Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

DÉPARTEMENT DE SEINE-ET-MARNE

ARRONDISSEMENT DE MEAUX
COMMUNAUTÉ DE COMMUNES DU PAYS DE L'OURCQ

EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBERATIONS DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE

DATE DE CONVOCATION :	7 avril 2023
DATE D'AFFICHAGE :	11 avril 2023
NOMBRE DE CONSEILLERS :	
En exercice :	43
Présents :	24
Absents :	19
Votants :	32

L'an deux-mille-vingt-trois,
Le 7 avril à 19 heures,
Le Conseil communautaire légalement convoqué, s'est réuni dans l'Espace Pierre Meutey, Pyramide Jean Didier à Mary-sur-Marne, en séance publique sous la Présidence de Monsieur Pierre EELBODE.

ÉTAIENT PRESENTS *:*

JEAN-PAUL BATTEREAU, BERNADETTE BEAUVAIS, GENEVIÈVE BORAWSKI, JOCELYNE BUREK (suppléante de CHARLES-AUGUSTE BENOIST), NADINE CARON, VINCENT CARRÉ, FRANCIS CHESNÉ, PIERRE COURTIER, JEAN-LUC DECHAMP, OLIVIER DENEUFBOURG (suppléant de JÉRÔME GARNIER), DOMINIQUE DUCHESNE, PIERRE EELBODE, ISABELLE FAOUCHER, BRUNO GAUTIER, MAXENCE GILLE, LUDIVINE HURAND, FRÉDÉRIC MAAS, PHILIPPE MIMMAS, CINDY MOUSSI-LE GUILLOU, ROBERT PICAUD, ARNAUD ROUSSEAU, GILLES ROY, DANIEL SEVILLANO et FRANCINE THIERY.

ÉTAIENT ABSENTS ET AVAIENT DONNÉ POUVOIR *:*

CATHERINE BOUDOT à NADINE CARON, GILLES COLMANT à FRANCINE THIERY, NATHALIE COUILLARD à DANIEL SEVILLANO, VICTOR ÉTIENNE à BERNADETTE BEAUVAIS, ACHILLE HOURDÉ à FRANCIS CHESNÉ, CAROLINE METZGER à PIERRE EELBODE, JEAN-CLAUDE OFFROY à ROBERT PICAUD et KARINE ROUSSET à MAXENCE GILLE.

ÉTAIENT ABSENTS *:*

CHANTAL ANTOINE, CATHERINE BÉGUIN, YOLAND BELLANGER, SÉBASTIEN BERTHELIN, VIRGINIE CHAVAGNAT, GILLES DUROUCHOUX, MONIQUE ESQUIROL, ISABELLE KRAUSCH, JEAN-DENIS LIMOSIN, YVES PARIGI et MARIE-CHRISTINE RAMBURE-LAMBERT.

SECRÉTAIRE :

FRANCIS CHESNÉ.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

Réf. : 2023-04/28

OBJET : Budget 2023 du Budget annexe Hôtels d'entreprises : vote

LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE,

VU le Code Général des Collectivités Territoriales,

VU l'instruction budgétaire et comptable M14,

VU le Débat d'Orientation Budgétaire qui s'est tenu lors de la séance du Conseil communautaire en date du 17 mars 2023,

VU l'avis de la Commission FINANCES - DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE en date du 3 avril 2023,

CONSIDÉRANT que conformément à l'article L 2312-2 du CGCT, les crédits sont votés par chapitre et, si le conseil communautaire en décide ainsi, par article,

CONSIDÉRANT que le projet de budget 2023 du Budget annexe Hôtels d'entreprises de la Communauté de commune du Pays de l'Ourcq s'établit comme suit :

SECTION	DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	547 232,00	547 232,00
INVESTISSEMENT	648 148,58	1 061 789,31

OUÏ l'exposé du Rapporteur,

Après en avoir délibéré,

Décide à l'unanimité des votes exprimés,

I. DE VOTER le budget primitif 2023 du Budget annexe Hôtels d'entreprises :

- Par chapitre pour la section de fonctionnement,
- Par chapitre pour la section d'investissement.

II. D'ADOPTER le budget primitif 2023 du Budget annexe Hôtels d'entreprises tel que proposé ci-dessous :

SECTION	DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	547 232,00	547 232,00
INVESTISSEMENT	648 148,58	1 061 789,31

III. D'AUTORISER le Président à signer toute pièce relative à cette décision.

Fait et délibéré les jour, mois et an que dessus
Et ont signé au registre le Président et le secrétaire de séance

Pour extrait conforme
A Ocquerre, le 11 avril 2023

Pierre EELBODE
Président

Francis CHESNÉ
Secrétaire de la séance

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

Pays de l'Ourcq
Communauté de communes

CONSEIL COMMUNAUTAIRE

Note de présentation du budget primitif 2023

Communauté de communes du Pays de l'Ourcq

Mis à jour le 12/04/2023

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

SOMMAIRE

1. INTRODUCTION 5
2. AXES D'ORIENTATION DU BUDGET PRIMITIF 6
2.1. ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE GLOBAL 6
3. LA VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET GÉNÉRAL 8
3.1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 9
3.1.1. Généralités 9
3.1.2. Section de fonctionnement 10
a. Dépenses de fonctionnement 10
b. Recettes de fonctionnement 20
3.2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT 26
3.2.1. Généralités 26
3.2.2. Section d'Investissement 26
a. Dépenses d'Investissement 26
b. Recettes d'investissement 32
3.3. LES PRINCIPAUX RATIOS 36
3.4. L'ÉTAT DE LA DETTE 36
4. Budget annexe 2023 : Eau Potable et Assainissement 37
4.1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 38
4.1.1. Généralités 38
4.1.2. Section d'exploitation 38
a. Dépenses d'exploitation 38
b. Recettes de fonctionnement 42
4.2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT 44
4.2.1. Généralités 44
4.2.2. Section d'Investissement 45
a. Dépenses d'Investissement 45
b. Recettes d'investissement 59
4.3. LES PRINCIPAUX RATIOS 66
4.4. L'ÉTAT DE LA DETTE 66
5. Budget annexe 2023 : Hôtel d'entreprises 67
5.1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 68
5.1.1. Généralités 68
5.1.2. Section de fonctionnement 68

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

a. Dépenses de fonctionnement 68
b. Recettes de fonctionnement 72
5.2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT 75
5.2.1. Généralités 75
5.2.2. Section d'Investissement 75
a. Dépenses d'Investissement 75
b. Recettes d'investissement 78
6. Budget annexe 2023 : Zac Grand Champ 81
6.1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 81
6.1.1. Généralités 81
6.1.2. Section de fonctionnement 82
a. Dépenses de fonctionnement 82
b. Recettes de fonctionnement 84
6.2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT 85
6.2.1. Généralités 85
6.2.2. Section d'Investissement 86
a. Dépenses d'Investissement 86
b. Recettes d'investissement 87
7. Budget annexe 2023 : SPANC 89
7.1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 89
7.1.1. Généralités 89
7.1.2. Section de fonctionnement 90
a. Dépenses de fonctionnement 90
b. Recettes de fonctionnement 91
8. Budget annexe 2023 : Centre de santé 93
8.1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 94
8.1.1. Généralités 94
8.1.2. Section de fonctionnement 94
a. Dépenses de fonctionnement 94
b. Recettes de fonctionnement 97
8.2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT 98
8.2.1. Généralités 98
8.2.2. Section d'Investissement 99
a. Dépenses d'Investissement 99
b. Recettes d'investissement 100

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

9. Budget annexe 2023 : Zac Effaneaux 101
9.1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 101
9.1.1. Généralités 101
9.1.2. Section de fonctionnement 102
a. Dépenses de fonctionnement 102
b. Recettes de fonctionnement 104
9.2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT 105
9.2.1. Généralités 105
9.2.2. Section d'Investissement 105
a. Dépenses d'Investissement 105
b. Recettes d'investissement 106

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

1. INTRODUCTION

L'article 2313-1 du CGCT du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation, brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la CCPO ; elle est disponible sur son site internet.

Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité.

Il est voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte. L'année de renouvellement municipale un délai supplémentaire est accordé aux collectivités qui peuvent le voter jusqu'au 30 avril.

Il est constitué de deux sections, fonctionnement et investissement. Toutes deux doivent être présentées en équilibre, les recettes égalant les dépenses.

La section de fonctionnement retrace toutes les recettes et les dépenses de la gestion courante de la collectivité. L'excédent dégagé par cette section est utilisé pour rembourser le capital emprunté et également à autofinancer les investissements.

La section d'investissement retrace les programmes d'investissement en cours ou à venir. Les recettes sont issues de l'excédent de la section de fonctionnement ainsi que des dotations/subventions et les emprunts.

L'article L.1612-4 du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT) dispose que : « Le budget de la collectivité territoriale est en équilibre réel lorsque la section de fonctionnement et la section d'investissement sont respectivement votées en équilibre, les recettes et les dépenses ayant été évaluées de façon sincère, et lorsque le prélèvement sur les recettes de la section de fonctionnement au profit de la section d'investissement, ajouté aux recettes propres de cette section, à l'exclusion du produit des emprunts, et éventuellement aux dotations des comptes d'amortissements et de provisions, fournit des ressources suffisantes pour couvrir le remboursement en capital des annuités d'emprunt à échoir au cours de l'exercice ».

Un budget est soumis à certains principes budgétaires :
- Annualité
- Universalité
- Unité
- Équilibre
- Antériorité

Le budget 2023 est voté le 7 avril 2023 par le Conseil Communautaire. Il peut être consulté sur simple demande aux heures d'ouvertures de la Communauté de Communes.

Ce budget a été réalisé sur les bases du débat d'orientation budgétaire présenté 17 mars 2023.

Il a été établi avec la volonté :

- De maîtriser les dépenses de fonctionnement dans un contexte inflationniste tout en maintenant le niveau et la qualité des services rendus aux habitants ;
- De contenir la dette en limitant le recours à l'emprunt ;
- De mobiliser des subventions auprès du conseil départemental, de la Région, l'AESN ou de l'État chaque fois que possible.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

2. AXES D'ORIENTATION DU BUDGET PRIMITIF

Le budget primitif 2023 traduit et démontre la réalité des engagements pris depuis le début du mandat avec un total budgétaire de plus de **63 M €**, réparti sur 7 budgets :

- ✓ Budget Général
- ✓ Budgets annexes : Eau et Assainissement, Hôtel d'entreprises, Zac Grand Champ, SPANC, Centre de Santé, Zac Effaneaux

Il reconduit ainsi les orientations budgétaires en termes d'investissements

Cette volonté de l'équipe communautaire est confrontée non seulement à la gestion inflationniste, mais également à celle de l'État qui impose aux collectivités une pression budgétaire régulière et une réforme fiscale érodant l'autonomie de leur action.

La continuité des économies budgétaires et également celle de l'entretien des patrimoines sera donc présente afin d'assurer un développement de nos moyens dans la durée.

2.1. ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE GLOBAL

Présentation des masses budgétaires

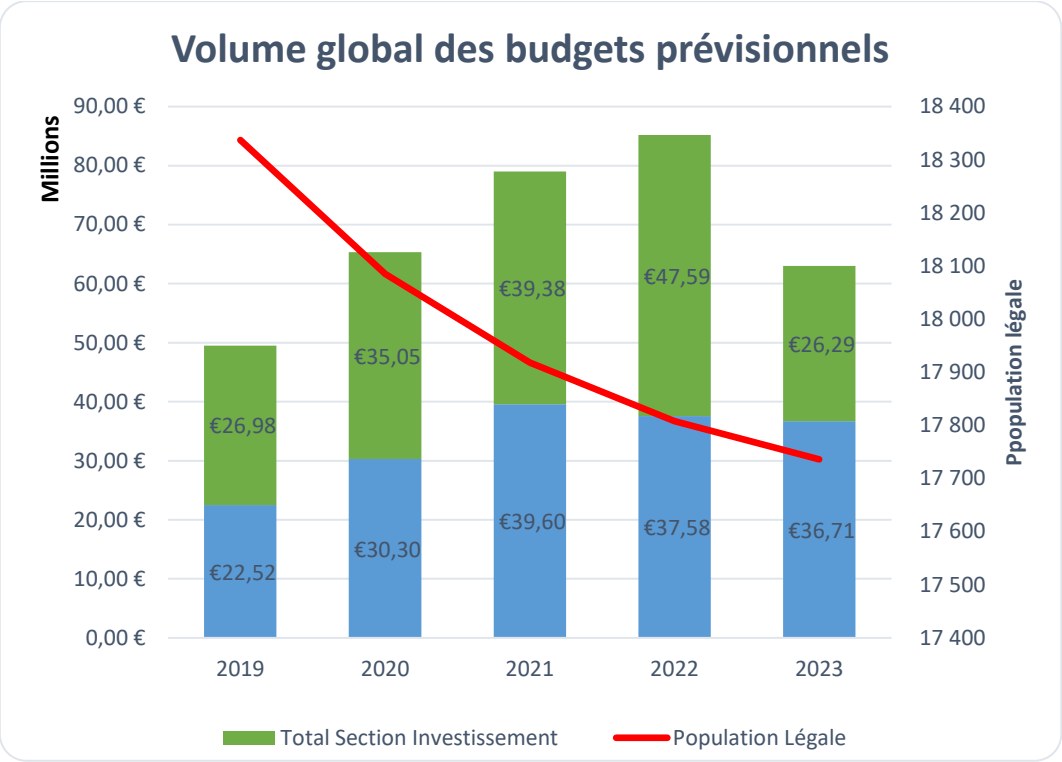
Le budget global consolidé (budget principal et les budgets annexes) 2023, s'établit à hauteur de 63,001 M €, est en baisse de 26,03 % par rapport à 2022.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

