,00	700,00
100030 - Acquisition Terrain Loubière St Pourçain	75 000,00	39 488,00	35 512,00			
100031 - Aménag. site Incinérateur Pierrefitte/L	28 500,00		28 500,00		10 450,00	10 450,00
100032 - PREHISTORAMA	350 000,00	13 154,00	336 846,00		20 000,00	20 000,00
100033 - Aménagements OT	100 000,00	370,00	99 630,00	100 000,00		100 000,00
100034 - Aquisition Terrain ZA de St LEON	50 000,00		50 000,00	65 000,00	50 000,00	115 000,00
100035 - Divers matériels	98 000,00	4 140,00	93 860,00	10 000,00	10 000,00	20 000,00
100036 - Maîtrise énergétique des bâtiments - 1				230 000,00		230 000,00
100037 - Contrats de Rivières - Besbre et Loire				39 000,00		39 000,00
100038 - Maison médicale - Le Donjon				175 000,00		175 000,00
100039 - Acqueduc de Luneau - Tranche 1				90 000,00		90 000,00
100040 - Création et extension ZI. - Tranche 1				2 500 000,00		2 500 000,00
100042 - Aménagement Micro-Crèche Le Donjon				50 000,00		50 000,00
134038 - Appart. étage Parc Le Plessis LE DONJON	15 000,00	4 699,00	10 301,00	5 000,00	10 300,00	15 300,00
134059 - Halte nautique Luneau						
134061 - Plateaux multisports 2016 (2ème tranche)				27 000,00		27 000,00
134063 - Mise en valeur du petit patrimoine	67 992,00		67 992,00	68 000,00		68 000,00
134064 - Résidence séniors Le Donjon	11 703,00		11 703,00			
207106 - Piscine du Val de Besbre	108 087,00	6 392,00	101 695,00		2 900,00	2 900,00
20716 - O.P.A.H.	24 575,00	2 200,00	22 375,00		6 000,00	6 000,00
20724 - Hébergement temporaire Jaligny	37 292,00		37 292,00			
20728 - ESPACE RENE FALLET	6 385,00	495,00	5 890,00			
20732 - AMENAGEMENT OFFICE DE TOURISME						
20734 - MAISON DE SANTE PLURIPROFESSIONNELLE						
20738 - EQUIPEMENT INFORMATIQUE ADM. GENERALE	110 797,00	29 508,00	81 289,00	78 720,00	81 280,00	160 000,00
99612 - Réhabilitation du siège communautaire V	660 200,00	244 363,00	415 837,00	216 000,00	414 990,00	630 990,00
99616 - Piscine Communautaire Varennes	20 064,00	4 028,00	16 036,00	35 000,00	16 035,00	51 035,00
99618 - Multi accueil Brin d'Eveil	18 800,00	12 020,00	6 780,00	19 500,00	740,00	20 240,00
99620 - Résidence Jeunes Oxygène - Varennes	250 000,00		250 000,00			
99621 - Pôle Social Santé - Varennes	3 000,00	1 925,00	1 075,00			
Total dépenses opérations d'invest.	6 554 849,00	1 831 002,00	4 723 847,00	4 445 024,00	2 868 866,00	7 313 890,00
Total dépenses d'ordre	65 000,00	62 559,00	2 441,00	68 700,00		68 700,00
Total dépenses d'investissement	7 190 500,00	2 302 069,00	4 888 431,00	5 937 111,00	2 987 006,00	8 924 117,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Excédent d'investissement reporté	1 419 040,00	1 419 041,00	-1,00	2 565 189,00		2 565 189,00
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 177 680,00	1 248 881,00	-71 201,00	1 848 535,00		1 848 535,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	1 010 500,00	1 001 225,00	9 275,00	2 000,00		2 000,00
26 - Participations et créances ratt. à des particip.				145 000,00		145 000,00
27 - Autres immobilisations financières	53 976,00	80 435,00	-26 459,00	145 560,00		145 560,00
Total recettes réelles hors opérations	3 661 196,00	3 749 582,00	-88 386,00	4 706 284,00		4 706 284,00
100003 - Maison de santé - VARENNES (Ex Champion)	525 000,00		525 000,00	148 108,00	525 000,00	673 108,00
100005 - Accessibilité bâtiments communautaires						
100006 - Politique Urbanisme / Planification	48 195,00		48 195,00		48 195,00	48 195,00
100008 - Aménagement Tiers Lieux	30 000,00		30 000,00		5 500,00	5 500,00
100009 - Modernisation Piscines Communautaires	1 403 808,00	186 557,00	1 217 251,00	135 097,00	1 217 251,00	1 352 348,00
100011 - Aménagement RAM - DOMPIERRE						
100012 - Aménagement Micro-Crèche - BEAULON	241 747,00	231 641,00	10 106,00			
100014 - VEHICULE				15 000,00		15 000,00
100023 - VOIRIE Résidence personnes âgées DONJON	192 500,00		192 500,00	192 500,00		192 500,00
100025 - Maison AQUARIUM	82 500,00		82 500,00			
100026 - Parc mobilité	64 000,00		64 000,00			
100027 - Terrain rue du 4 septembre Varennes				31 598,00		31 598,00
100033 - Aménagements OT				60 000,00		60 000,00
100035 - Divers matériels		2 832,00	-2 832,00			
134059 - Halte nautique Luneau						
134063 - Mise en valeur du petit patrimoine						
20724 - Hébergement temporaire Jaligny	19 354,00	19 817,00	-463,00			
20731 - TELECENTRE						
99612 - Réhabilitation du siège communautaire V	236 400,00		236 400,00		236 400,00	236 400,00
99621 - Pôle Social Santé - Varennes	35 800,00	41 092,00	-5 292,00			
Total recettes opérations d'invest.	2 879 304,00	481 940,00	2 397 364,00	582 303,00	2 032 346,00	2 614 649,00
Total recettes d'ordre	650 000,00	635 737,00	14 263,00	1 603 184,00		1 603 184,00
Total recettes d'investissement	7 190 500,00	4 867 259,00	2 323 241,00	6 891 771,00	2 032 346,00	8 924 117,00

LES BUDGETS ANNEXES

Au nombre de 17, les budgets annexes retracent les opérations dont l'individualisation est nécessaire pour des raisons fiscales (assujettissement à la TVA) ou juridiques (fixation de redevances) :

