

BUDGET PRIMITIF

Rapport de présentation



Séance du 12 avril 2023

SOMMAIRE

INTRODUCTIONpage 1

BUDGET PRINCIPAL pages 2-46

Vue d'ensemblepage 3

-Section de Fonctionnement

I-Dépense de fonctionnement

II-Recettes de fonctionnement

-Section d'investissement

I-Répartition des dépenses

II-Principales dépenses d'investissement

II-Recettes d'investissement

Analyse par service pages 25-42

1°/ Enfance-Jeunesse

2°/ Cuisines Centrales

3°/ Ecole de Musique

4°/ Médiathèques

Focus sur la dettepages 43-46

BUDGET ANNEXE ZA DES ARRATS page 47

BUDGET ANNEXE ZA DE BASSIA page 50

La proposition de budget qui vous est soumise est établie sur les bases suivantes :

- Pas d'augmentation des taux de la fiscalité locale. Il n'y a pas eu d'augmentation depuis 2018.
- Baisse du taux de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères
- Pas de recours à l'emprunt pour financer l'investissement

La progression des bases fiscales et les compensations de l'Etat pour la suppression de la CVAE assurée par l'attribution d'une fraction de la TVA, recette pour l'instant dynamique, permet en effet d'assumer des charges en augmentation dans un contexte d'inflation, notamment pour ce qui concerne les coûts de l'énergie.

Les enjeux du territoire ne sont pas pour autant oubliés.

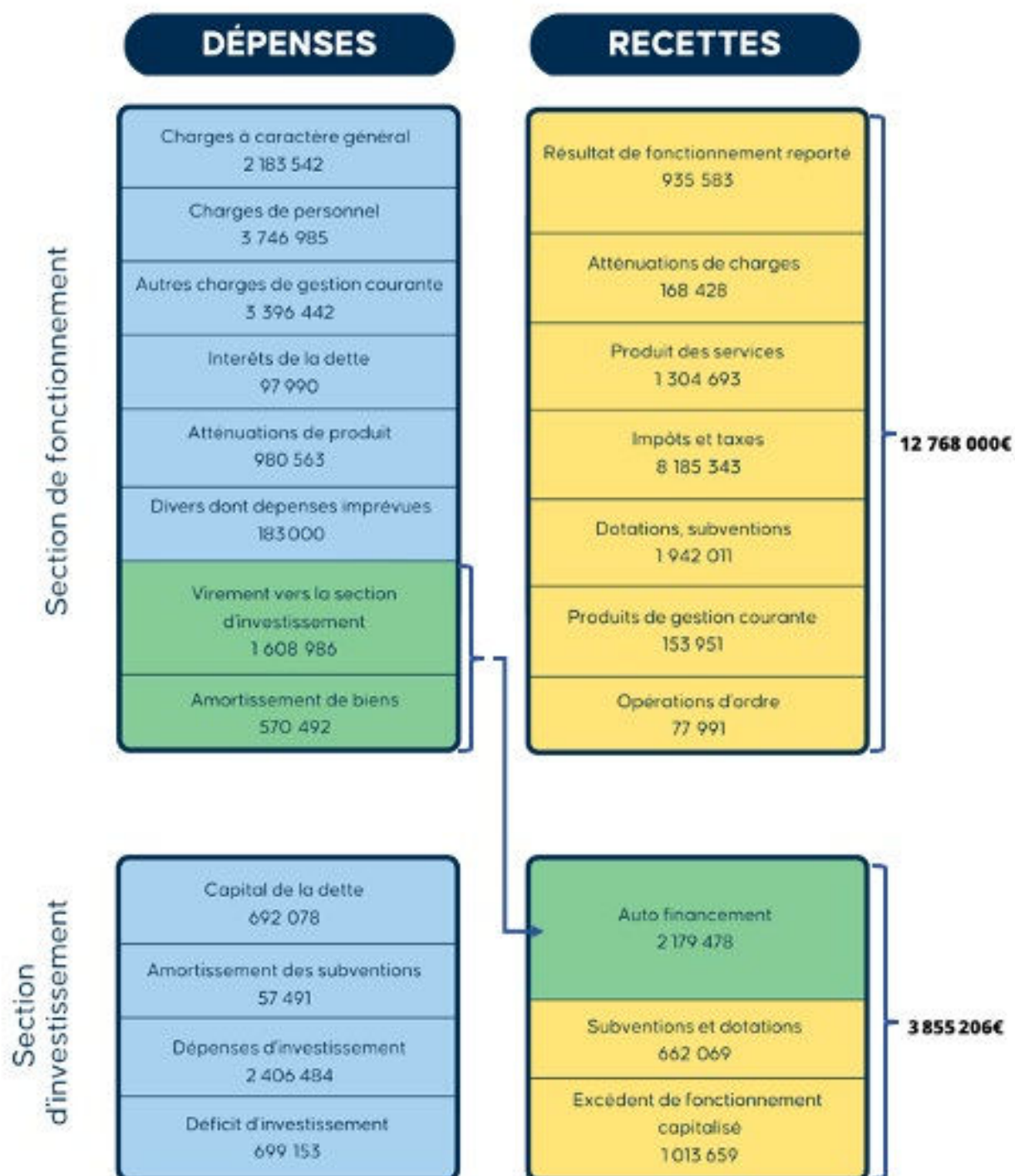
Ainsi, des crédits sont ouverts pour permettre de s'engager dans une politique de lutte contre la désertification médicale. Par ailleurs, des études sont proposées afin de s'engager dans une démarche de transition énergétique pour ses bâtiments (réseau de chaleur, photovoltaïque en auto consommation, application du décret tertiaire) et de candidater pour une OPAH sur l'ensemble du territoire communautaire. Par ailleurs, il est proposé que la communauté de communes poursuive son engagement en matière de lutte contre les inondations, notamment au quartier de Biroy à Aire sur l'Adour où l'écêtement des crues du Vergoignan permettrait de limiter le volume des crues.

En matière d'investissement, 2023 sera une année de transition. Une pause sera marquée en 2023 après des années d'investissements conséquents sur les locaux scolaires.

Toutefois, l'effort est maintenu pour la voirie. Le volume des travaux est maintenu avec la réalisation d'une intervention importante sur la côte de Larriou à Aire sur l'Adour.