	2019	2020	2021	2022	2023	Évol. 22/23
Budget Général						
Fonctionnement	14 332 120,19	17 472 902,36	17 553 710,41	18 279 521,05	18 640 723,86	1,98
Investissement	7 514 565,05	11 697 122,85	15 982 304,95	18 470 806,63	7 883 886,00	- 57,32
Eau et Assainissement						
Fonctionnement	7 333 913,07	7 984 482,06	8 917 694,46	9 271 757,10	9 872 833,59	6,48
Investissement	16 272 102,79	17 307 826,76	17 488 672,71	18 326 763,91	14 357 785,58	- 21,66
Hôtel d'entreprises						
Fonctionnement	414 991,31	557 368,91	542 493,62	700 868,58	547 232,00	- 21,92
Investissement	1 022 359,93	1 157 574,58	1 082 963,11	1 045 908,54	1 061 789,31	1,52
Zac Grand Champ						
Fonctionnement	338 345,86	275 347,36	266 686,78	247 022,63	88 811,26	- 64,05
Investissement	2 167 677,88	985 000,00	449 213,30	420 149,33	646 573,30	53,89
SPANC						
Fonctionnement	99 535,92	99 211,26	99 384,29	13 870,00	14 757,90	6,40
Centre de Santé						
Fonctionnement	-	123 700,00	167 859,33	207 949,83	109 968,36	- 47,12
Investissement	-	5 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	-
Zac Effaneaux						
Fonctionnement		3 788 370,00	12 053 234,25	8 860 733,62	7 440 252,36	- 16,03
Investissement		3 902 370,00	4 371 245,52	9 323 233,62	2 335 027,95	- 74,95
l Section fonctionnement	22 518 906,35	30 301 381,95	39 601 063,14	37 581 722,81	36 714 579,33	-2,31
al Section Investissement	26 976 705,65	35 054 894,19	39 376 399,59	47 588 862,03	26 287 062,14	-44,76
Total Général	**49 495 612,00**	**65 356 276,14**	**78 977 462,73**	**85 170 584,84**	**63 001 641,47**	**-26,03**

La répartition de budget 2023 de fonctionnement et d'investissement est respectivement de - 2,31 % et – 44,76 %, alors qu'il était respectivement de -5,10 % et de + 20,86 % en 2022.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

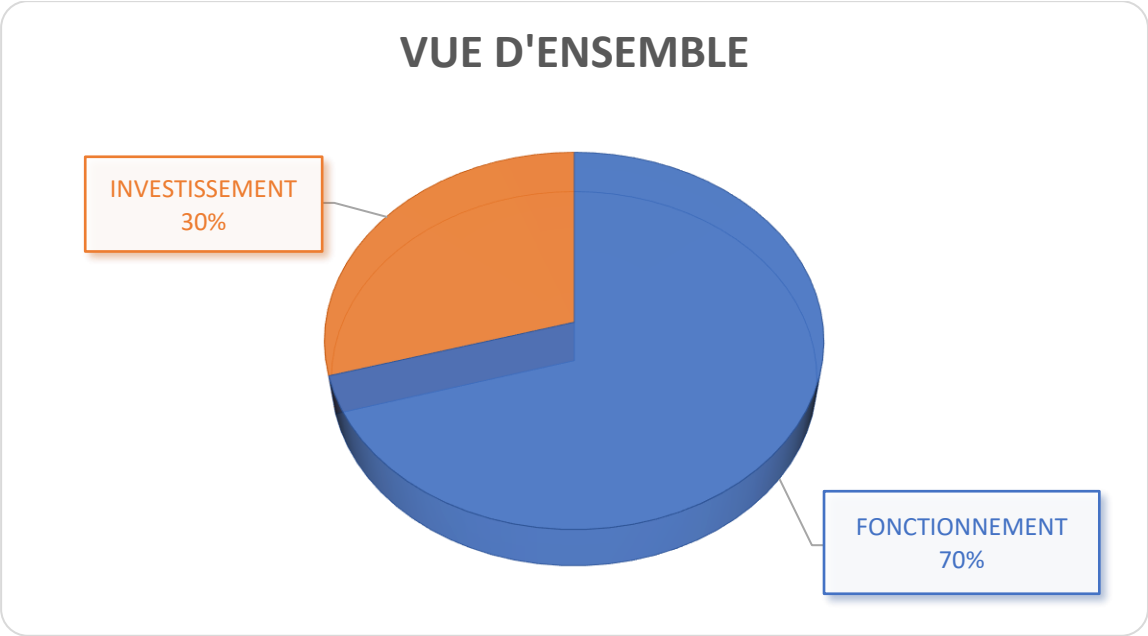


3. LA VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET GÉNÉRAL

FONCTIONNEMENT	
Recettes	18 640 723,86
Dépenses	13 479 844,94
INVESTISSEMENT	
Recettes	7 883 886,00
Dépenses	7 883 886,00
Total du budget	**21 363 730,94**

Le budget général de la CCPO est en suréquilibre en fonctionnement de 5 160 878,92 € et s'équilibre à 7 883 886,00 € en investissement.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF



On distingue deux catégories d'inscriptions budgétaires :

- Les dépenses et les recettes réelles qui font l'objet d'un encaissement ou d'un décaissement effectif ;

- Les dépenses et les recettes d'ordre qui sont des opérations comptables internes à la collectivité n'entrainant pas de mouvement de trésorerie (exemples : amortissements, travaux en régie...).

La masse budgétaire globale pour l'année 2023 (mouvements réels et ordre) s'élève à 26 524 609,86 €.

3.1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

3.1.1. GÉNÉRALITÉS

La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communautaires.

Les recettes de fonctionnement correspondent aux sommes encaissées au titre des prestations fournies à la population, aux impôts locaux, aux dotations versées par l'État, à diverses subventions.

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par les rémunérations du personnel communautaire, l'entretien et la consommation des bâtiments communautaires, les achats de matières premières et de fournitures, les prestations de services effectuées, les subventions versées aux associations et les intérêts des emprunts à régler.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

Évolution des dépenses et recettes réelles de fonctionnement

	2019	2020	2021	2022	2023	Ecart 2023-2022	% Evol.
Dépenses réelles	10 921 066,10	9 670 102,00	9 658 969,65	10 067 788,67	11 593 957,64	1 526 168,97	15,16
Recettes réelles	8 398 814,00	12 394 058,71	12 313 822,00	9 421 928,00	9 408 690,00	- 13 238,00	- 0,14

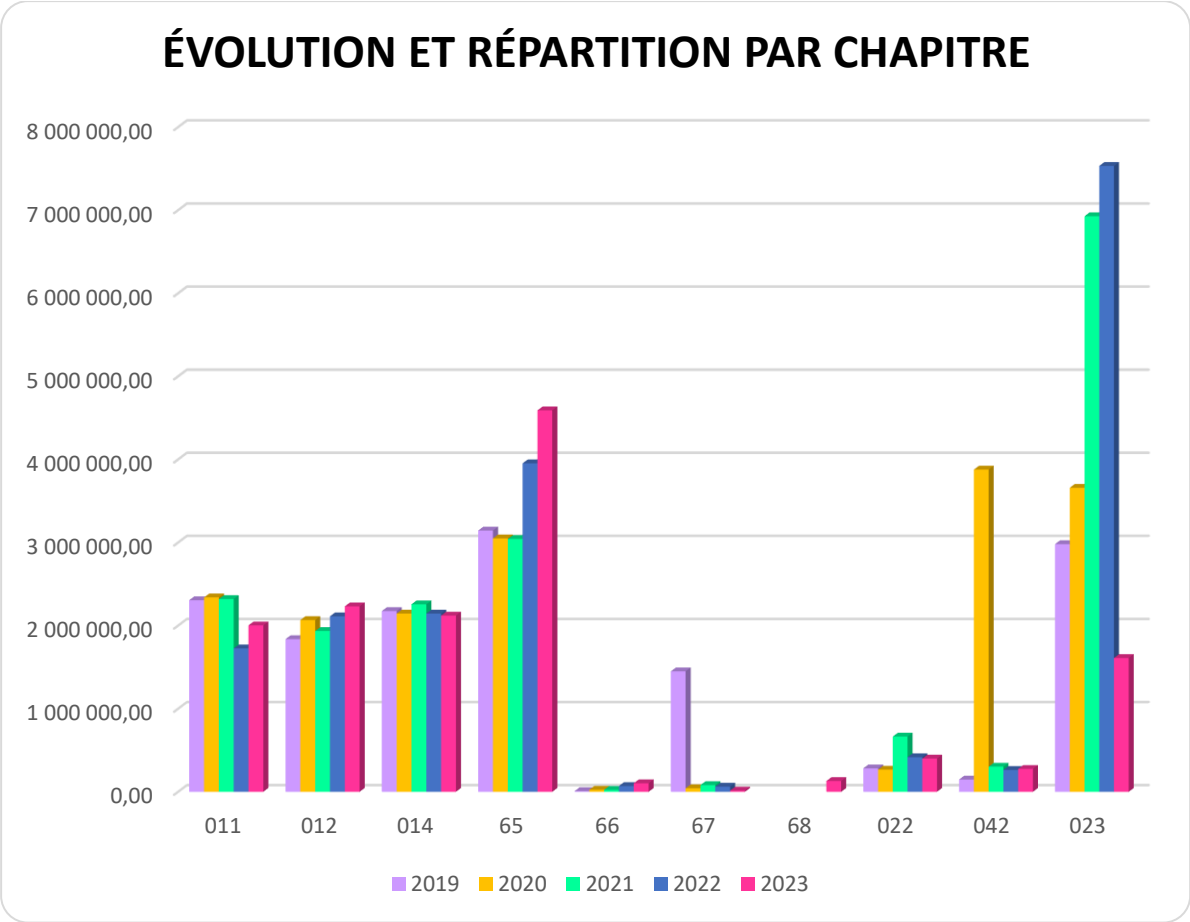
3.1.2. SECTION DE FONCTIONNEMENT

a. Dépenses de fonctionnement

Évolution et répartition par chapitre de 2019 à 2023

CHAPITRE		2019	2020	2021	2022	2023	ECART 2023-2022	% Évol.
011	Charges à caractère général	2 305 990,00	2 339 590,00	2 319 600,00	1 725 652,00	2 002 755,00	277 103,00	16,06
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 837 590,00	2 067 215,00	1 935 110,00	2 111 671,67	2 232 345,00	120 673,33	5,71
014	Atténuation de produits	2 175 000,00	2 145 000,00	2 257 036,00	2 145 000,00	2 121 068,00	-23 932,00	- 1,12
65	Autres charges de gestion courante	3 144 480,00	3 050 497,00	3 042 798,00	3 953 825,00	4 590 309,64	636 484,64	16,10
66	Charges financières	8 000,00	25 000,00	23 375,65	69 940,00	102 630,00	32 690,00	46,74
67	Charges exceptionnelles	1 450 006,10	42 800,00	81 050,00	61 700,00	14 850,00	-46 850,00	- 75,93
68	Dotations provisions semi-budgétaires					130 000,00	130 000,00	-
022	Dépenses imprévues	282 227,00	266 651,65	664 516,76	415 986,95	400 000,00	-15 986,95	- 3,84
Dépenses Réelles		***11 203 293,10***	***9 936 753,65***	***10 323 486,41***	***10 483 775,62***	***11 593 957,64***	***1 110 182,02***	***10,59***
042	Opération d'ordre transfert en secion d'investissement	148 000,00	3 877 648,71	302 760,00	263 323,66	275 335,00	12 011,34	4,56
023	Virement à la section d'investissement	2 980 827,09	3 658 500,00	6 927 464,00	7 532 421,77	1 610 552,30	-5 921 869,47	- 78,62
Dépenses d'Ordre		**3 128 827,09**	**7 536 148,71**	**7 230 224,00**	**7 795 745,43**	**1 885 887,30**	**-5 909 858,13**	**- 75,81**
TOTAL DÉPENSES		**14 332 120,19**	**17 472 902,36**	**17 553 710,41**	**18 279 521,05**	**13 479 844,94**	**-4 799 676,11**	**- 26,26**