Les prévisions budgétaires 2023

Fonctionnement : 998 151 €

Investissement : 2 415 561 €

Budgets annexes 2023 - Subventions d'équilibre et avances du budget principal

	BUDGETS ANNEXES	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		BUDGET PRINCIPAL	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Subvention - Fonct.	Avance - Invt
1	ZA LES BERNARDS - LE DONJON	37 642	37 642	30 796	30 796	37 642	
2	RESTAU BAR EPICERIE MONTAIGUET	31 011	31 011	47 240	52 564	8 646	
3	MAISON CANAL - AVRILLY	1 419	17 286	40 977	59 804		
4	BAT ARTISANAL - LES BERNARDS	18 095	18 095	16 754	16 754	2 395	
5	BIC ATELIER RELAIS	24 671	24 671	36 242	216 540	13 587	
6	ZA SALIGNY	60 100	60 100	60 000	60 000	51 516	
7	ZA CHAVROCHES	479	479	1 145	1 145	279	
8	ZA LIERNOLLES		202	2	2		
9	ZA SEPT FONS	4 000	4 356	65 454	65 454		
10	HEBERGEMENTS TOURISTIQUES	185 510	185 510	116 408	419 560	78 482	
11	ATELIER DES VERNISSES	50 765	56 851	240 786	240 786		73 878
12	CŒUR COM CIAL ST GERAND LE PUY	15 174	15 174	10 674	10 674	7 974	
13	POLE EMPLOI ENTREPRISES	90 898	90 898	83 182	83 182	32 512	
14	ZAC LA FEUILLOUSE	165 506	165 506	94 861	160 906		
15	ZAC VARENNES FORTERRE	7 770	7 770		5 748	7 748	
16	ENSEMBLE IMMOBILIER VARENNES	25 120	155 000	716 066	716 066		665 358
17	ZAC DES FONTAINES	93 100	127 600	275 580	275 580		211 348
	TOTAL BUDGETS ANNEXES	811 260,00	998 151,00	1 836 167,00	2 415 561,00	240 781	950 584
						TOTAL	1 191 365

Les nouvelles dépenses d'investissement prévues en 2023 concernent les budgets annexes suivants :

- Atelier des Vernisses : **206 000 €** dont 106 000 € pour l'aménagement du parking et 100 000 € pour l'extension du bâtiment
- ZAC de Saligny-sur-Roudon : **60 000 €** pour l'extension et voiries de desserte

L'actualisation de l'AP/CP concernant l'ensemble immobilier à Varennes – Friche Moreux : **165 500 €** en 2023, dont 90 000 € de nouvelles dépenses d'investissement pour les travaux de finition. Une seule cellule est libre à la location. Les loyers prévisionnels sont estimés à 150 000 € pour 2023.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT HT								
Cpt	Libellé	AP	AP complémentaire	AP Total	Crédits de paiement - Dépenses HT			
					Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Prévisions 2023
23	Travaux aménagement Ensemble Immobilier Varennes	1 310 000	253 152	1 563 152	7 002	416 064	974 586	165 500
	TOTAL	1 310 000	253 152	1 563 152	7 002	416 064	974 586	165 500
RECETTES D'INVESTISSEMENT								
Cpt	Libellé	AP	AP complémentaire	AP Total	Crédits de paiement - Recettes			
					Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Prévisions 2023
13	Subventions	820 593	0	820 593	0	65 428	773 540	14 358
16	Avances budget principal	489 407	253 152	742 559	0	0	459 407	250 419
	TOTAL	1 310 000	253 152	1 563 152	-	65 428	1 232 947	264 777

ANNEXES – VUES D'ENSEMBLE DES BUDGETS ANNEXES

ZONE D'ACTIVITES DES BERNARDS - Le Donjon**BP 2023****Vue d'ensemble du fonctionnement**

	Année 2022			Budget primitif 2023		
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	1 110,00	98,58	1 011,42	1 260,00		1 260,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	150,00	55,58	94,42	660,00		660,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	600,00		600,00	500,00		500,00
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	300,00		300,00			
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	60,00	43,00	17,00	100,00		100,00
66 - Charges financières	6 313,00	6 312,32	0,68	5 586,00		5 586,00
Total dépenses réelles	7 423,00	6 410,90	1 012,10	6 846,00		6 846,00
Total dépenses d'ordre	15 035,00		15 035,00	30 796,00		30 796,00
Total dépenses de fonctionnement	22 458,00	6 410,90	16 047,10	37 642,00		37 642,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
74 - Dotations et participations	21 571,00	5 524,00	16 047,00	37 642,00		37 642,00
002 - Excédent de fonctionnement reporté	887,00	887,16	-0,15			
Total recettes réelles	22 458,00	6 411,16	16 046,84	37 642,00		37 642,00
Total recettes de fonctionnement	22 458,00	6 411,16	16 046,84	37 642,00		37 642,00

Vue d'ensemble de l'investissement

	Année 2022			Budget primitif 2023		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Déficit d'investissement reporté	40 574,00	40 573,76	0,23	15 035,00		15 035,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	15 035,00	15 034,67	0,32	15 761,00		15 761,00
Total dépenses réelles hors opérations	55 609,00	55 608,43	0,56	30 796,00		30 796,00
Total dépenses d'investissement	55 609,00	55 608,43	0,56	30 796,00		30 796,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
10 - Dotations, fonds divers et réserves	40 574,00	40 573,76	0,23			
Total recettes réelles hors opérations	40 574,00	40 573,76	0,23			
Total recettes d'ordre	15 035,00		15 035,00	30 796,00		30 796,00
Total recettes d'investissement	55 609,00	40 573,76	15 035,24	30 796,00		30 796,00