BUDGET PRINCIPAL

Vue d'ensemble



Section de fonctionnement

I- Dépenses de fonctionnement

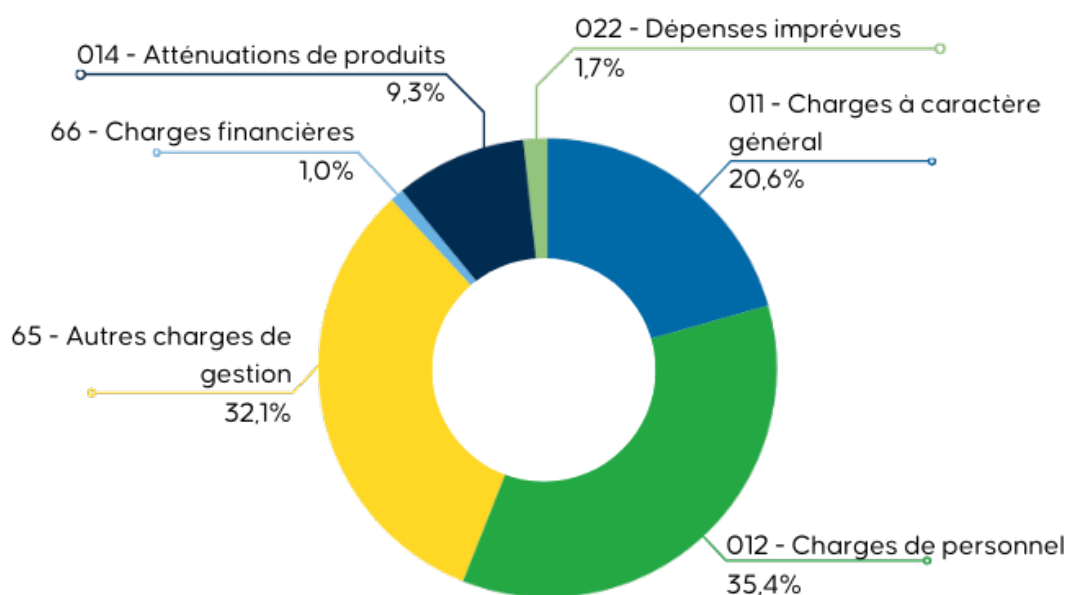
Vue par chapitres (hors virement à la section d'investissement) :

| | LIBELLE | CA 2022 | BP 2023 | Evolution |
|------------|--|----------------------|----------------------|---------------------|
| 61 | Services extérieurs | 751 798,27 | 848 938,00 | 97 139,73 |
| 62 | Autres services extérieurs | 212 679,46 | 272 402,00 | 59 722,54 |
| 63 | Autres impôts taxes | 19 902,42 | 24 242,00 | 4 339,58 |
| 011 | Charges à caractère général | 1 758 694,91 | 2 183 542,00 | 424 847,09 |
| 012 | Charges de personnel | 3 652 804,11 | 3 746 985,01 | 94 180,90 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 3 245 910,01 | 3 396 442,00 | 150 531,99 |
| 66 | Charges financières | 96 050,45 | 97 990,00 | 1 939,55 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 175,27 | 1 000,00 | 824,73 |
| 68 | Dotations aux provisions | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| 14 | Atténuations de produit | 946 477,23 | 980 563,00 | 34 085,77 |
| 022 | Dépenses imprévues | 0,00 | 180 000,00 | 180 000,00 |
| | TOTAL Opérations réelles | 9 700 111,98 | 10 588 522,00 | 888 410,02 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 0,00 | 1 608 986,00 | 1 608 986,00 |
| 042 | Opérations d'ordre | 544 340,04 | 570 492,00 | 26 151,96 |
| | TOTAL GENERAL | 10 244 452,02 | 12 768 000,00 | 2 523 547,98 |

Les dépenses réelles de fonctionnement augmentent de 888 410,02€ (+9%).

Près de la moitié de cette augmentation concerne particulièrement les charges à caractère général qui augmentent de 424 847,09€ (+24%).

Répartition des dépenses de fonctionnement par chapitre



CHAPITRE 011 : CHARGES À CARACTERE GENERAL

Chapitre 60 : achats

➡ + 34% (263 645.24€) en 2023 par rapport au CA 2022

Il augmente notamment du fait :

- des dépenses d'énergie qui augmentent de 189 574€ (+130% pour l'électricité, +150% pour le gaz) ;

Augmentation du coût de l'énergie de l'énergie par services :

| | |
|-------------------------|--------------------|
| Affaires scolaires | +91 037.27 |
| Cuisines centrales | +67 421.89 |
| Médiathèques | +13 331.23 |
| Administration générale | +10 592.89 |
| Ecole de musique | +7 191.51 |
| Total | +189 574.79 |

- des achats de denrées alimentaires pour lesquelles une inflation de 10% a été prévue : +42 375€

Article 6068 : Autres matières et fournitures : l'augmentation de 17 645€ par rapport au compte administratif s'explique par le fait qu'en 2022, les crédits prévus pour les travaux de voirie en régie, 20 000€, ont été très peu consommés (2622,10€). Toutefois, le montant de 20 000€ pour travaux de voirie en régie ont été reconduits en 2023.

Chapitre 61 : services extérieurs



+ 10% (60 579€) en 2023 par rapport au CA 2022

| | LIBELLE | CA 2022 | BP 2023 |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| 6135 | Locations mobilières | 26 915,76 | 22 100,00 |
| 614 | Charges locatives et de copropriété | 385,20 | 389,00 |
| 61521 | Entretien et rép. terrains | 46 069,92 | 51 240,00 |
| 615221 | Entretien et rep. Batiments publics | 26 983,04 | 56 500,00 |
| 615228 | Entretien et rep. Autres bâtiments | 5 916,30 | 25 000,00 |
| 615231 | Entretien voiries | 439 578,39 | 450 800,00 |
| 615232 | Entretien réseaux | 1 395,52 | 4 000,00 |
| 61551 | Matériel roulant | 4 813,60 | 4 800,00 |
| 61558 | Autres biens mobiliers | 45 821,54 | 49 700,00 |
| 6156 | Maintenance | 65 677,82 | 80 241,00 |
| 6161 | Assurances multirisques | 9 479,77 | 11 212,00 |
| 6168 | Autres assurances | 5 354,08 | 5 134,00 |
| 617 | Etudes et recherches | 66 060,00 | 71 292,00 |
| 6182 | Doc générale et technique | 5 187,00 | 6 320,00 |
| 6184 | Versement à des organismes de formation | 1 582,51 | 9 210,00 |
| 6188 | Traitement ouvrages médiathèques | 577,82 | 1 000,00 |
| 61 | Services extérieurs | 751 798,27 | 848 938,00 |

Articles 615221 et 615228 : entretien et réparations des bâtiments

Il est proposé des interventions renforcées pour l'entretien de bâtiments scolaires, des centres de loisirs, des cuisines centrales et de l'écloserie d'entreprises de Peyres.