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF



- **Chapitre 011 – Charges à caractère générale**

Ce chapitre contient toutes les dépenses relatives aux bâtiments communaux, à l'énergie, aux frais de communication, aux contrats de maintenance et prestations de services, aux assurances, aux achats de petits matériels et d'entretien courant, aux fournitures administratives, aux impressions du bulletin communautaire, aux taxes foncières payées par la collectivité, …
Pour 2023, les dépenses au sein de ce chapitre s'élèveraient à 2 002 755,00 **€.** On observe une hausse de 16,06 % par rapport à 2022 dues à l'inflation

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
6042. Achats de presta-tions de services (autres que terrains à amé	73 700,00		67 560,00	67 560,00	Achat de prestation de services (service refacturable (recettes au706xx), à savoir spectacle, prestations dans le cadre de stages de découvertes sportive
60611. Eau et assainisse-ment	17 500,00		17 100,00	17 100,00	
60612. Énergie - électri-cité	139 300,00		450 000,00	450 000,00	Gaz + Electricité soit une différence ≈ + 192 500 € Prévision augmentation + ouverture de l'équipement sportif
60613. Chauffage urbain	193 700,00		-	-	A utiliser si la collectivité est équipée de son propre réseau
60621. Combustibles	795,00		500,00	500,00	
60622. Carburants	14 900,00		16 000,00	16 000,00	
60623. Alimentation	1 650,00		1 950,00	1 950,00	
60628. Autres fourni-tures non stockées	200,00		-		réalisé en 2022 : Achat plantes, eau de ja-vel

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

60631. Fournitures d'entretien	18 600,00		14 650,00	14 650,00	
60632. Fournitures de petit équipement	30 440,00		39 510,00	39 510,00	Petit équipement de communication (stabilisateur, smartphone, autres,…) = 3 000 € proposé + 2 600 € pour le service sport + 9 000 € pour le service SI
60633. Fournitures de voirie	2 000,00		1 500,00	1 500,00	
60636. Vêtements de travail	8 150,00		6 750,00	6 750,00	
6064. Fournitures administratives	5 455,00		5 500,00	5 500,00	
6067. Fournitures scolaires	2 000,00		2 000,00	2 000,00	Enveloppe permettant l'achat de fourniture pour les RASED
6068. Autres matières et fournitures	10 870,00		7 200,00	7 200,00	Petites fournitures telles que peintures, achat tee-shirt marqué du logo de la commune, achat de fleurs pour la décoration des lieux publics, …
611. Contrats de prestations de services	375 382,00		164 740,00	164 740,00	On y trouve, le transport (demandé 154 240 € suivant marché), distribution de prospectus, apport en déchetterie (SMITOM), redevance collecte déchets de la piscine et siège et intervention alarme
6135. Locations mobilières	40 040,00		84 000,00	84 000,00	Location copieurs siège & projet location téléphonie siège, mde, piscine, France service (24 000 €) & Location barnum… forum des associations (16 000 €) & location scène, projos, sono,…pour les spectacles (36 000 €) & location d'une structure gonfable lors d'une journée porte ouverte (1 000 €)
614. Charges locatives et de copropriété	2 700,00		2 700,00	2 700,00	Charges des cellules 7 et 8
61521. Terrains	6 000,00		66 900,00	66 900,00	? Entretien du terrain par fertilisation, carottage, sablage, regarnissage, Stade Athlétisme (19 500 € (réalisé) + changement de sable des deux sautoirs en sable roulé (16 500 €) + Abattage, rognage des souches et racines d'un poirier et d'un frêne d'ornement situés sur la placette (les racines détruisant le pavage) (900 €) + DESEMBÂCLEMENT/ENTRETIEN (GEMAPI-natura 2000) (30 000 €)
615221. Bâtiments publics	20 000,00		66 500,00	66 500,00	Rénovation des lasures de protection des rives de toitures et poteaux lamellés extérieur façade nord-ouest et Pignant Nord Est (25 000 €) + Remplacement de la bâche antisolaire du couloir Gd rue MDE + Fet P d'un revêtement souple sur carrelage salle polyvalente MDE + Remplacement de paumelles sur portes mde d'activités côté jaune et aménagement de la cour (24 000 €)
615228. Autres bâtiments			-	-	Réalisé en 2022 : remplacement serrure entrée des logements
615231. Voiries	3 500,00		3 500,00	3 500,00	Même prévision que 2022
615232. Réseaux	57 500,00		54 500,00	54 500,00	Prévision augmentation par rapport au réalisé - Pas de demande particulière
61551. Matériel roulant	20 300,00		15 000,00	15 000,00	
61558. Autres biens mobiliers	18 400,00		32 250,00	32 250,00	Remplacement poteaux de saut à la perche stade athlétisme (1 000 €) + Modification éclairage de la piste par déconnexion de projecteurs et mise en place horloge astronomique pour la mise en marche (1 900 €) + Remplacement du filtre à sable de la lagune (20 100 €) + Remplacement de la régulation de la CTA pour passage en mode réduit (SYSTEM Air) (5 000 €)

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

6156. Maintenance	149 420,00		151 755,00	151 755,00	Copieurs, antivirus et maintenance support informatique + Maintenance badgeuse (nouveau) + Maintenance & infogérance (serval - site web) service com + Les maintenances piscine, salle de sport, stade maison de santé,…)
6161. Multirisques	15 550,00		25 900,00	25 900,00	Suivant marché
6162 - Assurance obligatoire dommage - construction			68 650,00	68 650,00	Pour l'équipement sportif
6168. Autres	45 200,00		110 100,00	110 100,00	Suivant marché
617. Études et recherches	72 600,00		70 000,00	70 000,00	Etude - Plan Climat Air Energie Territorial (30 000 €) + Etude - Plan Alimentaire Territorial (PAT) (40 000 €)
6182. Documentation générale et technique	15 700,00		17 100,00	17 100,00	Abonnement Mag journal service com (4 900 €) + abonnement pack technique, guide des primes, guide directeur financier groupe moniteur (918 €), chorus secrétariat médical, lexis Nexis (4 710 €),SVP (7 488 €)
6184. Versements à des organismes de formation	17 000,00		31 400,00	31 400,00	Formation administrateur système réseau (15 400 € si) + Formation sport piscine (3 000 €) + Formation sécurité incendie pour 20 personnes et manipulation RIA pour 10 autres (7 500 €)…
6188. Autres frais divers	16 600,00		32 715,00	32 715,00	Document unique RH (3 800 €) +Intervention dans les écoles par la Compagnie des Épices, Été culturel, Nouveaux projets scolaires (22 915 €)
6226. Honoraires	61 180,00		38 500,00	38 500,00	Prévision augmentation par rapport au réalisé - Pas de demande particulière
6227. Frais d'actes et de contentieux	15 000,00		16 000,00	16 000,00	Contentieux en cours
6228. Divers	12 560,00		15 950,00	15 950,00	Prévision augmentation par rapport au réalisé - Pas de demande particulière
6231. Annonces et insertions	14 050,00		16 250,00	16 250,00	3 750 € Annonce radios (Crazy Radio et Oxygène) + 12 500 € Annonces marché publics
6232. Fêtes et cérémonies	5 000,00		-	-	Réaffecté à un autre article
6236. Catalogues et imprimés	15 000,00		2 750,00	2 750,00	Imprimés divers et rectification de certaines dépenses à cette imputation
6237. Publications	4 000,00		27 000,00	27 000,00	Référencement site + Impression + Panneau Pocket + publication forum des associations+ Publication événementielle
6238. Divers	9 600,00		19 200,00	19 200,00	Animation forum des associations + vidéo prise de vues (drones,)+Prestations supplémentaires de MDS (vidéo pour les vœux du Pdt, vidéo/sono pour l'inauguration du nouveau complexe sportif, vidéo/sono pour l'inauguration de la station d'épuration, etc…) (12 000 €) + Déplacements et repas spectacles + Bal populaire (7 200 €)
6241. Transports de biens	500,00		-	-	
6251. Voyages et déplacements	870,00		4 000,00	4 000,00	Remboursement frais de déplacement pour le personnel - En 2022, ces frais étaient pris dans les salaires des agents,
6256. Missions	200,00		200,00	200,00	Remboursement frais du personnel hors département
6257. Réceptions	6 690,00		39 600,00	39 600,00	Repas forum des associations+ Traiteur (Vœux du Pdt, inauguration complexe sportif, inauguration station d'épuration de Congis-sur-Thérouanne, repas du personnel),
6261. Frais d'affranchissement	7 200,00		6 200,00	6 200,00	
6262. Frais de télécommunications	21 100,00		21 120,00	21 120,00	

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

627. Services bancaires et assimilés	120,00		1 705,00	1 705,00	Frais bancaire régie piscine…
6281. Concours divers (cotisations...)	8 250,00		6 650,00	6 650,00	Adhésion ADCF, AMF 77, Initiative Nord S&M, SOS MNS
6282. Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux ...)	5 800,00		5 800,00	5 800,00	Gardiennage équipement sportif + forum des associations.
6283. Frais de nettoyage des locaux	118 590,00		129 200,00	129 200,00	Nettoyage des locaux + vitres pole se service + Maison de santé+ stade….
62878. A d'autres organismes	1 000,00		100,00	100,00	
6288. Autres services extérieurs	3 000,00		4 100,00	4 100,00	Conseil technique organisation pôle équipement sportif + données pluviomètre
63512. Taxes foncières	11 100,00		8 000,00	8 000,00	
63513. Autres impôts locaux	70,00		3 000,00	3 000,00	
6355. Taxes et impôts sur les véhicules			2 000,00	2 000,00	Carte grise si achat véhicule neuf
637. Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organis	9 620,00		7 500,00	7 500,00	Taxe sur les bureaux maison de santé, siège, maison des enfants

- **Chapitre 012 – Charges à caractère générale**

Les charges de personnel s'établissent à 2 232 345 € contre 2 111 671,67 € en 2022, soit une hausse de 5,71 %.
La hausse s'explique par les règles d'évolutions statutaires des agents (Glissement Vieillesse Technicité) qui, comme chaque année, apportent mécaniquement des charges supplémentaires : avancements d'échelon, avancements de grade et promotions internes.
Sont également comprises dans cette augmentation, les mesures réglementaires déjà prises courant 2022 et qui vont peser en 2023 en année pleine :

- revalorisation du point d'indice de + 3,5 % depuis le 1er juillet 2022 ;
- revalorisation du SMIC (+0,9 % au 1er janvier 2022, +2,65 % au 1er mai 2022, +2 % au 1er août 2022) ;
- 3,5 % d'augmentation ont été prévus sur les traitements bruts pour faire face aux éventuelles réévaluations (point d'indice et SMIC).

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
6218. Autre personnel extérieur	17 720,00		10 000,00	10 000,00	
6331. Versement mobilité	17 625,00		19 500,00	19 500,00	
6332. Cotisations versées au f.n.a.l.	1 070,00		1 170,00	1 170,00	
6336. Cotisations au centre national et aux centres de gestion de	17 910,00		19 700,00	19 700,00	
64111. Rémunération principale	677 683,00		679 700,00	679 700,00	Ajout de 3,5%
64112. Nbi, supplément familial de traitement et indemnité de résid	13 600,00		14 560,00	14 560,00	Ajout de 3,5%
64114. Personnel titulaire - Indemnité inflation	1 800,00		-	-	Suppression de l'imputation comptable en 2023
64118. Autres indemnités.	197 550,00		247 250,00	247 250,00	
64131. Rémunérations	486 700,00		547 500,00	547 500,00	Ajout de 3,5% + Recrutement responsable de la communication + passage d'agents en cdd ou stagiairisation après contrat aidé.
64134. Personnel non titulaire - Indemnité inflation	720,00		-	-	Suppression de l'imputation comptable en 2023
64164. Emplois d'insertion - Indemnité inflation	360,00		-	-	
64168. Autres emplois d'insertion	52 105,10		14 815,00	14 815,00	Fin de contrat aidé non suite au nouvelle arrêté du gouvernement
6417. Rémunérations des Apprentis			30 000,00	30 000,00	Deux apprentis, piscine et service informatique
64171. Apprentis - rémunérations	21 687,44		-	-	Suppression de l'imputation comptable en 2023 remplacé par le 6417
64172. Apprentis - Indemnité inflation	120,00		-	-	Suppression de l'imputation comptable en 2023 remplacé par le 6417
6451. Cotisations à l'u.r.s.s.a.f.	231 380,24		257 120,00	257 120,00	
6453. Cotisations aux caisses de retraites	226 710,53		247 550,00	247 550,00	
6454. Cotisations aux a.s.s.e.d.i.c	19 495,98		24 250,00	24 250,00	
6455. Cotisations pour assurance du personnel	49 350,15		45 000,00	45 000,00	
6456. Versement au f.n.c du supplément familial	2 039,40		2 100,00	2 100,00	
6458. Cotisations aux autres organismes sociaux	2 335,08		2 570,00	2 570,00	
6475. Médecine du travail, pharmacie	3 101,35		2 150,00	2 150,00	
6478. Autres charges sociales diverses	61 058,40		53 610,00	53 610,00	Tickets restaurants
6488. Autres charges	9 550,00		13 800,00	13 800,00	CNAS