RESTAU-BAR-EPICERIE MONTAIGUET EN FOREZ

BP 2023

Vue d'ensemble du fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	7 500,00	3 549,99	3 950,01	8 700,00		8 700,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	1 500,00	1 604,54	-104,54	2 700,00		2 700,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	4 500,00	824,45	3 675,55	4 500,00		4 500,00
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS						
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	1 500,00	1 121,00	379,00	1 500,00		1 500,00
022 - Dépenses imprévues						
Total dépenses réelles	7 500,00	3 549,99	3 950,01	8 700,00		8 700,00
Total dépenses d'ordre	22 311,00	22 311,00		22 311,00		22 311,00
Total dépenses de fonctionnement	29 811,00	25 860,99	3 950,01	31 011,00		31 011,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
70 - Produits des services, domaine et ventes divers		114,65	-114,65	1 500,00		1 500,00
74 - Subventions d'exploitation	13 598,00	107,00	13 491,00	8 646,00		8 646,00
75 - Autres produits de gestion courante	2 550,00	11 812,62	-9 262,62	11 500,00		11 500,00
77 - Produits exceptionnels		163,94	-163,94			
002 - Excédent de fonctionnement	4 298,00	4 298,76	-0,76			
Total recettes réelles	20 446,00	16 496,97	3 949,03	21 646,00		21 646,00
Total recettes d'ordre	9 365,00	9 365,00		9 365,00		9 365,00
Total recettes de fonctionnement	29 811,00	25 861,97	3 949,03	31 011,00		31 011,00

Vue d'ensemble de l'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
16 - Emprunts et dettes assimilés	33 645,00	33 218,65	426,34	34 719,00	426,00	35 145,00
Total dépenses réelles hors opérations	33 645,00	33 218,65	426,34	34 719,00	426,00	35 145,00
005 - Travaux de rénovation	6 000,00	1 610,37	4 389,63		2 730,00	2 730,00
Total dépenses opérations d'investissement	6 000,00	1 610,37	4 389,63		2 730,00	2 730,00
Total dépenses d'ordre	9 365,00	9 365,00		9 365,00		9 365,00
Total dépenses d'investissement	49 010,00	44 194,02	4 815,98	44 084,00	3 156,00	47 240,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Excédent d'investissement reporté	50 636,00	50 636,26	-0,26	30 253,00		30 253,00
16 - Emprunts et dettes assimilés		1 500,00	-1 500,00			
Total recettes réelles hors opérations	50 636,00	52 136,26	-1 500,26	30 253,00		30 253,00
Total recettes d'ordre	22 311,00	22 311,00		22 311,00		22 311,00
Total recettes d'investissement	72 947,00	74 447,26	-1 500,25	52 564,00		52 564,00
SOLDE DE L'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde d'investissement	23 937,00	30 253,24	-6 316,24	8 480,00	-3 156,00	5 324,00

MAISON DU CANAL - AVRILLY**BP 2023****Vue d'ensemble du fonctionnement**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	2 793,00	151,58	2 641,42	120,00		120,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES	1 223,00		1 223,00			
61 - SERVICES EXTERIEURS	1 450,00		1 450,00			
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS		69,58	-69,58			
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEM	120,00	82,00	38,00	120,00		120,00
Total dépenses réelles	2 793,00	151,58	2 641,42	120,00		120,00
Total dépenses d'ordre	11 768,00	911,00	10 857,00	1 299,00		1 299,00
Total dépenses de fonctionnement	14 561,00	1 062,58	13 498,42	1 419,00		1 419,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
74 - Dotations et participations	5 000,00		5 000,00			
75 - Autres produits de gestion courante		7 632,80	-7 632,80	1 155,00		1 155,00
002 - Excédent de fonctionnement r	9 561,00	9 561,40	-0,39	16 131,00		16 131,00
Total recettes réelles	14 561,00	17 194,20	-2 633,20	17 286,00		17 286,00
Total recettes de fonctionnement	14 561,00	17 194,20	-2 633,20	17 286,00		17 286,00
SOLDE DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde de fonctionnement		16 131,62	-16 131,62	15 867,00		15 867,00

Vue d'ensemble de l'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Déficit d'investissement report	30 946,00	30 945,70	0,29	35 409,00		35 409,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	5 568,00	5 567,65	0,35	5 568,00		5 568,00
Total dépenses réelles hors opérati	36 514,00	36 513,35	0,64	40 977,00		40 977,00
003 - Travaux réhabilitation du bâtim	13 500,00		13 500,00			
004 - mobilier et équipement héberg	4 000,00		4 000,00			
005 - mobilier et équipement Espace	4 500,00		4 500,00			
Total dépenses opérations d'invest.	22 000,00		22 000,00			
Total dépenses d'investissement	58 514,00	36 513,35	22 000,65	40 977,00		40 977,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
003 - Travaux réhabilitation du bâtim	46 505,00		46 505,00		46 505,00	46 505,00
005 - mobilier et équipement Espace	12 000,00		12 000,00		12 000,00	12 000,00
Total recettes opérations d'invest.	58 505,00		58 505,00		58 505,00	58 505,00
Total recettes d'ordre	11 768,00	911,00	10 857,00	1 299,00		1 299,00
Total recettes d'investissement	70 273,00	911,00	69 362,00	1 299,00	58 505,00	59 804,00
SOLDE DEL'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde d'investissement	11 759,00	-35 602,35	47 361,35	-39 678,00	58 505,00	18 827,00

BÂTIMENT ARTISANAL Les Bernards - LE DONJON

BP 2023

Vue d'ensemble du fonctionnement

	Année 2022			Budget primitif 2023		
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	3 880,00	1 584,38	2 295,62	2 430,00		2 430,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	100,00	1,54	98,46	500,00		500,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	1 280,00	378,84	901,16	430,00		430,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	2 500,00	1 204,00	1 296,00	1 500,00		1 500,00
66 - Charges financières	1 440,00	1 438,30	1,70	1 351,00		1 351,00
Total dépenses réelles	5 320,00	3 022,68	2 297,32	3 781,00		3 781,00
Total dépenses d'ordre	20 472,00	11 470,00	9 002,00	14 314,00		14 314,00
Total dépenses de fonctionnement	25 792,00	14 492,68	11 299,32	18 095,00		18 095,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
70 - Produits des services, domaine	2 500,00	2 727,67	-227,67	1 500,00		1 500,00
74 - Dotations et participations	1 242,00		1 242,00	2 395,00		2 395,00
75 - Autres produits de gestion courante	14 850,00	14 944,63	-94,62	7 000,00		7 000,00
Total recettes réelles	18 592,00	17 672,30	919,70	10 895,00		10 895,00
Total recettes d'ordre	7 200,00	7 199,06	0,93	7 200,00		7 200,00
Total recettes de fonctionnement	25 792,00	24 871,36	920,64	18 095,00		18 095,00