Article 615231 : entretien voiries

| | LIBELLE | CA 2022 | BP 2023 |
|--|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | Point à temps | 165 680,64 | 128 600,00 |
| | Enrobé projeté | 45 384,00 | 49 800,00 |
| | Curage fossés | 46 177,20 | 56 000,00 |
| | Elagage | 19 740,00 | 20 500,00 |
| | Entretien pluvial | 89,70 | 1 500,00 |
| | Entretien des ouvrages | 2 280,00 | 3 000,00 |
| | Fauchage | 140 024,40 | 162 400,00 |
| | Divers et imprévus | 286,50 | 10 000,00 |
| | Signalétique | 19 915,95 | 19 000,00 |
| | Entretien voies et réseaux | 439 578,39 | 450 800,00 |

Article 6156 : maintenance

Prise en compte un montant du coût du logiciel courrier auparavant retracé sur l'article 6135 (5688 €), maintenance de système de climatisation supplémentaire (médiathèque).

Article 617 : études et recherches

Cet article prévoit le solde des études « petites villes de demain », le lancement d'une étude pré-opérationnelle pour une OPAH sur l'ensemble du territoire communautaire et une provision pour la mise en œuvre d'actions en matière d'accès à la santé sur le territoire.

| LIBELLE | CA 2022 | BP 2023 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Etudes PVD | 66 060,00 | 15 232,00 |
| Etudes Pré OP OPAH | | 21 060,00 |
| Actions santé | | 35 000,00 |
| Etudes et recherches | 66 060,00 | 71 292,00 |

Article 6184 : Versement à des organismes de formation

On prévoit en 2023 des formations pour le passage à la comptabilité M57 et les formations obligatoires pour les membres du comité social territorial (CST).

Chapitre 62 : Autre services extérieurs  **+ 28%** (59 722€) en 2023 par rapport au CA 2022

| | LIBELLE | CA 2022 | BP 2023 |
|-------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 6226 | Honoraires | 1 027,20 | 1 880,00 |
| 6227 | Frais actes et contentieux | 19 720,00 | 20 000,00 |
| 6228 | Divers | 40 065,71 | 74 875,00 |
| 6231 | Annonces et insertions | 11 603,25 | 6 000,00 |
| 6232 | Fêtes et cérémonies | 23 615,98 | 26 750,00 |
| 6236 | Catalogues et imprimés | 6 201,54 | 12 300,00 |
| 6237 | Publications | 0,00 | 0,00 |
| 6238 | Divers | 0,00 | 1 890,00 |
| 6247 | Transport collectif | 11 168,00 | 15 000,00 |
| 6251 | Déplacements du personnel | 0,00 | 0,00 |
| 6255 | Frais de déménagement | 0,00 | 0,00 |
| 6256 | Missions | 985,24 | 1 600,00 |
| 6257 | Réceptions | 2 350,87 | 8 100,00 |
| 6261 | Frais d'affranchissement | 6 851,79 | 7 350,00 |
| 6262 | Frais de télécommunications | 17 606,86 | 17 200,00 |
| 627 | Frais bancaires | 652,63 | 760,00 |
| 6281 | Concours divers (cotisations) | 29 173,78 | 31 140,00 |
| 6283 | Nettoyage locaux | 1 483,20 | 1 250,00 |
| 6288 | Autres services extérieurs | 40 173,41 | 46 307,00 |
| 62 | Autres services extérieurs | 212 679,46 | 272 402,00 |

Article 6228 : Divers

Il prévoit notamment :

- un montant de 9450€ pour missions d'accompagnement SYDEC en matière d'énergie : application du décret tertiaire (5 850€), actualisation de l'étude de faisabilité d'un réseau chaleur (1800€) étude de faisabilité de photovoltaïque pour autoconsommation aux cuisines centrales (1800€)
- un montant de 10 063€ pour la mise en œuvre du logiciel OCTIME, en continuité avec le CIAS (7000€ abonnement et 3063€ de formation).

Article 6236 : Catalogues et imprimés

Un montant de 8300€ est proposé pour les supports écrits de communication.

Article 6257 : Réceptions : prévision d'une manifestation personnel/élus (6500 €)

CHAPITRE 012 : CHARGES DE PERSONNEL

➡ **+2.6%** (94 180€) en 2023 par rapport au CA 2022

Répartition par services :

| | | |
|-------------------------|-------------------|--------------|
| Affaires scolaires | +14 244.91 | +1% |
| Cuisines centrales | +10 299.81 | +2.6% |
| Médiathèques | +2 379.54 | +0.7% |
| Administration générale | +50 685.62 | +4.2% |
| Ecole de musique | +16 571.01 | +6.33% |
| Total | +94 180.89 | +2.6% |

Effectif prévisionnel budgétisé pour l'année 2023 :

Enfance Jeunesse



Affaires générales



École de musique



Médiathèques



Cuisines centrales



Effectif total : 103

Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante → **+4.6%** (150 531.99€) en 2023 par rapport au CA 2022

Elles représentent 26% des charges de fonctionnement.

Cette augmentation est principalement due à l'évolution de l'article 65548 qui progresse de 153 690€, soit 8% :

| Contribution organismes de regroupement | CA 2022 | BP 2023 |
|--|---------------------|---------------------|
| PETR Adour Chalosse Tursan | 36 019,20 | 41 120,00 |
| ADACL | 821,00 | 821,00 |
| SICTOM | 1 778 240,49 | 1 906 290,00 |
| SYDEC Numérique | 22 428,00 | 35 185,00 |
| <i>SGLB</i> | <i>26 197,39</i> | <i>25 736,00</i> |
| <i>SMAA</i> | <i>13 972,02</i> | <i>13 972,00</i> |
| <i>SAM</i> | <i>22 010,16</i> | <i>30 255,00</i> |
| <i>Institution Adour</i> | <i>250,00</i> | <i>250,00</i> |
| Syndicats GEMAPI | 62 429,57 | 70 213,00 |
| ZA GARLIN | 10 000,00 | 10 000,00 |
| Reversement compensation taxe séjour Eugénie | 42 409,65 | 0,00 |
| TOTAL | 1 909 938,26 | 2 063 629,00 |

Le financement de la plupart des organismes de regroupement est à la hausse.

La cotisation au SICTOM Ouest du Gers augmente de 7.2%, + 128 049€. Cette dépense est équilibrée par la perception de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères d'un montant équivalent.

La contribution au PETR Adour Chalosse Tursan augmente de 5 100€ du fait de l'augmentation du financement de l'abattoir d'Hagetmau qui passe de 10 291€ à 15 420€ en 2023.

Le financement des frais de fonctionnement du SYDEC numérique augmente de 12 757€.