Total prévisionnel personnel titulaire	941 510 €
Total prévisionnel personnel non titulaire	592 315 €

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Chapitre 014 – Atténuations de produits**

Les atténuations de produits s'établissent à 2 121 068,00 € contre 2 145 000,00 € en 2022, soit une baisse de 1,12 %.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RARPREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
739211. Attribution de compensation	2 055 000,00		2 051 068,00	2 051 068,00	Attributions de compensation reversées aux communes de la CCPO
739223. Fonds de péré-quation des ressources communales et intercomm.	90 000,00		70 000,00	70 000,00	Reversement du FPIC (estimation en l'ab-sence de notification)

- **Chapitre 65 – Autres Charges de gestion courante**

Les charges de de gestion courante s'établissent à 4 590 309,64 € contre 3 953 825,00 € en 2022, soit une hausse de 16,10 %.
Elles correspondent aux abonnements des logiciels des services, les droits d'auteur, aux indemnités versées aux élus, aux subventions versées aux associations et aux budgets annexes et l'enlèvement des OM, le financement du CIAS, la contribution au SDIS.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
6512. Droits d'utilisation - Informatique en nuage	55 160,00		77 370,00	77 370,00	Logiciels taxe de séjour (8 000 €); Achat Public (2 000 €);Agysoft (1 000 €); Certino-mis (400 €); DOCAPOST (150 €), JVS (16 000 €), OVH (200 €), REFLEX-IT (30 000 €); Elus (10 000 €), Communication zoom et inmac wstore (2 000 €)…
6518. Autres	2 710,00		19 500,00	19 500,00	Droit auteurs Forum des associations (SA-CEM) (200 €), Droits d'auteurs + cinéma plein air (5 700 €) …
6521. Déficit des budgets annexes à caractère admi-nistratif	15 000,00		79 968,36	79 968,36	Versement pour couvrir le déficit du bud-get du centre de santé
6531. Indemnités	112 500,00		112 000,00	112 000,00	Indemnités élus
6532. Frais de mission	300,00		300,00	300,00	Frais mission élus
6533. Cotisations de re-traite	5 000,00		5 000,00	5 000,00	Cotis Retraite élus
6534. Cotisations de sé-curité sociale - part patro-nale	28 300,00		30 000,00	30 000,00	Cotis SS PP
6535. Formation	2 000,00		1 000,00	1 000,00	Formation élus
65372. Cotisations au fonds de financement de l'allocation de fin d	330,00		1 000,00	1 000,00	Alloc° fin mandats élus
6541. Créances admises en non-valeur	20,00		-	-	
6553. Service d'incendie	253 800,00		260 000,00	260 000,00	Augmentation du "prix" par habitant
65548. Autres contribu-tions	2 236 905,00		2 689 155,00	2 689 155,00	Comprend COVALTRI (2 300 000 €); EPTB SEINE GRANDS LACS;ETUDE RUISSE-LEMENT CACPB, Participation GIP Meaux Roissy Aéropole (12 000 €), CDG Alliance
657341. Communes membres du GFP	80 000,00		-	-	
657362. Ccas	780 000,00		869 610,00	869 610,00	Subvention à verser au CIAS
657363. A caractère ad-ministratif			36 766,28	36 766,28	Subvention d'équilibre au Budget annexe HDE
657364. A caractère in-dustriel et commercial			13 060,00	13 060,00	
65737. Autres établisse-ments publics locaux	85 000,00		90 000,00	90 000,00	Participation MMOT
6574. Subventions de fonctionnement aux asso-ciations et autres per	296 500,00		305 480,00	305 480,00	
65888. Autres	300,00		100,00	100,00	

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

Les subventions :

- **Chapitre 66 – Charges financières**

Les charges financières correspondent aux intérêts et aux intérêts courus non échus. Il s'établit à hauteur de 102 630,00 €.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
66111. Intérêts réglés à l'échéance	70 000,00		109 860,00	109 860,00	Augmentation dû au nouvel emprunt contracté en 2022
66112. Intérêts - rattachement des icne	- 60,00		- 7 230,00	- 7 230,00	En 2022, les ICNE étaient positif car les intérêts du nouvel emprunt couraient à partir de la signature jusqu'à fin décembre 2022

- **Chapitre 67 – Charges exceptionnelles**

Ce chapitre s'élève à 14 850 € qui correspondent à la convention pluriannuel « objectif SURE et SARE », ainsi qu'aux annulations totales ou partielles des titres antérieurs. Ces dernières ne sont pas connues à ce jour.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
6711. Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	500,00		-	-	
6714. Bourses et prix	800,00		-	-	
6718. Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 400,00		-	-	
673. Titres annulés (sur exercices antérieurs)	30 000,00		-	-	
6748. Autres subventions exceptionnelles			14 850,00	14 850,00	Convention Pluriannuel objectif SURE + Appel de fond SARE 2022

- **Chapitre 68 – Dotations provisions semi-budgétaires**

Provisions obligatoires, dès l'ouverture d'un contentieux en première instance. L'estimation est de 130 000 €.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
6817. Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants			130 000,00	130 000,00	Provisions obligatoires, dès l'ouverture d'un contentieux en première instance

- **Chapitre 042 – Opération d'ordre transfert en section d'investissement**

Prévision de 275 335 € qui correspond à l'annuité d'Amortissement sur les biens amortissables (contrepartie en recettes d'investissement Chapitre 040).

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
6811(ordre). Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles	263 323,66		275 335,00	275 335,00	

- **Chapitre 023 – Virement à la section d'investissement**

Ce chapitre représente l'autofinancement prévisionnel de la section d'investissement. Prélèvement des prévisions recettes de fonctionnement nécessaire à l'équilibre de la section d'investissement de l'année. Cet autofinancement est de l'ordre de 1 610 552,30 €.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP PREVI-SIONS	OBSERVATIONS
023(ordre). Virement à la section d'investissement	7 532 421,77		1 610 552,30	1 610 552,30	

- **Chapitre 022 – Dépenses imprévues**

Ce chapitre représente une enveloppe pour faire face à d'éventuels besoins de crédits avec affectation par arrêté du Président. L'inscription proposée de 400 000,00 € représente le montant moyen autorisé (7,5 % des dépenses réelles soit environ 800 000,00 €).

- **Détails par article**

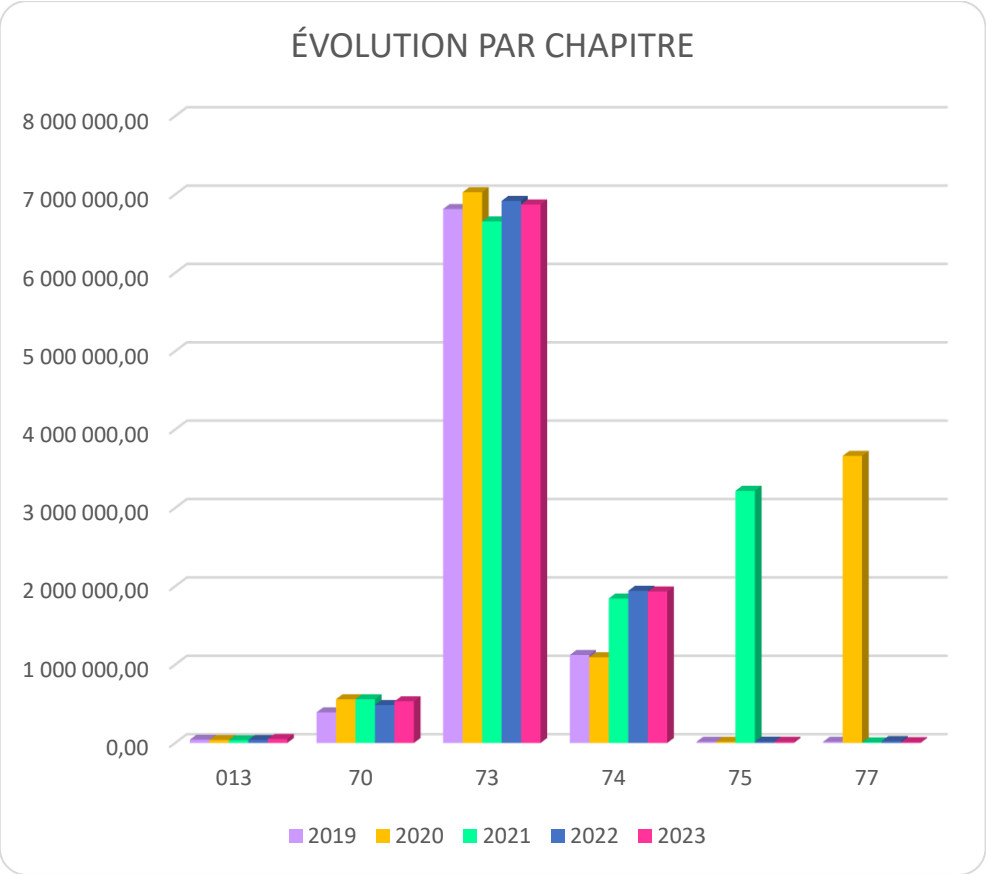
	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
022. Dépenses imprévues	415 986,95		400000.00	400 000,00	

b. Recettes de fonctionnement

Évolution et répartition par chapitre de 2019 à 2023

CHAPITRE		2019	2020	2021	2022	2023	ECART 2023-2022	% Évol.
013	Atténuations de charges	41 350,00	37 950,00	34 400,00	38 190,00	49 715,00	11 525,00	30,18
70	Produits services, domaine et ventes diverses	390 810,00	557 500,00	556 650,00	484 290,00	530 860,00	46 570,00	9,62
73	Impôts et taxes	6 813 386,00	7 026 995,00	6 654 943,00	6 917 314,00	6 870 828,00	-46 486,00	- 0,67
74	Dotations et participations	1 122 758,00	1 093 455,00	1 843 009,00	1 941 354,00	1 932 287,00	-9 067,00	- 0,47
75	Autres produits de gestion courante	15 010,00	15 010,00	3 217 060,00	17 050,00	15 000,00	-2 050,00	- 12,02
77	Produits exceptionnels	15 500,00	3 663 148,71	7 760,00	23 730,00	10 000,00	-13 730,00	- 57,86
Recettes Réelles		***8 398 814,00***	***12 394 058,71***	***12 313 822,00***	***9 421 928,00***	***9 408 690,00***	***-13 238,00***	***- 0,14***
042	Opérat° ordre transfert entre sections			23 843,09	15 000,00	9 326,00	-5 674,00	- 37,83
Recettes d'ordre budgétaire		***0,00***	***0,00***	***23 843,09***	***15 000,00***	***9 326,00***	***-5 674,00***	***-37,83***
002	Excédent reporté N-1	5 933 306,19	5 078 843,65	5 216 045,32	8 842 593,05	9 222 707,86	380 114,81	4,30
TOTAL RECETTES		**14 332 120,19**	**17 472 902,36**	**17 553 710,41**	**18 279 521,05**	**18 640 723,86**	**361 202,81**	**1,98**

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF



- **Chapitre 013 – Atténuations de charges**

Ce chapitre concerne les remboursements d'indemnités journalières du personnel non titulaire et remboursement des tickets restaurants ainsi que les cotisations CNRACL. Ces recettes sont prévues avec prudence. Le prévisionnel 2023 s'établit à hauteur de 49 715,00 € contre 38 190,00 € en 2022 soit une augmentation de 30,18 % qui s'explique par l'augmentation de la valeur faciale des tickets restaurants

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
6419. Remboursements sur rémunérations du personnel	5 040,00		5 000,00	5 000,00	Remboursement IJ SS personnel
6459. Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoya	12 000,00		12 280,00	12 280,00	Cotisation CNRACL
6479. Remboursements sur autres charges sociales	21 150,00		32 435,00	32 435,00	"Remboursement" ticket restaurant

- **Chapitre 70 – Produits services, domaine et ventes diverses**

Ce chapitre comprend les recettes liées aux services rendus pour les stages sportifs, accueils de loisirs et le remboursement des frais de fonctionnement des budgets annexes et des charges locatives. Le montant prévisionnel s'établit à 530 860,00 € contre 484 290,00 € en 2022 soit une augmentation de 9,62 %.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
7062. Redevances et droits des services à caractère culturel	1 500,00		4 000,00	4 000,00	Régie spectacles
70632. A caractère de loisirs	57 000,00		92 500,00	92 500,00	Régie sports (piscine, stages sportifs)
70841. Aux budgets annexes, régies municipales, c.c.a.s. et caisse	170 000,00		54 860,60	54 860,60	Remboursement frais fonctionnement (centre de santé -SPANC)
70848. Aux autres organismes	30 000,00		35 500,00	35 500,00	Mise à dispo. Agent au PETR
70872. Par les budgets annexes et les régies municipales	80 000,00		210 000,00	210 000,00	Remboursement frais fonctionnement et personnel M49
70873. Par les c.c.a.s.	140 000,00		125 000,00	125 000,00	Remboursement frais
70878. Par d'autres redevables	5 790,00		9 000,00	9 000,00	Charges + Taxes locations

- **Chapitre 73 – Impôts et taxes**

Il est prévu un montant de 6 870 828,00 € contre 6 917 314,00 € en 2022 soit une baisse de 0,67 % qui correspond aux taxes foncières bâties et non bâties, la taxe habitation (maison secondaire), la taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM), l'imposition forfaitaire sur les entreprises (IFER), le fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR), la Taxe d'enlèvement des OM (TEOM), la fraction de TVA en compensation de la taxe habitation et de la cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE).