Vue d'ensemble de l'investissement

	Année 2022			Budget primitif 2023		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Déficit d'investissement reporté	3 513,00	3 513,00				
16 - Emprunts et dettes assimilés	9 466,00	7 025,24	2 440,76	7 114,00	2 440,00	9 554,00
Total dépenses réelles hors opérations d'investissement	12 979,00	10 538,24	2 440,76	7 114,00	2 440,00	9 554,00
001 - Construction du bâtiment	7 000,00		7 000,00			
2021001 - Clôture autour du bâtiment						
Total dépenses opérations d'invest.	7 000,00		7 000,00			
Total dépenses d'ordre	7 200,00	7 199,06	0,93	7 200,00		7 200,00
Total dépenses d'investissement	27 179,00	17 737,30	9 441,70	14 314,00	2 440,00	16 754,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Excédent d'investissement reporté				440,00		440,00
10 - Dotations, fonds divers et réserves	6 707,00	6 707,33	-0,32	2 000,00		2 000,00
16 - Emprunts et dettes assimilés						
Total recettes réelles hors opérations d'investissement	6 707,00	6 707,33	-0,32	2 440,00		2 440,00
Total recettes d'ordre	20 472,00	11 470,00	9 002,00	14 314,00		14 314,00
Total recettes d'investissement	27 179,00	18 177,33	9 001,67	16 754,00		16 754,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
SOLDE DE L'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde d'investissement		440,03	-440,03	2 440,00	-2 440,00	

BIC ATELIERS RELAIS**BP 2023****Vue d'ensemble du fonctionnement**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	6 880,00	4 920,47	1 959,53	2 589,00		2 589,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	100,00		100,00			
61 - SERVICES EXTERIEURS	3 180,00	970,47	2 209,53	2 039,00		2 039,00
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS		367,00	-367,00			
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	3 600,00	3 583,00	17,00	550,00		550,00
66 - Charges financières	1,00	0,53	0,47			
67 - Charges spécifiques	2 320,00	2 314,00	6,00			
Total dépenses réelles	9 201,00	7 235,00	1 966,00	2 589,00		2 589,00
Total dépenses d'ordre	34 937,00	22 082,00	12 855,00	22 082,00		22 082,00
Total dépenses de fonctionnement	44 138,00	29 317,00	14 821,00	24 671,00		24 671,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
70 - Produits des services, domaine	3 300,00	3 468,80	-168,80			
74 - Dotations et participations	30 904,00	2 197,00	28 707,00	13 587,00		13 587,00
75 - Autres produits de gestion courante	4 300,00	4 339,20	-39,19	4 600,00		4 600,00
77 - Produits spécifiques		19 060,09	-19 060,09			
002 - Excédent de fonctionnement réel	252,00	252,51	-0,50	3 242,00		3 242,00
Total recettes réelles	38 756,00	29 317,60	9 438,40	21 429,00		21 429,00
Total recettes d'ordre	5 382,00	3 242,00	2 140,00	3 242,00		3 242,00
Total recettes de fonctionnement	44 138,00	32 559,60	11 578,40	24 671,00		24 671,00

Vue d'ensemble de l'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
16 - Emprunts et dettes assimilés	516,00	515,87	0,12			
Total dépenses réelles hors opérations d'investissement	516,00	515,87	0,12			
16 - ABATTOIR	50 000,00		50 000,00		33 000,00	33 000,00
Total dépenses opérations d'invest.	50 000,00		50 000,00		33 000,00	33 000,00
Total dépenses d'ordre	5 382,00	3 242,00	2 140,00	3 242,00		3 242,00
Total dépenses d'investissement	55 898,00	3 757,87	52 140,13	3 242,00	33 000,00	36 242,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Excédent d'investissement réel	176 134,00	176 134,04	-0,04	194 458,00		194 458,00
Total recettes réelles hors opérations d'investissement	176 134,00	176 134,04	-0,04	194 458,00		194 458,00
16 - ABATTOIR						
Total recettes opérations d'invest.						
Total recettes d'ordre	34 937,00	22 082,00	12 855,00	22 082,00		22 082,00
Total recettes d'investissement	211 071,00	198 216,04	12 854,96	216 540,00		216 540,00
SOLDE DE L'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde d'investissement	155 173,00	194 458,17	-39 285,17	213 298,00	-33 000,00	180 298,00

ZAC SALIGNY**BP 2023****Vue d'ensemble du fonctionnement**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	8 644,00	60,00	8 584,00	100,00		100,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	7 044,00		7 044,00			
61 - SERVICES EXTERIEURS	1 500,00		1 500,00			
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	100,00	60,00	40,00	100,00		100,00
Total dépenses réelles	8 644,00	60,00	8 584,00	100,00		100,00
Total dépenses d'ordre				60 000,00		60 000,00
Total dépenses de fonctionnement	8 644,00	60,00	8 584,00	60 100,00		60 100,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
74 - Dotations et participations				51 516,00		51 516,00
002 - Excédent de fonctionnement	8 644,00	8 644,99	-0,98	8 584,00		8 584,00
Total recettes réelles	8 644,00	8 644,99	-0,98	60 100,00		60 100,00
Total recettes de fonctionnement	8 644,00	8 644,99	-0,98	60 100,00		60 100,00

Vue d'ensemble de l'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
2023 001 - Extension voirie				60 000,00		60 000,00
Total dépenses opérations d'invest.				60 000,00		60 000,00
Total dépenses d'investissement				60 000,00		60 000,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Total recettes d'ordre				60 000,00		60 000,00
Total recettes d'investissement				60 000,00		60 000,00

ZAC CHAVROCHES**BP 2023****Vue d'ensemble du fonctionnement**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	150,00	140,00	10,00	200,00		200,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	150,00	140,00	10,00	200,00		200,00
Total dépenses réelles	150,00	140,00	10,00	200,00		200,00
Total dépenses d'ordre	955,00		955,00	279,00		279,00
Total dépenses de fonctionnement	1 105,00	140,00	965,00	479,00		479,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
74 - Dotations et participations	89,00		89,00	279,00		279,00
77 - Produits spécifiques						
002 - Excédent de fonctionnement	866,00	866,08	-0,08			
Total recettes réelles	955,00	866,08	88,92	279,00		279,00
Total recettes d'ordre	150,00	140,00	10,00	200,00		200,00
Total recettes de fonctionnement	1 105,00	1 006,08	98,92	479,00		479,00