Les cotisations GEMAPI augmentent du fait de la prise en compte de l'étude hydraulique sur le bassin versant du Vergoignan réalisée par le syndicat Adour Midouze (SAM) : 8 400€.

Le reversement de la compensation du produit de taxe séjour à la commune d'Eugénie était une mesure exceptionnelle mise en œuvre par l'Etat en 2022 pour prendre en compte les conséquences de la crise sanitaire.

Article 6558 : Autres contributions obligatoires

| LIBELLE | CA 2022 | | BP 2023 | | |
|--|-----------|------------|-----------|------------|-------------------------------------|
| | | 293 082.58 | | 329 800.00 | |
| Participation obligatoire fonctionnement école privée Jeanne d'Arcet/Saint Joseph Ecole maternelle | 68 391.00 | 122 518.50 | 67 804.00 | 124 016.00 | 1474€ pour 46 enfants en maternelle |
| Participation obligatoire fonctionnement de l'école privée Jeanne d'Arc/Saint Joseph Ecole élémentaire | 54 127.50 | | 56 212.00 | | 598€ pour 94 enfants en élémentaire |
| Participation fonctionnement Syndicat mixte Duhort/Renung/Larrivière | | 114 500.00 | | 114 500.00 | |
| Participation fonctionnement Syndicat mixte Aubagnan/Bats/Vielle Tursan | | 41 102.54 | | 54 084.00 | |
| Frais scolarité divers collectivités : Saint Seve/ Nogaro/Mont de Marsan | | 3 009.07 | | 15 200.00 | |
| Frais scolarité pour enfants scolarisés à Garlin (dérogations pour les communes de Saint Agnet/Sarron/Latrille) | | 14 400.00 | | 22 000.00 | |

Cet article ne concerne que le service des affaires scolaires.

On relève que dans un contexte d'inflation, le financement des écoles privées est en légère augmentation malgré une baisse des effectifs.

La participation au SIVU Aubagnan Bats Vielle Tursan est en augmentation afin de prendre en compte l'augmentation du prix des repas facturés par l'EHPAD de Geaune et le coût de remplacement d'agents en arrêt maladie.

Les frais de scolarité pour diverses collectivités -St-Sever - Nogaro -Mont de Marsan est surévalué de façon à se donner de la marge sur cet article.

Subvention au CIAS

Cette subvention, 410 115€, est en baisse par rapport aux années précédentes.

| LIBELLE | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Associatif | Les Calinous | 10 628,00 | 10 628,00 | 10 628,00 | 0,00 |
| | Les Pitchouns | 1 300,00 | 1 300,00 | 1 300,00 | 1 300,00 |
| CIAS | Jardin à Malices | 55 000,00 | 44 691,00 | 64 700,00 | 99 368,00 |
| | Relais petite enfance | 12 000,00 | 10 450,00 | 10 450,00 | 0,00 |
| | France Services | 55 000,00 | 30 830,90 | 45 800,00 | 92 710,00 |
| | SPASAD (Service SAD) | 46 408,49 | 49 750,83 | 157 309,48 | 0,00 |
| | Budget Principal | 256 748,69 | 274 090,25 | 153 804,52 | 216 737,00 |
| TOTAL | | 437 085,18 | 423 761,98 | 443 992,00 | 410 115,00 |

On relève que l'espace France Services nécessite une augmentation significative de la participation de la communauté de communes qui passe de 45 800€ en 2022 à 92 710€. Cette augmentation de 46 910€ s'explique par une augmentation des coûts de l'énergie (+12 119€) mais surtout par l'augmentation des charges salariales (+29 480€) généré par le retour d'un agent qui était en demi-traitement (longue maladie) en 2022 et l'absence prolongée de cet agent en maladie ordinaire (plein traitement) et donc le maintien de son remplacement.

De même, le besoin de financement du service « Jardin à Malices » passe de 64 700€ à 99 368€ en 2023.

L'augmentation du financement du budget principal CIAS ne correspond pas à une augmentation des dépenses mais à une baisse de l'excédent N-1 reporté en recettes. En effet, le choix a été fait de consommer les excédents cumulés sur plusieurs années sur les différents services CIAS.

Article 6574 : Subventions aux associations

Cet article concerne principalement le service des affaires scolaires.

| | | C.A. 2022 | B.P. 2023 |
|---|--|------------------|---------------------------------------|
| | | 222 900,00 € | 83 250,00 € |
| Association ALALE | Subvention de fonctionnement - gestionnaire du Centre de Loisirs Aire sur l'Adour | 160 000,00 € | 140 000 + 20 000 amélioration des TAP |
| Association ALLA | Subvention de fonctionnement , gestionnaire du Centre de Loisirs Lannux | 49 000,00 € | 69 000,00 € |
| Ecoles Aire sur l'Adour (maternelle & élémentaires) | Association des parents d'élèves d'Aire sur l'Adour pour participer à la fête des écoles | 700,00 € | - € |
| | Coopérative scolaire Ecole d'Aire sur l'Adour - Départ à la retraite agents | 300,00 € | - € |
| Ecole maternelle Aire sur l'Adour | 18€ / élève - Coopérative scolaire - SORTIES de fin d'année | 2 150,00 € | 2 150,00 € |
| Ecole élémentaire Aire sur l'Adour | Coopérative scolaire - CLASSE CIRQUE | 800,00 € | 2 000,00 € |
| | 18€ / élève - Coopérative scolaire - SORTIES de fin d'année | 4 500,00 € | 4 150,00 € |
| Ecole maternelle Barcelonne du Gers | 18€ / élève - Coopérative scolaire - SORTIES de fin d'année | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| Ecole élémentaire Barcelonne du Gers | 18€ / élève - Coopérative scolaire - SORTIES de fin d'année | 1 500,00 € | 1 500,00 € |
| Groupe scolaire Eugénie les Bains | 18€ / élève - Coopérative scolaire - SORTIES de fin d'année | 1 750,00 € | 1 800,00 € |
| Ecoles du Leez (Lannux / Corneillan / Ségos) | Coopérative scolaire - SORTIES de fin d'année | 1 200,00 € | 1 200,00 € |
| Collectif départemental pour l'accès des jeunes à la culture | | - € | 450,00 € |

Subventions aux centres de loisirs

Une augmentation de 20 000€ est proposée pour l'association ALLA de façon à prendre en compte le fait que la mise à disposition d'un agent communautaire à l'association a été supprimée et remplacée par le recrutement direct d'un agent par ALLA.

Concernant ALALE, dans le cadre de la nouvelle convention d'objectif, il est prévu que le montant de 160 000€ intègre pour un montant de 20 000€ des actions concrètes pour l'amélioration des TAP à compter de septembre 2023.