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	TOTAL 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
73111. Impôts directs locaux	1 840 000,00		1 965 633.00	1 965 633,00	IDL
73112. Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises	663 504,00		-	-	CVAE - PLFI 2023 - Suppression - Compensation 50% su fraction TVA
73113. Taxe sur les surfaces commerciales	73 916,00		76 218,00	76 218,00	TASCOM
73114. Imposition forfaitaire sur les entreprises de rése	275 578,00		298 259,00	298 259,00	IFER
73221. FNGIR	959 100,00		959 100,00	959 100,00	Redistribution du Fonds Nl de garanti individuelle des ressources
7331. Taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimilés	2 050 000,00		2 388 072.00	2 388 072.00	TEOM
7362. Taxes de séjour			2 400,00	2 400,00	Régie OT - Plateforme/Hébergeur
7382. Fraction de TVA	1 055 216,00		1 181 146,00	1 181 146,00	TVA + Compensation CVAE

- La fiscalité

Conformément au débat d'orientation budgétaire, le conseil communautaire maintient les taux adoptés en 2022 pour les taxes foncières (TFB, TFNB), sachant que le taux de la taxe d'habitation est gelée depuis sa réforme intervenue en 2018.

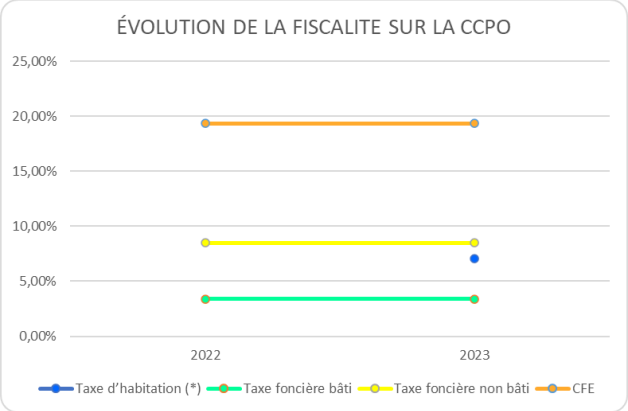
Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

Les taux et produits de la fiscalité attendus

	BASE ESTIMATIVE	TAUX	PRODUIT
TAXE FONCIERE BÂTI	16 454 000,00	3,40%	559 436,00
TAXE FONCIERE NON BÂTI	1 292 000,00	8,47%	109 432,00
TAXE HABITATION	1 274 167,00	7,06%	89 956,00
PRODUIT FISCAL			**758 824,00**
COTISATION FONCIERE EN-TREPRISES (CFE)	6 078 000,00	19,34%	1 175 485,00
TOTAL PRODUIT FISCAL ATTENDU			**1 934 309,00**

L'évolution des taux

		2022	2023
Taxe d'habitation (*)			**7,06%**
Taxe foncière bâti		**3,40%**	**3,40%**
Taxe foncière non bâti		**8,47%**	**8,47%**
CFE		**19,34%**	**19,34%**
TEOM (Taxe d'enlèvement des OM)	**Zone 1**	**17,70%**	**17,70%**
	Zone 2	**18,34%**	**18,34%**



- **Chapitre 74 – Dotations et participations**

Les dotations attendues de l'État s'élèveront à 1 932 287,00 € soit une baisse de 0,47 % par rapport à l'an passé.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
74124. Dotation d'inter-communalité	132 274,00		132 274,00	132 274,00	
74126. Dotation de com-pensation des groupe-ments de communes	266 682,00		266 682,00	266 682,00	
744. FCTVA	18 000,00		5 000,00	5 000,00	
74718. Autres	36 460,00		60 261,00	60 261,00	Emploi aidé fin contrat janvier, mars et avril + Fonds NL France Service + Natura 2000 + Fonds Nl aménagement et déve-loppement du territoire du territoire
7473. Départements	20 000,00		19 000,00	19 000,00	Participations du Département pour la mise à disposition des locaux de la PMI, l'accès des collégiens à la piscine, au stade M. Ostermeyer et au gymnase R. Bricogne
74758. Autres groupe-ments	98 000,00		-	-	
7478. Autres organismes	40 000,00		35 500,00	35 500,00	Contrat enfance avec la CAF de Seine-et-Marne
748313. Dotation de compensation de la ré-forme de la TP	497 781,00		497 781,00	497 781,00	DCRTP
74832. Attribution du fonds départemental de péréquation de la TP	99 000,00		90 000,00	90 000,00	FDPTP
74833. Etat - Compensa-tion CET (CVAE et CFE)	650 559,00		736 696,00	736 696,00	
74834. État - compensa-tion au titre des exonéra-tions des taxes foncières	82 598,00		89 093,00	89 093,00	

- **Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante**

Il est prévu un montant de 15 000,00 € contre 17 050 € en 2022 soit une baisse de 12,02 % qui correspond aux loyers perçus des locataires de la maison de santé de Crouy-sur-Ourcq.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
752. Revenus des im-meubles	17 050,00		15 000,00	15 000,00	Loyers perçus des locataires de la maison de santé de Crouy-sur-Ourcq

- **Chapitre 77 – Produits exceptionnels**

Il est prévu un montant de 10 000,00 € contre 23 730,00 € en 2022 soit une baisse de 57,86 % qui correspond principalement aux remboursements des indemnités journalières du personnel titulaire.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
7711. Dédits et pénalités perçus	475,00		-	-	
7718. Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	495,00		-	-	
773. Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par l	10 340,00		-	-	
7788. Produits exceptionnels divers	12 420,00		10 000,00	10 000,00	Remboursement IJ titulaire

- **Chapitre 042 – Opération d'ordre transfert en section d'investissement**

Prévision de 9 326,00 € correspondant à l'annuité d'Amortissement sur les subventions ayant financé des biens amortissables (contrepartie en dépenses d'investissement Chapitre 040).

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
777(ordre). Quote-part des subventions d'investissement transférée au co	15 000,00		9 326,00	9 326,00	

- **Chapitre 002 – Résultat de fonctionnement reporté n-1**

Résultat de fonctionnement reporté de l'exercice 2022 du budget communautaire s'établit à 9 222 707,86 €.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
002. Résultat de fonctionnement reporté	8 842 593,05		9 222 707,86	9 222 707,86	Résultat de fonctionnement 2022

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

3.2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

3.2.1. GÉNÉRALITÉS

Le budget d'investissement prépare l'avenir. Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets de la commune à moyen ou long terme. Elle concerne des actions, dépenses ou recettes, à caractère exceptionnel. Pour un foyer, l'investissement a trait à tout ce qui contribue à accroître le patrimoine familial : achat d'un bien immobilier et travaux sur ce bien, acquisition d'un véhicule, …
Le budget d'investissement de la commune regroupe :
- en dépenses : toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il s'agit notamment des acquisitions de mobilier, de matériel, d'informatique, de véhicules, de biens immobiliers, d'études et de travaux soit sur des structures déjà existantes, soit sur des structures en cours de création.
- en recettes : deux types de recettes coexistent : les recettes dites patrimoniales telles que les recettes perçues en lien avec les permis de construire (par exemple les subventions d'investissement perçues en lien avec les projets d'investissement retenus (par exemple : des subventions relatives à la construction de l'Équipement sportif...).

Évolution des dépenses et recettes réelles d'investissement

	2019	2020	2021	2022	2023	Ecart 2023-2022	% Evol.
Dépenses réelles	7 514 565,05	10 885 415,31	15 958 461,86	18 455 806,63	7 412 060,00	- 11 043 746,63	- 59,84
Recettes réelles	3 715 285,66	3 860 974,14	3 780 784,00	7 149 596,62	4 845 442,00	- 2 304 154,62	- 32,23

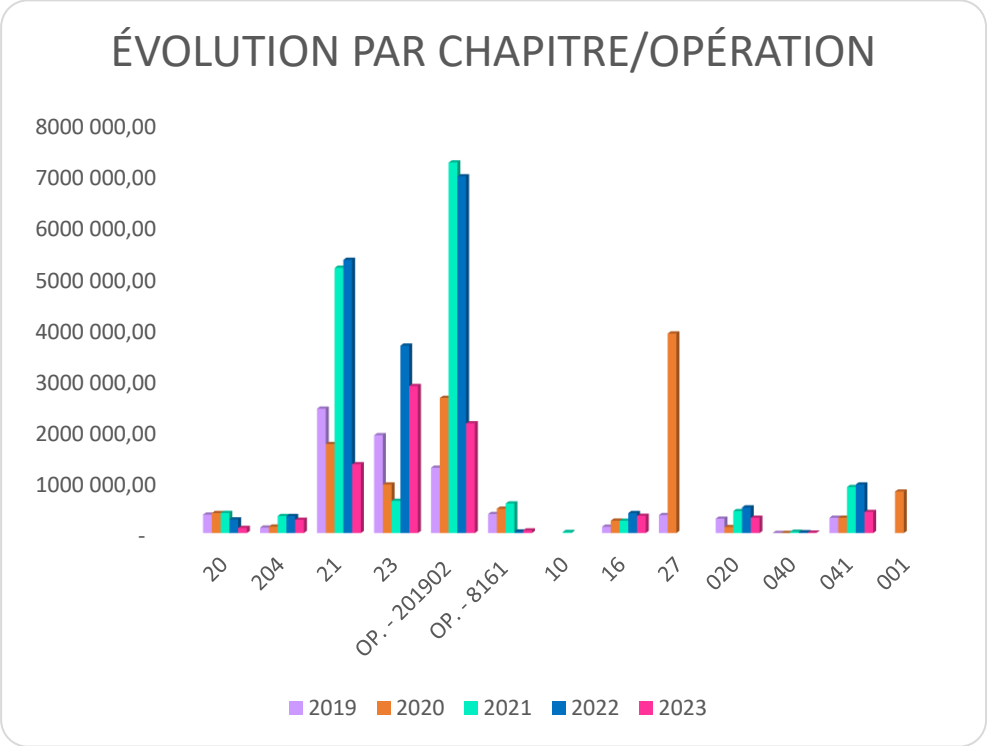
3.2.2. SECTION D'INVESTISSEMENT

a. Dépenses d'Investissement

Évolution et répartition par chapitre de 2019 à 2023

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

CHAPITRE		2019	2020	2021	2022	2023	ECART 2023-2022	% Évol.
20	Immobilisation incorporelles	359 702,03	389 499,73	392 657,13	266 250,00	100 000,00	- 166 250,00	- 62,44
204	Subventions d'équipement versées	106 500,00	125 000,00	332 500,00	332 500,00	260 000,00	- 72 500,00	- 21,80
21	Immobilisation corporelles	2 432 522,67	1 740 456,48	5 188 633,46	5 344 046,05	1 344 810,00	- 3 999 236,05	- 74,84
23	Immobilisations en cours	1 913 053,26	949 040,36	629 641,54	3 665 656,25	2 875 240,00	- 790 416,25	- 21,56
OP. - 201902	Equipement sportif Arts martiaux et tennis	1 278 200,00	2 643 444,74	7 248 858,54	6 977 354,33	2 145 000,00	- 4 832 354,33	- 69,26
OP. - 8161	Financement très haut débit	370 800,00	475 920,00	578 520,00	30 000,00	51 000,00	21 000,00	70,00
10	Dotations, fonds divers et réserves			19 250,00			-	-
16	Emprunts et dettes assimilées	122 500,00	242 500,00	239 347,18	390 000,00	336 010,00	- 53 990,00	- 13,84
27	Autres immobilisation financières	350 000,00	3 902 370,00				-	-
020	Dépenses imprévues	281 287,09	117 184,00	429 054,01	500 000,00	300 000,00	- 200 000,00	- 40,00
Dépenses Réelles		***7 214 565,05***	***10 585 415,31***	***15 058 461,86***	***17 505 806,63***	***7 412 060,00***	***- 10 093 746,63***	***-57,66***
040	Opérat° ordre transfert entre sections	-	-	23 843,09	15 000,00	9 326,00	- 5 674,00	- 37,83
041	Opérations patrimoniales	300 000,00	300 000,00	900 000,00	950 000,00	462 500,00	- 487 500,00	- 51,32
Dépenses d'Ordre		**300 000,00**	**300 000,00**	**923 843,09**	**965 000,00**	**471 826,00**	**- 493 174,00**	**- 51,11**
001	Solde reporté N-1		811 707,54				-	-
TOTAL		**7 514 565,05**	**11 697 122,85**	**15 982 304,95**	**18 470 806,63**	**7 883 886,00**	**- 10 586 920,63**	**- 57,32**



Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Chapitre 20 – Immobilisation incorporelles**

Ce chapitre comprend les études sur la faisabilité des projets. Le montant prévisionnel s'établit à 100 000,00 € dont 10 000,00 € de RAR 2022 contre 266 250,00 € en 2022 soit une baisse de 62,44 %.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
2031. Frais d'études	250 000,00	10 000,00	50 000,00	60 000,00	Études contrat Territoire Lecture (CTL) (50 000 €)
2033. Frais d'insertion	1 250,00				
2051. Concessions et droits similaires	15 000,00		40 000,00	40 000,00	Refonte site Internet (40 000 €)

- **Chapitre 204 – Subventions d'équipement versées**

Ce chapitre constitue une enveloppe pour d'éventuel versement de subvention aux communes, aux associations ... Elle s'établit à 260 000,00 € contre 332 500,00 € en 2022, soit une baisse de 21,80 %.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
204113. État - Projets d'infrastructures d'intérêt national	12 500,00				
2041582. Autres groupe-ments - Bâtiments et instal-lations	300 000,00				
20421. Pers. droit privé - Biens mobiliers, matériel et é	10 000,00		10 000,00	10 000,00	
20422. Pers. droit privé - Bâtiments et installations	10 000,00		250 000,00	250 000,00	Project participation à l'ANC

- **Chapitre 21 – Immobilisation corporelles**

Ce chapitre prévoit 1 344 000,00 € dont 9 810, 00 € contre 5 344 046,05 € en 2022, soit une baisse de 74,84 %.
Il comprend des divers travaux sur les équipements appartenant à la collectivité, aux achats de véhicules, matériel et outillage, acquisitions de terrain et de biens mobiliers.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
2111. Terrains nus			950 000,00	950 000,00	Achat terrain nu Mary-sur-Marne (300 000 €) + Prévision achat de terrains (650 000 €)
2115. Terrains bâtis	1 716 000,00				2022 Achat terrain bâti - Imprimerie (pour information)
2121. Plantations d'arbres et d'arbustes	25 000,00				
2128. Autres agence-ments et aménagements de terrains	5 000,00				
21318. Autres bâtiments publics	20 000,00		69 800,00	69 800,00	Réfection des 144 ml de chéneaux de toi-ture Gymnase Bricogne (53 000 €) + Rem-placement verrière polycarbonate datant de 1997 et HS (16 800 €)
2135. Installations géné-rales, agencements, aména-gements des constructions	30 000,00	9 810,00	25 000,00	34 810,00	Mise en place d'un déchloraminateur à lampes UV dans le local technique piscine
2138. Autres construc-tions	3 202 296,05				
2152. Installations de voi-rie	200 000,00		9 000,00	9 000,00	Reprise de la signalétique complète de l'espace d'activités à la suite des travaux d'extension de 2011
21538. Autres réseaux	20 000,00				
21571. Matériel roulant	50 000,00				
21578. Autre matériel et outillage de voirie			2 000,00	2 000,00	Matériel divers
2158. Autres installa-tions, matériel et outillage techniques	15 750,00		100 000,00	100 000,00	
2182. Matériel de trans-port			25 750,00	25 750,00	Remplacement d'un fourgon aux services techniques (25 750 €)
2183. Matériel de bureau et matériel informatique	20 000,00		42 600,00	42 600,00	Projet téléphonie siège, Mde, piscine, France service (24 000 €) sauf si location + (15 000 €) Acquisition PC/Moniteurs, télé-phones + (3 600 €) Acquisition 6 disques durs pour augmenter l'espace de stockage serveur
2184. Mobilier			2 200,00	2 200,00	Lot de 8 tables et chaises Maison des en-fants (2 200 €)
2188. Autres immobilisa-tions corporelles	40 000,00		108 650,00	108 650,00	Acquisition badgeuse (2 100 €); Acquisition armoire forte local baie siège (6 000 €); Ac-quisition et installations Bornes touris-tiques (60 000 €); Structure et son rideau de scène (2 000 €); F&L d'une paire de buts de handball gymnase Bricogne (2 200 €); Acquisition auto laveuse piscine (5 600 €);Acquisition balayeuse aspirante tractée pour les courts de tennis (2 500 €)+aspira-teur eau poussière(400 €)+chariot de mé-nage pour le complexe sportif (750 €)+autolaveuse à batterie largeur 40 cm (4 400 €); Tente cérémonie 5 m * 12 m (5 200 €); Manifestations Dalles moquettes plom-bantes + chariots pour protection 1 courts de tennis (17 500 €)

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Chapitre 23 – Immobilisations en cours**

Ce chapitre correspond les constructions de bâtiments, le projet arrêt de cars de grande capacité.
Il est prévu 2 875 240,00 € dont 84 200,00 € de RAR 2022 contre 3 675 656,25 € en 2022, soit une baisse de 21,56 %.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
2313. Constructions	2 929 957,21	5 000,00	141 040,00	146 040,00	Travaux de mise en accessibilité des bâtiments de la CCPO dans le Cadre de L'agenda d'accessibilité + Contrôle technique (141 040 €)
2315. Installations, matériel et outillage techniques	645 699,04	79 200,00	2 600 000,00	2 679 200,00	Projet arrêt de cars de grande capacité Gué à Tresmes
238. Avances et acomptes versées sur commandes d'immobilisations	100 000,00		50 000,00	50 000,00	Avances sur travaux

- **Opération 201902 – Équipement sportif arts martiaux et tennis**

Les prévisions sur l'opération « Équipement sportif arts martiaux et tennis » correspondent à la finalité du projet. Elles s'établissent à 2 145 000,00 € dont 1 795 000,00 € de RAR 2022 contre 7 027 354,33 € en 2022, soit une baisse de 69,26 %.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
041. Opérations patrimoniales	**50 000,00**				
2313(ordre). Constructions	50 000,00				Intégration des études
21. Immobilisations corporelles	**209 200,00**				
21318. Autres bâtiments publics	24 000,00				
21538. Autres réseaux	7 200,00				
21568. Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	6 000,00				
2184. Mobilier	72 000,00				
2188. Autres immobilisations corporelles	100 000,00				
23. Immobilisations en cours	**6 768 154,33**	**1 795 000,00**	**350 000,00**	**2 145 000,00**	
2313. Constructions	6 718 154,33	1 795 000,00	350 000,00	2 145 000,00	
238. Avances et acomptes versées sur commandes d'immobilisations	50 000,00				Avances sur travaux

- **Opération 8161 – Financement très hauts débit**

Les prévisions sur l'opération « Financement très hauts débit » correspondent à la finalité du projet. Elles s'établissent à 51 000,00 € contre 30 000,00 € en 2022, soit une augmentation de 70,00 %.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVISIONS)	OBSERVATIONS
2041582. Autres groupements - Bâtiments et installations	30 000,00		51 000,00	51 000,00	

- **Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées**

Ce chapitre prévoit les remboursements de capital dont l'annuité est de l'ordre de 336 010,00 €.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVISIONS)	OBSERVATIONS
1641. Emprunts en euros	390 000,00		336 010,00	336 010,00	

- **Chapitre 020 – Dépenses imprévues**

Ce chapitre représente une enveloppe pour faire face à d'éventuels besoins de crédits avec affectation par arrêté du Président. L'inscription proposée de 300 000,00 € représente le montant maximum autorisé (7,5 % des dépenses réelles).

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVISIONS)	OBSERVATIONS
020. Dépenses imprévues	500 000,00	-	300 000,00	300 000,00	

- **Chapitre 040 – Opération d'ordre transfert en section d'investissement**

Prévision de 9 326,00 € correspondant à l'annuité d'Amortissement sur les subventions ayant financé des biens amortissables (contrepartie en recettes de fonctionnement Chapitre 042).

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVISIONS)	OBSERVATIONS
13912(ordre). Subventions d'investissement	5 000,00		3 843,00	3 843,00	
13913(ordre). Subventions d'investissement	5 000,00		1 000,00	1 000,00	
139141(ordre). Communes membres du GFP	5 000,00		4 483,00	4 483,00	

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Chapitre 041 – Opérations Patrimoniales**

Il est prévu d'intégrer les études de travaux et frais d'insertion aux articles sur lesquels les travaux ont été constatés ainsi que les éventuels remboursements des avances sur les marchés de travaux (contrepartie en recettes d'investissement Chapitre 041) pour un montant total de 462 500,00 €.

- **Détails par article**

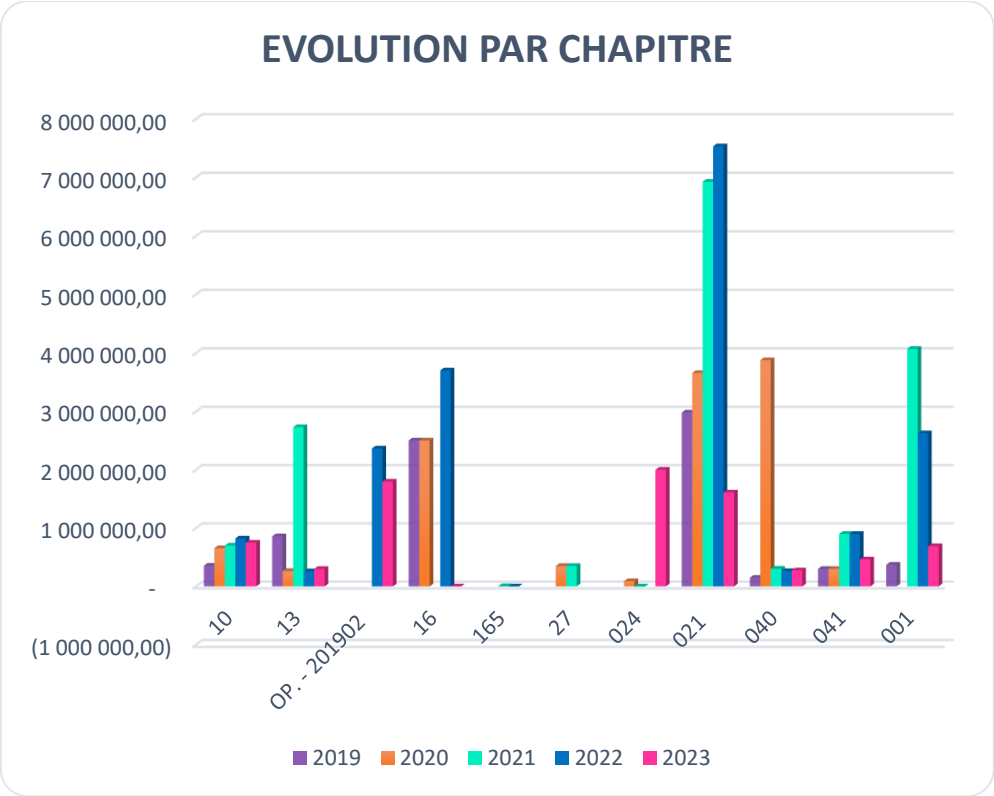
	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
2313(ordre). Constructions	400 000,00		212 500,00	212 500,00	Intégration des études
2315(ordre). Installations, matériel et outillage techniques	500 000,00		250 000,00	250 000,00	Intégration des études

b. Recettes d'investissement

Évolution et répartition par chapitre de 2019 à 2023

CHAPITRE		2019	2020	2021	2022	2023	ECART 2023-2022	% Évol.
10	Dotations, fonds divers et réserves	354 325,66	655 223,85	700 000,00	822 296,05	750 000,00	- 72 296,05	- 8,79
13	Subventions d'investissement	858 460,00	264 529,00	2 731 044,00	259 339,00	299 500,00	40 161,00	15,49
OP. : 201 902	Équipement sportif Arts martiaux et tennis				2 365 295,00	1 795 942,00	- 569 353,00	- 24,07
16	Emprunts et dettes assimilées	2 502 500,00	2 502 500,00		3 702 716,57	-	- 3 702 716,57	- 100,00
165	Dépôts et cautionnements reçus			2 500,00	- 50,00		50,00	- 100,00
27	Autres immobilisations financières		350 000,00	350 000,00			-	-
024	Produits des cessions d'immobilisations		88 721,29	- 2 760,00		2 000 000,00	2 000 000,00	-
Dépenses Réelles		***3 715 285,66***	***3 860 974,14***	***3 780 784,00***	***7 149 596,62***	***4 845 442,00***	***- 2 304 154,62***	***- 32,23***
021	Virement de la section de fonctionnement	2 980 827,09	3 658 500,00	6 927 464,00	7 532 421,77	1 610 552,30	- 5 921 869,47	- 78,62
040	Opérations ordre transfert entre sections	148 000,00	3 877 648,71	302 760,00	263 323,66	275 335,00	12 011,34	4,56
041	Opérations patrimoniales	300 000,00	300 000,00	900 000,00	900 000,00	462 500,00	- 437 500,00	- 48,61
Dépenses d'Ordre		**3 428 827,09**	**7 836 148,71**	**8 130 224,00**	**8 695 745,43**	**2 348 387,30**	**- 6 347 358,13**	**- 72,99**
001	Solde reporté N-1	370 452,30		4 071 296,95	2 625 464,58	690 056,70	- 1 935 407,88	- 73,72
TOTAL		**7 514 565,05**	**11 697 122,85**	**15 982 304,95**	**18 470 806,63**	**7 883 886,00**	**-10 586 920,63**	**- 57,32**