Vue d'ensemble de l'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Déficit d'investissement reporté	805,00	805,00		945,00		945,00
Total dépenses réelles hors opérations	805,00	805,00		945,00		945,00
Total dépenses d'ordre	150,00	140,00	10,00	200,00		200,00
Total dépenses d'investissement	955,00	945,00	10,00	1 145,00		1 145,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
10 - Dotations, fonds divers et réserves				866,00		866,00
Total recettes réelles hors opérations				866,00		866,00
Total recettes d'ordre	955,00		955,00	279,00		279,00
Total recettes d'investissement	955,00		955,00	1 145,00		1 145,00

ZONE D'ACTIVITES DE LIERNOLLES

BP 2023

Vue d'ensemble du fonctionnement

	Année 2022			Budget primitif 2023		
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	202		202			
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	202		202			
Total dépenses réelles	202		202			
Total dépenses d'ordre	2		2			
Total dépenses de fonctionnement	204		204			
	Année 2022			Budget primitif 2023		
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
002 - Excédent de fonctionnement	204	205	-1	202		202
Total recettes réelles	204	205	-1	202		202
Total recettes de fonctionnement	204	205	-1	202		202
	Année 2022			Budget primitif 2023		
SOLDE DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde de fonctionnement		205	-205	202		202

Vue d'ensemble de l'investissement

	Année 2022			Budget primitif 2023		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Déficit d'investissement reporté	2,00	2,00		2,00		2,00
Total dépenses réelles hors opérations	2,00	2,00		2,00		2,00
Total dépenses d'investissement	2,00	2,00		2,00		2,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
10 - Dotations, fonds divers et réserves				2,00		2,00
Total recettes réelles hors opérations				2,00		2,00
Total recettes d'ordre	2,00		2,00			
Total recettes d'investissement	2,00		2,00	2,00		2,00

ZAC DE SEPT-FONS**BP 2023****Vue d'ensemble du fonctionnement**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	2 601,00	245,22	2 355,78	2 000,00		2 000,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES	1 400,00	180,22	1 219,78	1 000,00		1 000,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	1 101,00		1 101,00			
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEM	100,00	65,00	35,00	1 000,00		1 000,00
Total dépenses réelles	2 601,00	245,22	2 355,78	2 000,00		2 000,00
Total dépenses d'ordre	65 810,00		65 810,00	2 000,00		2 000,00
Total dépenses de fonctionnement	68 411,00	245,22	68 165,78	4 000,00		4 000,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
77 - Produits spécifiques						
002 - Excédent de fonctionnement r	65 810,00	65 810,42	-0,41	2 356,00		2 356,00
Total recettes réelles	65 810,00	65 810,42	-0,41	2 356,00		2 356,00
Total recettes d'ordre	2 601,00	245,22	2 355,78	2 000,00		2 000,00
Total recettes de fonctionnement	68 411,00	66 055,64	2 355,36	4 356,00		4 356,00
SOLDE DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde de fonctionnement		65 810,42	-65 810,42	356,00		356,00

Vue d'ensemble de l'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Déficit d'investissement repo	63 209,00	63 208,24	0,76	63 454,00		63 454,00
Total dépenses réelles hors opérati	63 209,00	63 208,24	0,76	63 454,00		63 454,00
Total dépenses d'ordre	2 601,00	245,22	2 355,78	2 000,00		2 000,00
Total dépenses d'investissement	65 810,00	63 453,46	2 356,54	65 454,00		65 454,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
10 - Dotations, fonds divers et reserves				63 454,00		63 454,00
Total recettes réelles hors opérations				63 454,00		63 454,00
Total recettes d'ordre	65 810,00		65 810,00	2 000,00		2 000,00
Total recettes d'investissement	65 810,00		65 810,00	65 454,00		65 454,00

HEBERGEMENTS TOURISTIQUES**BP 2023****Vue d'ensemble du fonctionnement**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	59 600,00	41 388,27	18 211,73	66 810,00		66 810,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	46 050,00	21 279,76	24 770,24	45 200,00		45 200,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	6 600,00	12 868,41	-6 268,41	13 210,00		13 210,00
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	4 500,00	5 127,49	-627,49	5 800,00		5 800,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	2 450,00	2 112,61	337,39	2 600,00		2 600,00
012 - Charges de personnel et frais	32 620,00	32 620,00		37 100,00		37 100,00
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	32 500,00	32 620,00	-120,00	37 000,00		37 000,00
64 - CHARGES DE PERSONNEL	120,00		120,00	100,00		100,00
67 - Charges exceptionnelles	200,00		200,00	200,00		200,00
002 - Déficit de fonctionnement reporté	723,00	722,42	0,58			
Total dépenses réelles	93 143,00	74 730,69	18 412,31	104 110,00		104 110,00
Total dépenses d'ordre	119 000,00	77 710,63	41 289,37	81 400,00		81 400,00
Total dépenses de fonctionnement	212 143,00	152 441,32	59 701,68	185 510,00		185 510,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
70 - Produits des services, domaine	200,00	187,92	12,08	190,00		190,00
74 - Subventions d'exploitation	105 243,00	19 636,00	85 607,00	79 331,00		79 331,00
75 - Autres produits de gestion courante	40 000,00	84 580,94	-44 580,94	55 500,00		55 500,00
76 - Produits financiers	16 500,00		16 500,00			
77 - Produits exceptionnels	200,00		200,00			
002 - Excédent de fonctionnement reporté				1 226,00		1 226,00
Total recettes réelles	162 143,00	104 404,86	57 738,14	136 247,00		136 247,00
Total recettes d'ordre	50 000,00	49 263,00	737,00	49 263,00		49 263,00
Total recettes de fonctionnement	212 143,00	153 667,86	58 475,14	185 510,00		185 510,00