Chapitre 66 : Charges financières

Le montant de 102 282.87 € prévoit une éventuelle augmentation des intérêts de 2 prêts indexés sur le taux du livret A à compter du 1^{er} août.

Chapitre 14 : Atténuations de produits

| | LIBELLE | CA 2022 | BP 2023 |
|----------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 7391178 | Dégrèvement taxe GEMAP | 1 939,00 | 2 400,00 |
| 739211 | Attribution de compensation | 49 122,12 | 49 123,00 |
| 739216 | Reversement de fiscalité taxe séjour | 126 376,11 | 160 000,00 |
| 739221 | Prélèvement FNGIR | 609 827,00 | 609 827,00 |
| 73925 | Reversement FPIC | 159 213,00 | 159 213,00 |
| 14 | Atténuations de produit | 946 477,23 | 980 563,00 |

Dégrèvement taxe GEMAPI : cette dépense prend en compte le dégrèvement de certains contribuables.

Reversement de fiscalité taxe séjour : le produit de la taxe de séjour ayant amorcé un retour à un niveau normal après la crise sanitaire. Le reversement du montant de la taxe de séjour perçue à Eugénie en 2022 atteint le montant plafonné à 160 000€.

Le fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR) permet de compenser pour chaque commune et établissement public de coopération intercommunale (EPCI) à fiscalité propre, les conséquences financières de la réforme de la fiscalité locale, en application du point 2.1 de l'article 78 de la loi no 2009-1673 du 30 décembre 2009 de finances pour 2010. Le prélèvement (ou le reversement) au titre du FNGIR est calculé sur la base d'une comparaison des ressources avant et après réforme (dont les produits de l'imposition sur les entreprises de réseaux -IFER- perçus) de la taxe professionnelle pour le seul exercice 2010. Le calcul de ces garanties de ressources est une opération à caractère national. Les collectivités « gagnantes » de la réforme financent les pertes des collectivités « perdantes ». Le montant de 609 827€ est inchangé depuis 2015.

FPIC : L'ensemble intercommunal d'Aire sur l'Adour (Communes membres de l'EPCI et EPCI) n'était pas éligible au versement du FPIC en 2022 (recette) et a donc bénéficié d'une compensation à hauteur de 50% du montant perçu en 2021. Dans le cadre du BP 2023, il est proposé de travailler sur l'hypothèse prudente que cette inéligibilité se prolonge. Dans ce cas, il n'y aurait pas de versement du FPIC (recette) mais une dépense correspondant à la contribution FPIC 2022. Pour rappel, les montants du FPIC sont notifiés en juin.

CHAPITRE 022 : DÉPENSES IMPRÉVUES

Un montant de dépenses imprévues de 180 000€ est proposé.

Celui-ci permet d'envisager :

- La mise en œuvre d'actions concrètes en matière d'accès à la santé sur le territoire. A ce jour, la réflexion est entamée avec les professionnels de santé et aucune politique n'a été actée par le conseil communautaire.
- La concrétisation d'un système de mutualisation de secrétaires de mairie qui supposerait par ailleurs la participation des communes bénéficiaires.
- L'augmentation plus élevée de certaines dépenses dans un contexte d'inflation.

II- Recettes de fonctionnement

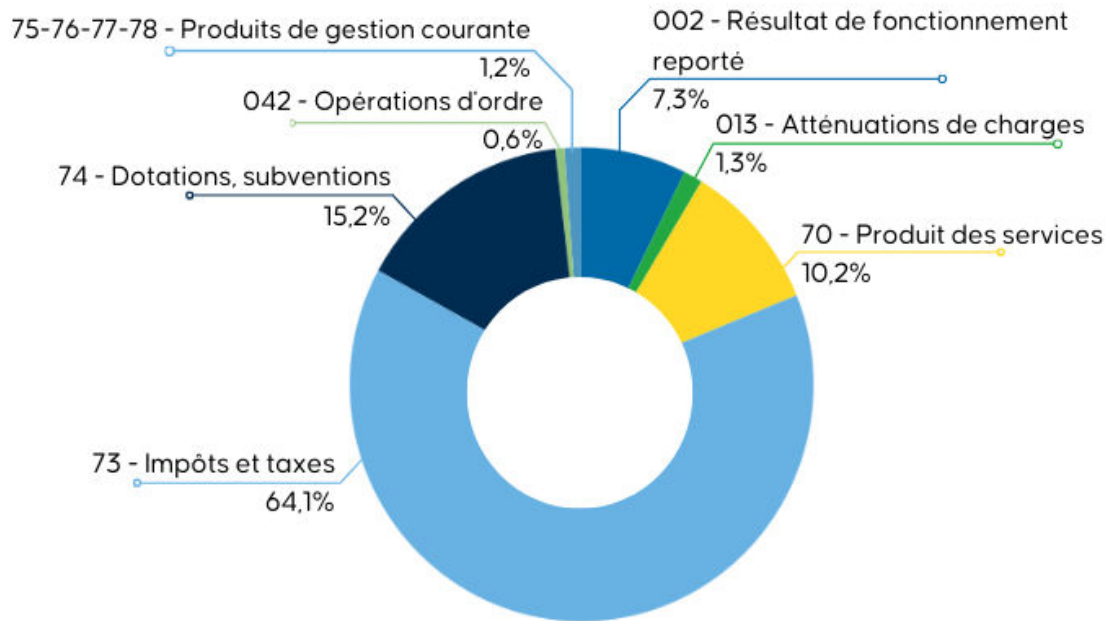
I- Vue par chapitres :

| | LIBELLE | CA 2022 | BP 2023 | Evolution |
|-----|------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 884 136,82 | 935 583,27 | + 51 446.45 |
| 013 | Atténuations de charges | 174 352,02 | 168 428,00 | -5 924.02 |
| 70 | Produit des services | 1 084 946,47 | 1 304 693,00 | +219 746.53 |
| 73 | Impôts et taxes | 7 855 378,92 | 8 185 343,00 | +329 964.08 |
| 74 | Dotations, subventions | 1 986 293,36 | 1 942 011,00 | -44 282.36 |
| 75 | Produits de gestion courante | 153 670,75 | 150 448,73 | -3 222.02 |
| 77 | Produits exceptionnels | 9 791,50 | 780,00 | -9 011.50 |
| 78 | Reprise de provisions | 0,00 | 2 722,00 | +2 722,00 |
| | TOTAL opérations réelles | 12 148 569,84 | 12 690 009,00 | +541 439.16 |
| 042 | Opérations d'ordre | 45 124,69 | 77 991,00 | +32 866.16 |
| | TOTAL GÉNÉRAL | 12 193 694,53 | 12 768 000,00 | +574 305.47 |

Les recettes de fonctionnement progressent de 574 305€ (+4.7%) grâce à une augmentation des impôts et taxes (+329 964€ ; +4.2%), du résultat de fonctionnement reporté (+51 446€).