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF



- **Chapitre 10 – Dotations, fonds divers et réserves**

La prévision correspond au fonds de compensation à la taxe sur la valeur ajoutée évaluée à 750 000,00 €

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
10222. FCTVA	822 296,05		750 000,00	750 000,00	

- **Chapitre 13 – Subventions d'investissement**

L'inscription s'élève à 299 500,00 € et comprend la subvention accordée et notifiée dans le cadre des travaux d'arrêt de cars de grande capacité.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
1312. Régions	172 694,00				
1313. Départements	22 645,00				
1318. Autres	64 000,00				
1341. Dotation d'équipe-ment des territoires ruraux			299 500,00	299 500,00	DETR dans le cadre des travaux d'arrêt de cars de grande capacité

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

Opération 201902 – Équipement sportif arts martiaux et tennis

L'inscription de 1 795 942,00 € correspond aux RAR 2022 correspondant aux soldes des subventions accordées dans le cadre des travaux de l'équipement sportif arts martiaux et tennis.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	BP 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
041. Opérations patrimo-niales	**50 000,00**	-	-	-	
238(ordre). Avances ver-sées sur commandes d'im-mobilisations co	50 000,00			-	Intégration des études
13. Subventions d'investis-sement	**2 315 295,00**	**1 795 942,00**	-	**1 795 942,00**	
1322. Régions	792 000,00	792 000,00		792 000,00	
1323. Départements	1 224 295,00	863 942,00		863 942,00	
1341. Dotation d'équipe-ment des territoires ruraux	299 000,00	140 000,00		140 000,00	

- **Chapitre 024 – Produits des cessions d'immobilisations**

Prévision de vente de terrains de 2 000 000,00 €.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	TOTAL 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
024. Produits des ces-sions d'immobilisations (re-cettes)			2 000 000,00	2 000 000,00	Prévision vente de terrains Pôle

- **Chapitre 021 – Virement de la section de fonctionnement**

Ce chapitre représente l'autofinancement prévisionnel de la section d'investissement. Prélèvement des prévisions recettes de fonctionnement nécessaire à l'équilibre de la section d'investissement de l'année. La prévision est de l'ordre de 1 610 552,30 €.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	TOTAL 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
021(ordre). Vire-ment de la section d'exploitation	7 532 421,77		1 610 552,30	1 610 552,30	

- **Chapitre 040 – Opérations d'ordre transfert entre sections**

Prévision de l'annuité d'Amortissement sur les biens amortissables (contrepartie en recettes d'investissement Chapitre 040) pour un total de 275 335,00 €.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	TOTAL 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
28041512(ordre). GFP de ratt. - Bâtiments et installations	75 000,00		75 000,00	75 000,00	
280421(ordre). Pers. droit privé - Biens mobiliers, matériel et é	5 106,66		8 440,00	8 440,00	
28051(ordre). Concessions et droits similaires	17 828,04		15 955,00	15 955,00	
28128(ordre). Autres agencements et aménagements de terrains			435,00	435,00	
28135(ordre). Installations générales, agencements, aménagements des const	5 696,92		4 920,00	4 920,00	
28138(ordre). Autres constructions			280,00	280,00	
28152(ordre). Installations de voirie			710,00	710,00	
281571(ordre). Matériel roulant	42 099,49		42 100,00	42 100,00	
281578(ordre). Autre matériel et outillage de voirie	11 529,28		12 100,00	12 100,00	
28158(ordre). Autres installations, matériel et outillage techniques	7 551,95		34 205,00	34 205,00	
28182(ordre). Matériel de transport	14 086,60		10 335,00	10 335,00	
28183(ordre). Matériel de bureau et matériel informatique	21 472,34		21 680,00	21 680,00	
28184(ordre). Mobilier	3 263,81		3 265,00	3 265,00	
28188(ordre). Autres immobilisations corporelles	57 355,48		45 910,00	45 910,00	

- **Chapitre 041 – Opérations patrimoniales**

Il est prévu d'intégrer les études de travaux et frais d'insertion aux articles sur lesquels les travaux ont été constatés ainsi que les éventuels remboursements des avances sur les marchés de travaux (contrepartie en dépenses d'investissement Chapitre 041) pour un montant total de 462 500,00 €.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	TOTAL 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
2031(ordre). Frais d'études	600 000,00		405 000,00	405 000,00	Intégration des études
2033(ordre). Frais d'insertion			7 500,00	7 500,00	Intégration des frais d'insertion
238(ordre). Avances versées sur commandes d'immobilisations co	300 000,00		50 000,00	50 000,00	Remboursement Avances marché

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Chapitre 001 – Solde d'exécution de la section d'investissement reporté**

Résultat d'investissement reporté de l'exercice 2022 du budget communautaire s'établit à 690 056,70 €.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	PRÉVISIONS 2023	TOTAL 2023 (RAR+PREVI-SIONS)	OBSERVATIONS
001. Solde d'exécution de la section d'investisse-ment reporté	2 625 464,58		690 056,70	690 056,70	

3.3. LES PRINCIPAUX RATIOS

Ratio 1 = Dépenses réelles de fonctionnement (DRF) / population : *Montant total des dépenses de fonctionnement en mouvement réels. Les dépenses liées à des travaux en régie (crédit du compte 72) sont soustraites aux DRF*	**653,70 €**	**/habitant**
Ratio 2 = Produit des impositions directes / population : *(recettes hors fiscalité reversée)*	**387,39 €**	**/habitant**
Ratio 2 bis = Produit des impositions directes / population : *En plus des impositions directes, ce ratio intègre les prélèvements pour reversements de fiscalité et la fiscalité reversée aux communes par les groupements à fiscalité propre*	**506,99 €**	**/habitant**
Ratio 3 = Recettes réelles de fonctionnement (RRF) / population : *Montant total des recettes de fonctionnement en mouvements réels. Ressources dont dispose la collectivité, à comparer aux dépenses de fonctionnement dans leur rythme de croissance*	**1 050,48 €**	**/habitant**
Ratio 4 = Dépenses brutes d'équipement / population : *dépenses des comptes 20 (immobilisations incorporelles) sauf 204 (subventions d'équipement versées), 21 (immobilisations corporelles), 22 (immobilisations en cours), 454 (travaux effectués d'office pour le compte de tiers), 456 (opérations d'investissement sur établissement d'enseignement) et 458 (opérations d'investissement sous mandat). Les travaux en régie sont ajoutés au calcul.*	**382,05 €**	**/habitant**
Ratio 5 = Dette / population : *capital restant dû au 31 décembre de l'exercice. Endettement d'une collectivité à compléter avec un ratio de capacité de désendettement (dette / épargne brute) et le taux d'endettement (ratio 11)*	**354,50 €**	**/habitant**
Ratio 6 = DGF / population : *recettes du compte 741 en mouvements réels, part de la contribution de l'État au fonctionnement de la collectivité.*	**22,49 €**	**/habitant**
Ratio 7 = Dépenses de personnel / DRF : *mesure la charge de personnel de la collectivité ; c'est un coefficient de rigidité car c'est une dépense incompressible à court terme, quelque soit la population de la collectivité.*	**0,19 €**	**/habitant**
Ratio 9 = Marge d'autofinancement courant (MAC) = (DRF + Remboursement de dette) / RRF : *capacité de la collectivité à financer l'investissement une fois les charges obligatoires payées. Les remboursements de dette sont calculés hors gestion active de la dette. Plus le ratio est faible, plus la capacité à financer l'investissement est élevée ; à contrario, un ratio supérieur à 100 % indique un recours nécessaire à l'emprunt pour financer l'investissement. Les dépenses liées à des travaux en régie sont exclues des DRF.*	**64,03 %**	
Ratio 10 = Dépenses brutes d'équipement / RRF = taux d'équipement : *effort d'équipement de la collectivité au regard de sa richesse. À relativiser sur une année donnée car les programmes d'équipement se jouent souvent sur plusieurs années. Les dépenses liées à des travaux en régie, ainsi que celles pour compte de tiers sont ajoutées aux dépenses d'équipement brut*	**36,37 %**	

3.4. L'ÉTAT DE LA DETTE

Au premier janvier 2023, l'encours de la dette est de 6 287 338,14 €.
Le montant de l'annuité sur les emprunts en cours est de 445 862,33 € soit en remboursement de capital de 336 006,34 € et en intérêt de 109 855,99 €.

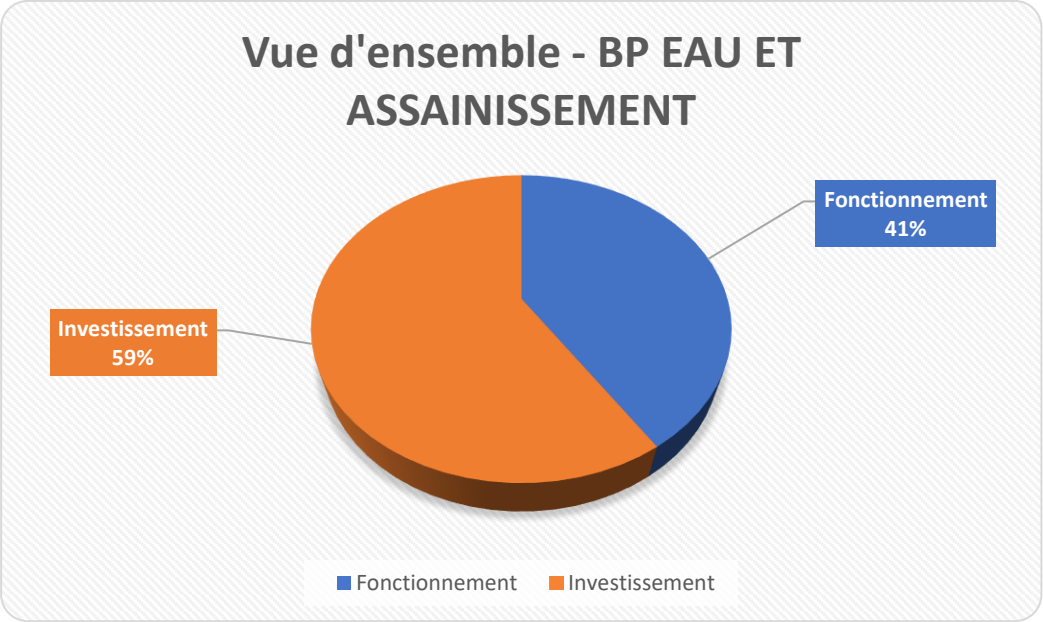
Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

4. BUDGET ANNEXE 2023 : EAU POTABLE ET ASSAINISSEMENT

Le budget annexe de l'eau potable et Assainissement est en suréquilibre de 1 727 499,69 € en section de fonctionnement et en équilibre à hauteur de 14 357 785,58 € en section d'investissement.

Vue d'ensemble – Eau potable et Assainissement

FONCTIONNEMENT	
Recettes	9 872 833,59
Dépenses	8 145 333,90
INVESTISSEMENT	
Recettes	14 357 785,58
Dépenses	14 357 785,58
Total du budget	**24 230 619,17**



La masse budgétaire globale pour l'année 2023 (mouvements réels et ordre) s'élève à 24 230 619,17 €.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

4.1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

4.1.1. GÉNÉRALITÉS

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par l'entretien des réseaux des communes de la CCPO, les achats de matières premières et de fournitures, et les intérêts des emprunts à régler.