HEBERGEMENTS TOURISTIQUES**BP 2023****Vue d'ensemble de l'investissement**

DEPENSESD'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
16 - Emprunts et dettes assimilés	370,00		370,00	370,00		370,00
Total dépenses réelles hors opérati	370,00		370,00	370,00		370,00
10 - PRL PIERREFITTE	55 000,00	496,08	54 503,92	10 660,00	65,00	10 725,00
16 - AMENAGEMENT HEBERGEM	10 000,00		10 000,00	32 000,00	2 000,00	34 000,00
201801 - AIRE DE CAMPING CAR	89 978,00	55 320,20	34 657,80			
201802 - GITE Le Moutier - Thionn	12 247,00		12 247,00			
201901 - PRL Jaligny - Les Chalets	5 460,00		5 460,00		1 050,00	1 050,00
202001 - GITE Les Loges - Thionn	36 350,00	10 275,25	26 074,75		21 000,00	21 000,00
Total dépenses opérations d'invest.	209 035,00	66 091,53	142 943,47	42 660,00	24 115,00	66 775,00
Total dépenses d'ordre	50 000,00	49 263,00	737,00	49 263,00		49 263,00
Total dépenses d'investissement	259 405,00	115 354,53	144 050,47	92 293,00	24 115,00	116 408,00
RECETTESD'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Excédent d'investissement re	286 057,00	286 057,31	-0,30	337 790,00		337 790,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	370,00	370,00		370,00		370,00
Total recettes réelles hors opérati	286 427,00	286 427,31	-0,30	338 160,00		338 160,00
201801 - AIRE DE CAMPING CAR	50 550,00	76 641,33	-26 091,33			
201802 - GITE Le Moutier - Thionn	5 720,00	5 725,60	-5,60			
202001 - GITE Les Loges - Thionn	6 640,00	6 640,64	-0,64			
Total recettes opérations d'invest.	62 910,00	89 007,57	-26 097,57			
Total recettes d'ordre	119 000,00	77 710,63	41 289,37	81 400,00		81 400,00
Total recettes d'investissement	468 337,00	453 145,51	15 191,49	419 560,00		419 560,00
SOLDE DEL'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde d'investissement	208 932,00	337 790,98	-128 858,98	327 267,00	-24 115,00	303 152,00

ATELIER DES VERNISSES

BP 2023

Vue d'ensemble du fonctionnement

	Année 2022			Budget primitif 2023		
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	6 000,00	4 044,56	1 955,44	5 520,00		5 520,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	50,00		50,00			
61 - SERVICES EXTERIEURS	2 750,00	1 077,56	1 672,44	2 020,00		2 020,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	3 200,00	2 967,00	233,00	3 500,00		3 500,00
66 - Charges financières	8 775,00	8 773,09	1,90	7 700,00		7 700,00
Total dépenses réelles	14 775,00	12 817,65	1 957,35	13 220,00		13 220,00
Total dépenses d'ordre	189 673,00	37 396,00	152 277,00	37 545,00		37 545,00
Total dépenses de fonctionnement	204 448,00	50 213,65	154 234,35	50 765,00		50 765,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
70 - Produits des services, domaine	3 200,00	2 967,00	233,00	3 500,00		3 500,00
74 - Dotations et participations	141 618,00		141 618,00			
75 - Autres produits de gestion courante	41 508,00	39 907,98	1 600,02	40 800,00		40 800,00
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations	8 177,00		8 177,00			
002 - Excédent de fonctionnement reporté				2 606,00		2 606,00
Total recettes réelles	194 503,00	42 874,98	151 628,02	46 906,00		46 906,00
Total recettes d'ordre	9 945,00	9 945,00		9 945,00		9 945,00
Total recettes de fonctionnement	204 448,00	52 819,98	151 628,02	56 851,00		56 851,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
SOLDE DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde de fonctionnement		2 606,33	-2 606,33	6 086,00		6 086,00

ATELIER DES VERNISSES**BP 2023****Vue d'ensemble de l'investissement**

DEPENSESD'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Déficit d'investissement reporté	77 489,00	77 488,42	0,58			
16 - Emprunts et dettes assimilés	25 776,00	23 767,38	2 008,62	24 841,00		24 841,00
Total dépenses réelles hors opérations	103 265,00	101 255,80	2 009,20	24 841,00		24 841,00
001 - Travaux - Aménagement	4 562,00	2 486,20	2 075,80			
2018002 - Agrandissement Atelier						
2021 001 - Construction bâtiment r	230 000,00		230 000,00	100 000,00		100 000,00
2022 001 - Aménagement parking	105 000,00		105 000,00	106 000,00		106 000,00
Total dépenses opérations d'invest.	339 562,00	2 486,20	337 075,80	206 000,00		206 000,00
Total dépenses d'ordre	9 945,00	9 945,00		9 945,00		9 945,00
Total dépenses d'investissement	452 772,00	113 687,00	339 085,00	240 786,00		240 786,00
RECETTESD'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Excédent d'investissement reporté				31 308,00		31 308,00
10 - Dotations, fonds divers et res	77 599,00	77 599,62	-0,61			
16 - Emprunts et dettes assimilés	225 277,00		225 277,00	73 878,00		73 878,00
Total recettes réelles hors opérations	302 876,00	77 599,62	225 276,38	105 186,00		105 186,00
001 - Travaux - Aménagement	30 000,00	30 000,00				
2018002 - Agrandissement Atelier						
2021 001 - Construction bâtiment r	80 500,00		80 500,00			
2022 001 - Aménagement parking				98 055,00		98 055,00
Total recettes opérations d'invest.	110 500,00	30 000,00	80 500,00	98 055,00		98 055,00
Total recettes d'ordre	189 673,00	37 396,00	152 277,00	37 545,00		37 545,00
Total recettes d'investissement	603 049,00	144 995,62	458 053,38	240 786,00		240 786,00

Immobilier commercial de St Gérard le Puy

BP 2023

Vue d'ensemble du fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	5 847,00	3 687,08	2 159,92	3 700,00		3 700,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	2 187,00		2 187,00			
61 - SERVICES EXTERIEURS	360,00	202,04	157,96	210,00		210,00
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1 200,00	1 522,04	-322,04	1 530,00		1 530,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	2 100,00	1 963,00	137,00	1 960,00		1 960,00
65 - Autres charges de gestion courante	10,00	0,50	9,50			
66 - Charges financières	1 800,00	1 730,57	69,43	1 332,00		1 332,00
67 - Charges spécifiques	2,00	1,43	0,57	68,00		68,00
Total dépenses réelles	7 659,00	5 419,58	2 239,42	5 100,00		5 100,00
Total dépenses d'ordre	69 041,00	6 722,50	62 318,50	10 074,00		10 074,00
Total dépenses de fonctionnement	76 700,00	12 142,08	64 557,92	15 174,00		15 174,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
74 - Dotations et participations	60 000,00	2 765,00	57 235,00	7 974,00		7 974,00
75 - Autres produits de gestion courante	16 700,00	9 377,70	7 322,30	7 200,00		7 200,00
Total recettes réelles	76 700,00	12 142,70	64 557,30	15 174,00		15 174,00
Total recettes de fonctionnement	76 700,00	12 142,70	64 557,30	15 174,00		15 174,00