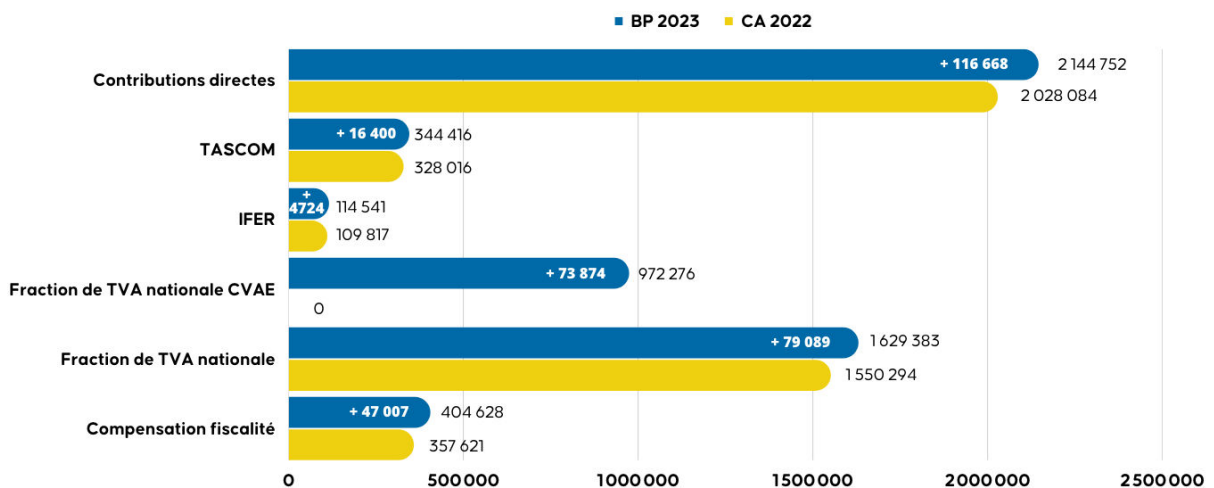
L'augmentation des produits de services (219 746€) est à relativiser car elle est en grande partie due à un changement d'imputation de la compensation de l'Etat pour les tarifs sociaux de restauration scolaire (189 207€) retracé à l'article 74718 en 2022 qui passe à l'article 7067 en 2023.

Recettes de fonctionnement par chapitre :



II- Focus sur les dotations et les recettes fiscales :

Évolution des taxes directes locales et des allocations compensatrices :



| LIBELLE | Budget 2022 | CA 2022 | BP 2023 | Evolution | % |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|
| <i>TH résidences secondaires</i> | 129 800 | 135 278 | 144 800 | +9 522 | 7,04 |
| <i>TFB</i> | 369 375 | 369 195 | 398 475 | +29 280 | 7,93 |
| <i>TFNB</i> | 19 594 | 19 591 | 20 935 | +1 344 | 6,86 |
| <i>Taxe additionnelle FNB</i> | 19 203 | 19 135 | 20 152 | +1 017 | 5.31 |
| <i>CFE</i> | 1 467 144 | 1 459 089 | 1 560 390 | +101 301 | 7 |
| <i>rôles complémentaires</i> | | 25 796 | - | -25 796 | - |
| Contributions directes | 2 005 116 | 2 028 084 | 2 144 752 | +116 668 | 5,75 |
| CVAE | 898 407 | 898 407 | 0 | - | - |
| TASCOM | 300 757 | 328 016 | 344 416 | +16 400 | 5 |
| IFER | 103 552 | 109 817 | 114 541 | +4 724 | 4.30 |
| Fraction de TVA nationale CVAE | | | 972 276 | +73 869 | 8,22 |
| Fraction de TVA nationale | 1 546 569 | 1 550 294 | 1 629 383 | +79 089 | 5,10 |
| Impôts et taxes | 4 854 401 | 4 914 618 | 5 205 368 | +290 750 | 5,91 |
| | | | | | |
| Etat compensation exo CFE/CVAE | 336 395 | 336 395 | 381 897 | 45 502 | 13.52 |
| Compensation au titre des exos TF | 21 226 | 21 226 | 22 731 | 1 505 | 7.09 |
| Compensation fiscalité | 357 621 | 357 621 | 404 628 | +47 007 | 13,14 |
| Versement FPIC | 111 845 | 111 845 | 0 | -111 845 | -100 |
| Fiscalité et péréquation | 5 323 867 | 5 384 084 | 5 609 996 | 225 912 | 4 |

La progression significative des recettes de fiscalité et des allocations compensatrices (+337 757€) est rognée par la probable disparition d'un versement du FPIC en 2023 (recette de 111 845€ en 2022). Elle permet toutefois de dégager une marge de 225 912€ pour faire face aux dépenses 2023.

Cette progression est essentiellement due à la majoration forfaitaire des bases de fiscalité directe et au dynamisme de la TVA.

- **Suppression de la CVAE**

La structure des recettes fiscales est modifiée par la suppression de CVAE qui est compensée par un versement d'une fraction de la TVA comme cela a été fait pour la suppression de la TH.

La compensation de la CVAE supprimée sera calculée sur la moyenne des années 2020, 2021 et 2022 plus ce que la collectivité aurait dû percevoir en 2023.

Le montant prévisionnel de cette fraction de TVA notifié pour le vote du BP 2023 est de 972 276€. Ce montant fera l'objet d'une actualisation à l'automne en lien avec la nouvelle prévision de TVA dans le cadre du projet de la loi de finances pour 2024.

- **Contributions directes**

On observe la nette progression du produit de la CFE, de 7% (+101 301€), ainsi que celui du foncier bâti, près de 8% (+29 280€). Cette évolution est essentiellement imputable à la majoration forfaitaire des bases de fiscalité directe fixée à 7.1% en 2023.

- Dynamisme de la TVA

La fraction de TVA reversée au titre de la compensation de la suppression de la TH évolue de 5.1% en 2023 comme prévu.

La fraction de TVA reversée au titre de la compensation de la CVAE évolue plus sensiblement (+8.22%) car son calcul prend en compte le produit théorique de la CVAE 2023, lui-même en augmentation par rapport aux années précédentes.