Évolution des dépenses et recettes réelles de fonctionnement

	2019	2020	2021	2022	2023	Écart 2023-2022	2025
Dépenses réelles	427 875,00	511 482,06	674 694,46	481 065,00	362 950,00	- 118 115,00	- 24,55
Recettes réelles	1 000 000,00	1 010 000,00	1 010 000,00	1 019 140,00	1 090 710,00	71 570,00	7,02

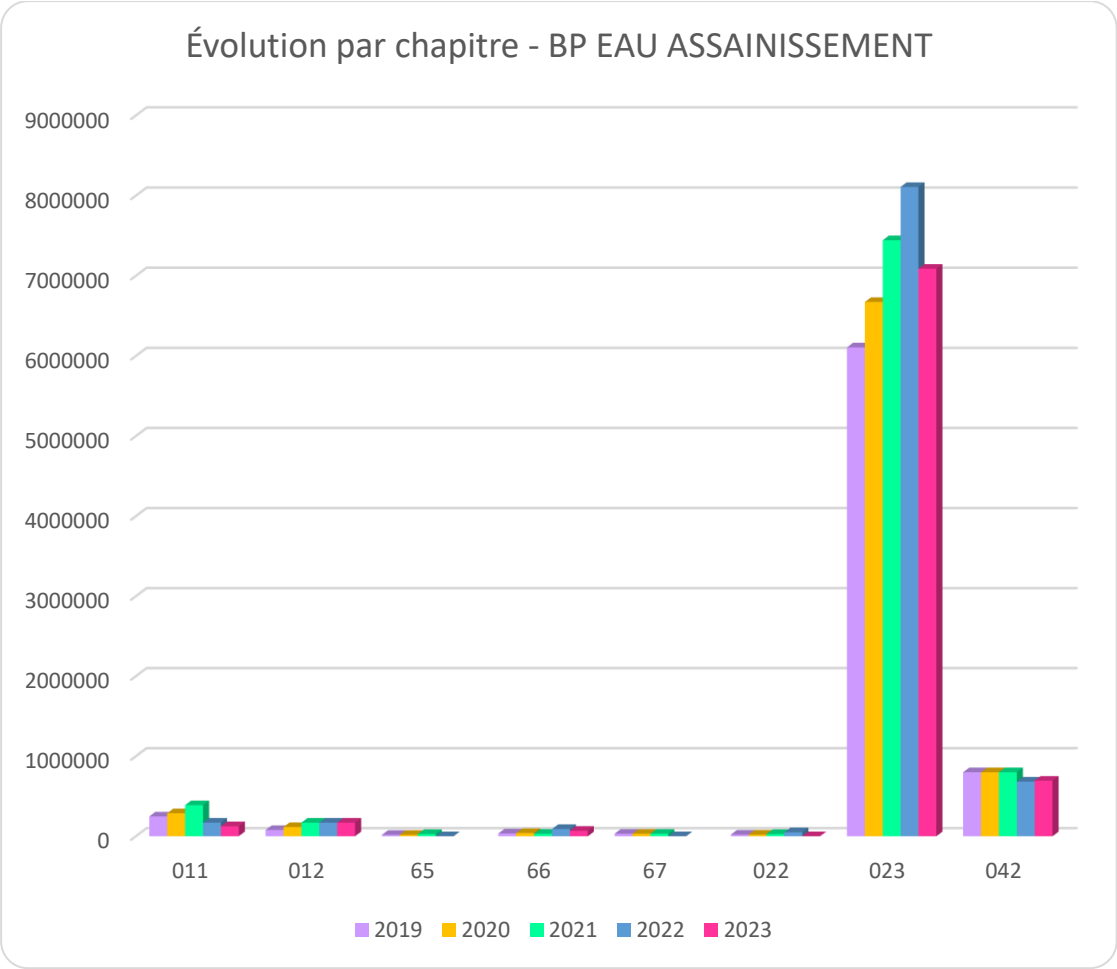
4.1.2. SECTION D'EXPLOITATION

a. Dépenses d'exploitation

Évolution et répartition par chapitre de 2019 à 2023

CHAPITRE		2019	2020	2021	2022	2023	Écart 2023-2022	% Évol.
011	Charges à caractère général	247 065,00	287 900,00	387 900,00	169 750,00	125 020,00	- 44 730,00	- 26,35
012	Charges de personnel, frais assimilés	77 310,00	115 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	-	-
65	Autres charges de gestion courante	17 500,00	17 500,00	27 500,00	5,00		- 5,00	-100,00
66	Charges financières	35 000,00	40 000,00	30 893,80	90 310,00	67 930,00	- 22 380,00	- 24,78
67	Charges exceptionnelles	31 000,00	31 000,00	31 000,00	1 000,00		- 1 000,00	-100,00
022	Dépenses imprévues	20 000,00	20 082,06	27 400,66	50 000,00	-	- 50 000,00	-100,00
Dépenses Réelles		**427 875,00**	**511 482,06**	**674 694,46**	**481 065,00**	**362 950,00**	**- 118 115,00**	**- 24,55**
023	Virement à la section d'investissement	6 106 038,07	6 673 000,00	7 443 000,00	8 107 692,10	7 088 046,90	-1 019 645,20	- 12,58
042	Opération d'ordre transfert en secion d'investissement	800 000,00	800 000,00	800 000,00	683 000,00	694 337,00	11 337,00	1,66
Dépenses d'Ordre		**6 906 038,07**	**7 473 000,00**	**8 243 000,00**	**8 790 692,10**	**7 782 383,90**	**-1 008 308,20**	**- 11,47**
TOTAL		**7 333 913,07**	**7 984 482,06**	**8 917 694,46**	**9 271 757,10**	**8 145 333,90**	**-1 126 423,20**	**- 12,15**

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF



- **Chapitre 011 – Charges à caractère générale**

Ce chapitre contient toutes les dépenses relatives aux réseaux d'assainissement et eau potable, à l'énergie, aux achats de petits matériels et d'entretien courant…
Pour 2023, les dépenses au sein de ce chapitre s'élèveraient à 125 020,00 €. On observe une baisse de 26,35 % par rapport à 2022.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	Prévision-nel 2023	TOTAL BP 2023 (RAR 2022 + PREV . 2023	Observations
6063. Fournitures d'entretien et de petit équipement	2 500,00		2 000,00	2 000,00	
6068. Autres matières et fournitures	500,00		-	-	
6137. Redevances, droits de passage et servitudes diverses	500,00		7 320,00	7 320,00	Recherche en eau Villers les Rigault + AIRE A BOUE St Aulde : Indemnités exploitant
61523. Réseaux	10 000,00		27 000,00	27 000,00	Curage fossé la Chaussée (6 000 €) + Entretien espace verts (haie défensive Effaneaux + Mary + élagage sur site divers) (18 000 €)
61528. Autres	10 000,00		4 000,00	4 000,00	
617. Études et recherches	4 000,00		4 000,00	4 000,00	Analyse
618. Divers	150,00		200,00	200,00	Abonnement journal
6226. Honoraires	101 500,00		25 500,00	25 500,00	Contrat amo dsp ; Mise en enquête publique SDA
6231. Annonces et insertions			12 800,00	12 800,00	Renouvellement concession - Annonces - Mise en enquête publique SDA
627. Services bancaires et assimilés			100,00	100,00	Réalisé 2022 - Frais dossier nl emprunt
6287. Remboursements de frais	40 000,00		40 000,00	40 000,00	Remboursement des frais de fonctionnement au BG
63512. Taxes foncières	600,00		600,00	600,00	
6236. Catalogue et imprimés			1 500,00	1 500,00	

- **Chapitre 012 – Charges à caractère générale**

Les charges de personnel s'établissent à 170 000,00 €. Il s'agit du remboursement des frais de personnel au budget général.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	Prévision-nel 2023	TOTAL BP 2023 (RAR 2022 + PREV.2023	Observations
6215. Personnel affecté par la collectivité de rattachement	170 000,00		170 000,00	170 000,00	

- **Chapitre 66 – Charges financières**

Les charges financières correspondent aux intérêts de l'année et aux intérêts courus non échus. Il s'établit à hauteur de 67 930,00 €.

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	Prévisionnel 2023	TOTAL BP 2023 (RAR 2022 + PREV.2023	Observations
66111. Intérêts réglés à l'échéance	80 000,00		73 750,00	73 750,00	Augmentation dû au nouvel emprunt contracté en 2022
66112. Intérêts - Rattachement des ICNE	10 310,00		- 5 820,00	5 820,00	En 2022, les ICNE étaient positif car les intérêts du nouvel emprunt couraient à partir de la signature jusqu'à fin décembre 2022

- **Chapitre 042 – Opération d'ordre transfert en section d'investissement**

Prévision de 694 337,00 € qui correspond à l'annuité d'Amortissement sur les biens amortissables (contrepartie en recettes d'investissement Chapitre 040).

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	Prévisionnel 2023	TOTAL BP 2023 (RAR 2022 + PREV.2023	Observations
6811(ordre). Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporel	683 000,00		694 337,00	694 337,00	

- **Chapitre 023 – Virement à la section d'investissement**

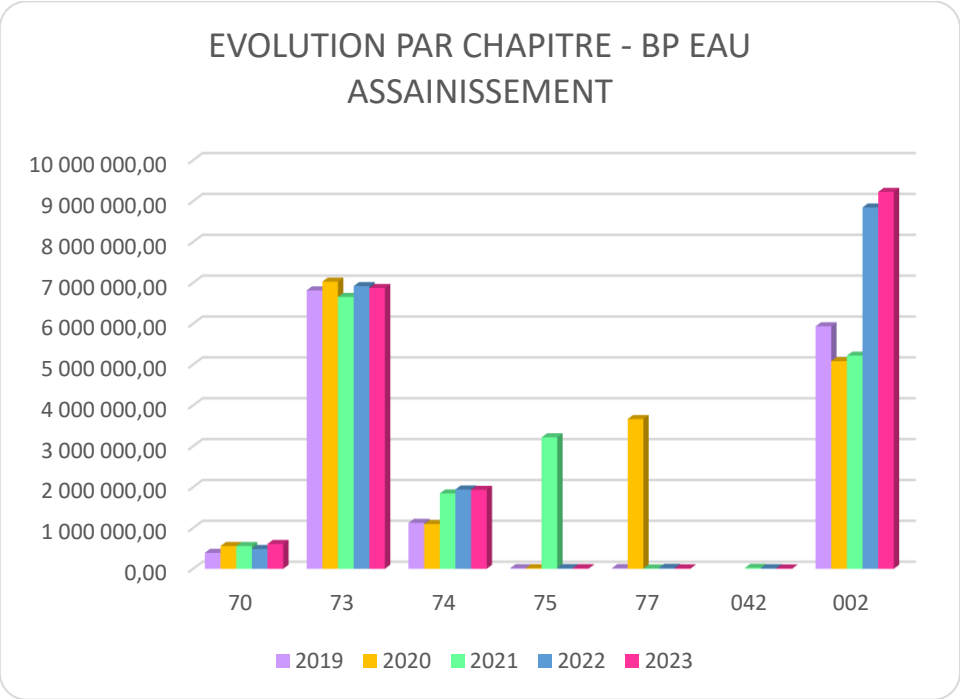
Ce chapitre représente l'autofinancement prévisionnel de la section d'investissement. Prélèvement des prévisions recettes de fonctionnement nécessaire à l'équilibre de la section d'investissement de l'année. Cet autofinancement est de l'ordre de 7 088 046,90 €.

- **Détails par article**

	BUDGET 2022	RAR 2022	Prévisionnel 2023	TOTAL BP 2023 (RAR 2022 + PREV.2023	Observations
023(ordre). Virement à la section d'investissement	8 107 692,10		7 088 046,90	7 088 046,90	

Envoyé en préfecture le 12/04/2023
Reçu en préfecture le 12/04/2023
Publié le
ID : 077-247700065-20230407-DEL_20230428-BF

b. Recettes de fonctionnement

Évolution et répartition par chapitre de 2019 à 2023

CHAPITRE		2019	2020	2021	2022	2023	Écart 2023-2022	% Évol.
70	Produits services, domaine et ventes diverses	935 000,00	935 000,00	935 000,00	920 000,00	1 073 160,00	153 160,00	16,65
74	Dotations et participations	40 000,00	50 000,00	50 000,00	72 140,00		- 72 140,00	-100,00
75	Autres produits de gestion courante	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	15 450,00	- 9 550,00	- 38,20
77	Produits exceptionnels				2 000,00	2 100,00	100,00	5,00
Recettes Réelles		**1 000 000,00**	**1 010 000,00**	**1 010 000,00**	**1 019 140,00**	**1 090 710,00**	**71 570,00**	**7,02**
042	Opérat° ordre transfert entre sections	390 000,00	390 000,00	390 000,00	250 000,00	218 233,00	- 31 767,00	- 12,71
Recettes d'Ordre		**390 000,00**	**390 000,00**	**390 000,00**	**250 000,00**	**218 233,00**	**- 31 767,00**	**7,02**
002	Excédent reporté N-1	5 943 913,07	6 584 482,06	7 517 694,46	8 002 617,10	8 563 890,59	561 273,49	7,01
TOTAL		**7 333 913,07**	**7 984 482,06**	**8 917 694,46**	**9 271 757,10**	**9 872 833,59**	**601 076,49**	**6,48**