Vue d'ensemble de l'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Déficit d'investissement reporté	7 001,00	7 000,78	0,22	774,00		774,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	9 900,00	9 900,00		9 900,00		9 900,00
23 - Immobilisations en cours	62 144,00		62 144,00			
Total dépenses réelles hors opérations	79 045,00	16 900,78	62 144,22	10 674,00		10 674,00
Total dépenses d'investissement	79 045,00	16 900,78	62 144,22	10 674,00		10 674,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
10 - Dotations, fonds divers et réserves	9 404,00	9 404,47	-0,46			
16 - Emprunts et dettes assimilés	600,00		600,00	600,00		600,00
Total recettes réelles hors opérations	10 004,00	9 404,47	599,53	600,00		600,00
Total recettes d'ordre	69 041,00	6 722,50	62 318,50	10 074,00		10 074,00
Total recettes d'investissement	79 045,00	16 126,97	62 918,03	10 674,00		10 674,00

POLE EMPLOI ENTREPRISES

BP 2023

Vue d'ensemble du fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	15 240,00	13 518,05	1 721,95	17 000,00		17 000,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	10 359,00	8 009,99	2 349,01	8 294,00		8 294,00
61 - SERVICES EXTERIEURS		1 011,06	-1 011,06	4 048,00		4 048,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	4 881,00	4 497,00	384,00	4 658,00		4 658,00
66 - Charges financières	7 800,00	7 644,89	155,11	7 000,00		7 000,00
002 - Déficit de fonctionnement reporté						
Total dépenses réelles	23 040,00	21 162,94	1 877,06	24 000,00		24 000,00
Total dépenses d'ordre	64 440,00	46 655,00	17 785,00	66 898,00		66 898,00
Total dépenses de fonctionnement	87 480,00	67 817,94	19 662,06	90 898,00		90 898,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
74 - Dotations et participations	31 304,00	26 147,00	5 157,00	32 512,00		32 512,00
75 - Autres produits de gestion courante	42 790,00	43 569,77	-779,77	45 000,00		45 000,00
Total recettes réelles	74 094,00	69 716,77	4 377,23	77 512,00		77 512,00
Total recettes d'ordre	13 386,00	13 386,00		13 386,00		13 386,00
Total recettes de fonctionnement	87 480,00	83 102,77	4 377,23	90 898,00		90 898,00

Vue d'ensemble de l'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Déficit d'investissement reporté	40 268,00	40 267,16	0,83	17 096,00		17 096,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	52 880,00	51 666,67	1 213,33	52 700,00		52 700,00
23 - Immobilisations en cours	2 700,00	2 224,29	475,71			
Total dépenses réelles hors opérations	95 848,00	94 158,12	1 689,88	69 796,00		69 796,00
Total dépenses d'ordre	13 386,00	13 386,00		13 386,00		13 386,00
Total dépenses d'investissement	109 234,00	107 544,12	1 689,88	83 182,00		83 182,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
10 - Dotations, fonds divers et réserves	43 794,00	43 794,00		15 284,00		15 284,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	1 000,00		1 000,00	1 000,00		1 000,00
Total recettes réelles hors opérations	44 794,00	43 794,00	1 000,00	16 284,00		16 284,00
Total recettes d'ordre	64 440,00	46 655,00	17 785,00	66 898,00		66 898,00
Total recettes d'investissement	109 234,00	90 449,00	18 785,00	83 182,00		83 182,00

ZAC "LA FEUILLOUSE"**BP 2023****Vue d'ensemble du fonctionnement**

	Année 2022			Budget primitif 2023		
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	7 900,00	54,00	7 846,00	4 600,00		4 600,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES	5 900,00		5 900,00	3 000,00		3 000,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	1 900,00		1 900,00			
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS				1 500,00		1 500,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEM	100,00	54,00	46,00	100,00		100,00
Total dépenses réelles	7 900,00	54,00	7 846,00	4 600,00		4 600,00
Total dépenses d'ordre	10 301,00		10 301,00	160 906,00		160 906,00
Total dépenses de fonctionnement	18 201,00	54,00	18 147,00	165 506,00		165 506,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
70 - Produits des services, domaine et ventes diverses				147 615,00		147 615,00
74 - Dotations et participations	241,00		241,00			
75 - Autres produits de gestion cour	14 600,00	14 600,00				
77 - Produits spécifiques	15,00		15,00			
002 - Excédent de fonctionnement r	3 345,00	3 345,78	-0,78	17 891,00		17 891,00
Total recettes réelles	18 201,00	17 945,78	255,22	165 506,00		165 506,00
Total recettes de fonctionnement	18 201,00	17 945,78	255,22	165 506,00		165 506,00

Vue d'ensemble de l'investissement

	Année 2022			Budget primitif 2023		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Déficit d'investissement reporté				10 301,00		10 301,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	10 301,00	10 301,00		84 560,00		84 560,00
Total dépenses réelles hors opérati	10 301,00	10 301,00		94 861,00		94 861,00
Total dépenses d'investissement	10 301,00	10 301,00		94 861,00		94 861,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Excédent d'investissement reporté		0,96	-0,96			
Total recettes réelles hors opérations		0,96	-0,96			
Total recettes d'ordre	10 301,00		10 301,00	160 906,00		160 906,00
Total recettes d'investissement	10 301,00	0,96	10 300,04	160 906,00		160 906,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
SOLDE DEL'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde d'investissement		-10 300,04	10 300,04	66 045,00		66 045,00