- Allocations compensatrices

On relève enfin la forte progression des allocations compensatrices (+13%, soit un produit supplémentaire de 47 007€), évolution imputable aux compensations de la fiscalité économique (+13.5%)

Chapitre 73 : Autres impôts et taxes

| | LIBELLE | CA 2022 | BP 2023 |
|-------------|-----------------------------|--------------|--------------|
| 7321 | Attribution de compensation | 809 292,01 | 809 292,00 |
| 7331 | Taxe enlèvement OM | 1 778 445,00 | 1 906 290,00 |
| 7346 | Taxe GEMAPI | 39 667,00 | 64 393,00 |
| 7362 | Taxe de séjour | 199 670,91 | 200 000,00 |

Les attributions de compensation à verser par les communes n'ont pas été modifiées depuis 2018.

La TEOM est calculée de façon à assurer un produit équivalent à la cotisation sollicitée par le SICTOM Ouest du Gers en 2023, elle augmente de 7.2%.

Le produit 2023 de la taxe GEMAPI est proposé à 64 393€. Il est calculé de la façon suivante :

| Dépenses | CA 2019 | CA 2020 | CA 2021 | CA 2022 | BP 2023 | Total |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| SLGB | 24 418,63 | 24 418,63 | 27 128,10 | 26 197,39 | 25 735,83 | 127 898,58 |
| SMAA | 14 057,11 | 12 016,31 | 13 563,74 | 13 972,02 | 13 972,02 | 67 581,20 |
| SAM | 13 390,18 | 13 700,12 | 18 116,31 | 22 010,16 | 21 854,75 | 89 071,52 |
| Etude Baillié | | | | | 8 400,00 | |
| Total SAM | 13 390,18 | 13 700,12 | 18 116,31 | 22 010,16 | 30 254,75 | 97 471,52 |
| IA adhésion | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 1 250,00 |
| IA étude | 344,97 | 9 484,35 | 9 484,35 | - | - | 19 313,67 |
| Total IA | 594,97 | 9 734,35 | 9 734,35 | 250,00 | 250,00 | 20 563,67 |
| Dépenses | 52 460,89 | 59 869,41 | 68 542,50 | 62 429,57 | 70 212,60 | 313 514,97 |
| | | | | | | |
| Taxe | 84 889,00 | 63 943,00 | 58 347,00 | 39 667,00 | 64 393,00 | 11 239,00 |
| Subvention | | | 2 833,00 | 2 833,00 | 2 833,00 | 5 666,00 |
| Retenue | | - 1 019,00 | - 1 265,00 | - 1 939,00 | - 2 000,00 | -6 223,00 |
| Produit | 84 889,00 | 62 924,00 | 59 915,00 | 40 561,00 | 65 226,00 | 313 515,00 |

Le calcul de la taxe GEMAPI 2023 prend en compte les cotisations annuelles aux trois syndicats et l'adhésion à l'institution Adour. La cotisation au syndicat Adour Midouze prend en compte la participation à l'étude hydraulique réalisée sur les bassins versants du Ballié et du Vergoignan.

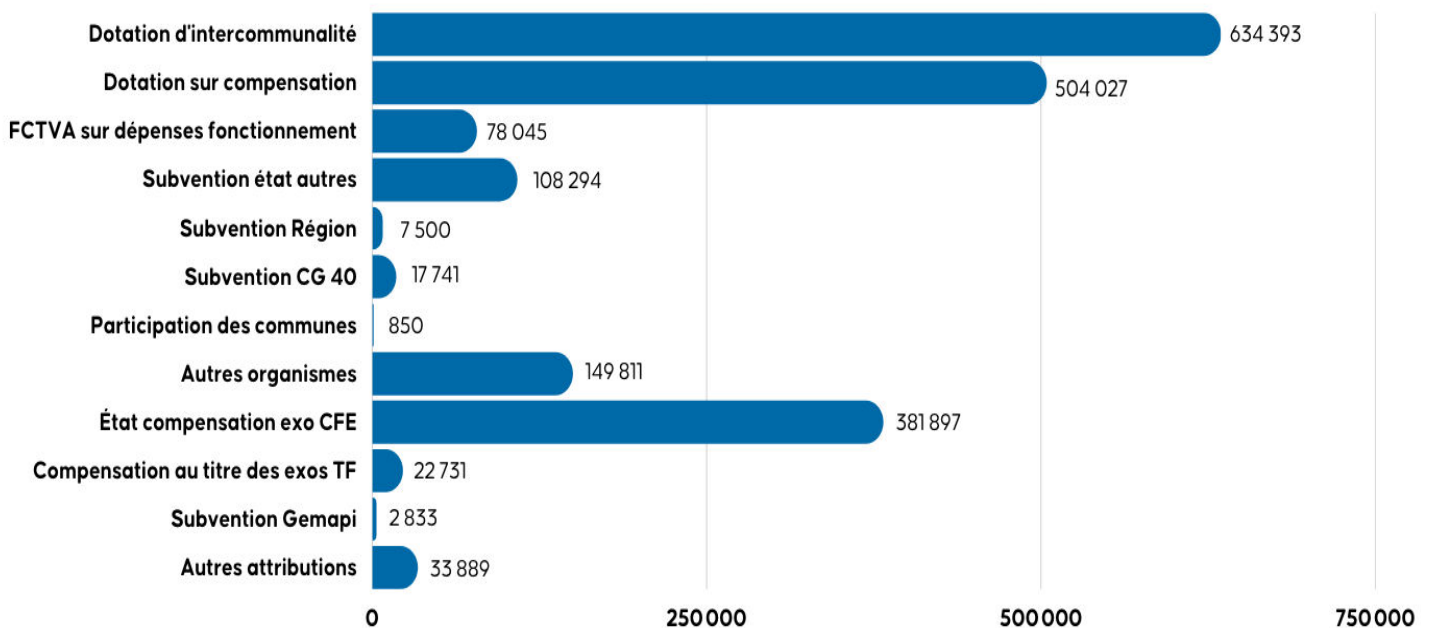
Ecrêtement des crues du Vergoignan

En dépenses au titre de la GEMAPI, le BP 2023 prévoit en investissement une étude de perméabilité et une étude de risque pour l'écêtement des crues du Vergoignan par stockage temporaire des eaux dans l'ancienne carrière d'extraction située en bordure de la déviation de Barcelonne du Gers pour un montant total de 30 000€. Par ailleurs, un montant de 18 000€ est prévu pour l'acquisition du site.

Le financement de ces dépenses par la taxe GEMAPI sera lissé sur les années prochaines, sur la base des coûts définitifs de l'opération.

Le produit 2023 de la taxe de séjour est proposé à 200 000€ qui reste une estimation prudente.