ZAC "VARENNES FORTERRE"**BP 2023****Vue d'ensemble du fonctionnement**

	Année 2022			Budget primitif 2023		
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	5 999,00	1 194,00	4 805,00	2 022,00		2 022,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	599,00		599,00			
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	5 400,00	1 194,00	4 206,00	2 022,00		2 022,00
Total dépenses réelles	5 999,00	1 194,00	4 805,00	2 022,00		2 022,00
Total dépenses d'ordre	2 004,00		2 004,00	5 748,00		5 748,00
Total dépenses de fonctionnement	8 003,00	1 194,00	6 809,00	7 770,00		7 770,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
74 - Dotations et participations	7 900,00	1 111,00	6 789,00	7 748,00		7 748,00
77 - Produits spécifiques	20,00		20,00	22,00		22,00
002 - Excédent de fonctionnement	83,00	83,38	-0,37			
Total recettes réelles	8 003,00	1 194,38	6 808,62	7 770,00		7 770,00
Total recettes de fonctionnement	8 003,00	1 194,38	6 808,62	7 770,00		7 770,00

Vue d'ensemble de l'investissement

	Année 2022			Budget primitif 2023		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
16 - Emprunts et dettes assimilés	2 004,00		2 004,00			
Total dépenses réelles hors opérations	2 004,00		2 004,00			
Total dépenses d'investissement	2 004,00		2 004,00			
	Année 2022			Budget primitif 2023		
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Excédent d'investissement reporté		0,41	-0,41			
Total recettes réelles hors opérations		0,41	-0,41			
Total recettes d'ordre	2 004,00		2 004,00	5 748,00		5 748,00
Total recettes d'investissement	2 004,00	0,41	2 003,59	5 748,00		5 748,00
	Année 2022			Budget primitif 2023		
SOLDE DEL'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde d'investissement		0,41	-0,41	5 748,00		5 748,00

Ensemble immobilier de Varennes (Friche Moreux)

BP 2023

Vue d'ensemble du fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	25 400,00	20 903,42	4 496,58	22 000,00		22 000,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	2 000,00	260,42	1 739,58	500,00		500,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	1 400,00		1 400,00			
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	22 000,00	20 643,00	1 357,00	21 500,00		21 500,00
65 - Autres charges de gestion courante				3 120,00		3 120,00
Total dépenses réelles	25 400,00	20 903,42	4 496,58	25 120,00		25 120,00
Total dépenses de fonctionnement	25 400,00	20 903,42	4 496,58	25 120,00		25 120,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
70 - Produits des services, domaine et ventes diverses		3 586,68	-3 586,68	5 000,00		5 000,00
74 - Dotations et participations	25 400,00		25 400,00			
75 - Autres produits de gestion courante		25 150,15	-25 150,15	150 000,00		150 000,00
Total recettes réelles	25 400,00	28 736,83	-3 336,83	155 000,00		155 000,00
Total recettes de fonctionnement	25 400,00	28 736,83	-3 336,83	155 000,00		155 000,00
SOLDE DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde de fonctionnement		7 833,41	-7 833,41	129 880,00		129 880,00

Vue d'ensemble de l'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Déficit d'investissement reporté	380 533,00	380 532,28	0,71	550 566,00		550 566,00
Total dépenses réelles hors opérations	380 533,00	380 532,28	0,71	550 566,00		550 566,00
001 - Aménagement Friche Moreux	932 599,00	872 539,33	60 059,67	97 700,00		97 700,00
002 - Aménag. ENTREE - Friche Moreux	154 334,00	72 356,27	81 977,73	67 800,00		67 800,00
Total dépenses opérations d'invest.	1 086 933,00	944 895,60	142 037,40	165 500,00		165 500,00
Total dépenses d'investissement	1 467 466,00	1 325 427,88	142 038,12	716 066,00		716 066,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 319,00	1 319,99	-0,99	7 833,00		7 833,00
13 - Subventions d'investissement reçues						
16 - Emprunts et dettes assimilés	597 220,00		597 220,00	665 358,00		665 358,00
Total recettes réelles hors opérations	598 539,00	1 319,99	597 219,01	673 191,00		673 191,00
001 - Aménagement Friche Moreux	773 552,00	773 542,00	10,00			
002 - Aménag. ENTREE - Friche Moreux	95 375,00		95 375,00	42 875,00		42 875,00
Total recettes opérations d'invest.	868 927,00	773 542,00	95 385,00	42 875,00		42 875,00
Total recettes d'investissement	1 467 466,00	774 861,99	692 604,01	716 066,00		716 066,00

ZAC DES FONTAINES - Dompierre

BP 2023

Vue d'ensemble du fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	975 780,00	127 323,84	848 456,16	93 100,00		93 100,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	962 780,00	127 097,84	835 682,16	92 100,00		92 100,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	9 000,00		9 000,00			
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS						
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	4 000,00	226,00	3 774,00	1 000,00		1 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	54 000,00	39 805,00	14 195,00			
Total dépenses réelles	1 029 780,00	167 128,84	862 651,16	93 100,00		93 100,00
Total dépenses de fonctionnement	1 029 780,00	167 128,84	862 651,16	93 100,00		93 100,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
74 - Dotations et participations	508 858,00		508 858,00	38 000,00		38 000,00
002 - Excédent de fonctionnement reporté	64 232,00	64 232,00				
Total recettes réelles	573 090,00	64 232,00	508 858,00	38 000,00		38 000,00
Total recettes d'ordre	456 690,00	167 128,84	289 561,16	89 600,00		89 600,00
Total recettes de fonctionnement	1 029 780,00	231 360,84	798 419,16	127 600,00		127 600,00
SOLDE DE FONCTIONNEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde de fonctionnement		64 232,00	-64 232,00	34 500,00		34 500,00

Vue d'ensemble de l'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Déficit d'investissement reporté	18 851,00	18 850,71	0,29	185 980,00		185 980,00
Total dépenses réelles hors opérations	18 851,00	18 850,71	0,29	185 980,00		185 980,00
Total dépenses d'ordre	456 690,00	167 128,84	289 561,16	89 600,00		89 600,00
Total dépenses d'investissement	475 541,00	185 979,55	289 561,45	275 580,00		275 580,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022			Budget primitif 2023		
	Budget	Réalisé	Solde	Propositions Nouvelles	Reports	Propositions Globales
10 - Dotations, fonds divers et réserves				64 232,00		64 232,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	475 541,00		475 541,00	211 348,00		211 348,00
Total recettes réelles hors opérations	475 541,00		475 541,00	275 580,00		275 580,00
Total recettes d'investissement	475 541,00		475 541,00	275 580,00		275 580,00