Dotations et subventions



| | LIBELLE | CA 2022 | BP 2023 |
|---------------|--|---------------------|---------------------|
| 74124 | Dotation d'intercommunalité | 634 393,00 | 634 393,00 |
| 74126 | Dotation de compensation | 506 970,00 | 504 027,00 |
| 744 | FCTVA sur dépenses fonctionnement | 65 179,00 | 78 045,00 |
| 74718 | Subvention état autres | 244 207,00 | 108 294,00 |
| 7472 | Subvention Région | 7 500,00 | 7 500,00 |
| 7473 | Subvention CG 40 | 0,00 | 17 741,00 |
| 74748 | Participation des communes | 5 100,00 | 850,00 |
| 7478 | Autres organismes | 92 767,61 | 149 811,00 |
| 74832 | Attribution du fonds départemental de TP | 25 189,42 | 0,00 |
| 74833 | Etat compensation exo CFE | 336 395,00 | 381 897,00 |
| 74834 | Compensation au titre des exos TF | 21 226,00 | 22 731,00 |
| 748388 | Subvention Gemapi | 2 833,00 | 2 833,00 |
| 7488 | Autres attributions | 44 533,33 | 33 889,00 |
| 74 | Dotations, subventions | 1 986 293,36 | 1 942 011,00 |

Dotation Globale de Fonctionnement 2023 : **1 138 420 €** (soit **2 943 € de moins** par rapport 2022) dont :

- Dotation d'Intercommunalité 2023 : **634 393 €** (soit **le même montant** par rapport à 2022)
- Dotation de Compensation 2023 : **504 027 €** (soit **2 943 € de moins** par rapport à 2022 (-0,6%) Tous les EPCI subissent une baisse de 0,6% de la Dotation de Compensation
-

Article 74718 : Subventions Etat autres :

- 15 000€ pour France Services,
- 25 000€ pour la médiathèque (ANCT)
- 68 294€ de remboursement pour la participation aux écoles maternelles privées.

Article 7472 : Subvention Région : pour transports scolaires.

Article 7473 : Subvention CD 40 : 17 741€ pour étude PVD

Article 74748 : Participation des Communes : Luppé Violles pour école

Article 7478 : Autres organismes :

- ANAH pour étude OPAH 8 775€ ;
- Banque Territoires pour PVD 30 186€ ;
- Fonds inter organismes 15 000 pour France Services ;
- CAF 73 850€ pour PSEJ.

Article 7488 : Autres attributions :

- 30 000 € pour affaires scolaires pour fonds d'amorçage
- 3 889€ de mécénat Médiathèque.

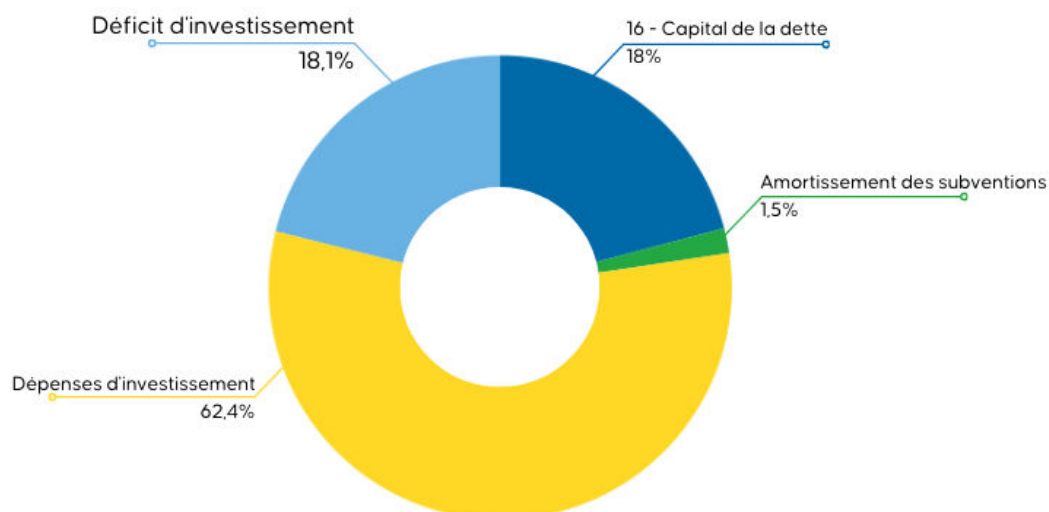
Chapitre 75 : Autres produits de gestion courante

Les recettes sont principalement constituées par les revenus des immeubles estimés à 147 924€ pour 2023.

Section d'investissement

La section d'investissement s'équilibre à 3 855 206€.

I-Répartition des dépenses



II- Principales Dépenses d'investissement

➤ VOIRIE

| | Reste à Réaliser | Propositions nouvelles | Total BP 2023 |
|------------------------------------|-------------------|------------------------|---------------------|
| Voirie 2021 revêtements | 102 571,32 | 0,00 | 102 571,32 |
| Voirie 2021 assainissement pluvial | 24 013,50 | 0,00 | 24 013,50 |
| Voirie 2022 revêtements | 104 520,08 | 0,00 | 104 520,08 |
| Voirie 2022 assainissement pluvial | 215 074,80 | 0,00 | 215 074,80 |
| Voirie 2023 revêtement | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |
| Voirie 2023 assainissement pluvial | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |
| Total | 446 179.70 | 1 000 000.00 | 1 446 179.70 |

Le programme d'investissement 2023 est proposé à un montant de 1 000 000€. Il intègre les travaux de la côte de Larriou à Aire pour un montant de 306 927€ TTC .

Avec les travaux en reste à réaliser, l'investissement total est de 1 446 179.70€.

Compte tenu de leur montant prévisionnel (502 337€ sur un total de 939 712€ de réseau pluvial), les travaux de réseau pluvial au lotissement de Biroy à Aire sur l'Adour feront l'objet , si un démarrage du chantier était possible en 2023, d'une décision modificative budgétaire fixant le montant des travaux en dépense et un emprunt correspondant en recette. En effet, il convient de s'interroger sur le bien fondé d'un autofinancement pour un réseau qui durera plusieurs décennies, surtout si le montant de l'investissement est conséquent. S'il n'y a pas de financement par emprunt, les marges sont amputées pour financer les besoins habituels du programme Voirie.

➤ GEMAPI

Bassin d'écrêtement du Vergoignan

Il est prévu d'engager 30 000€ d'études (perméabilité du site+ étude de risques). Par ailleurs une enveloppe de 18 000€ est proposée pour l'acquisition du site de l'ancienne carrière.

➤ URBANISME

Deux procédures de déclaration de projets concernant des centrales photovoltaïques sont programmées (plan d'eau à Duhort Bachen et zone de Bassia), elles génèreront 14 627.16€ de dépenses.

➤ ACTION ECONOMIQUE

Reconduction d'une enveloppe de 50 000€ pour financement les projets d'entreprises dans les centres bourgs.

Rénovation des espaces publics et voirie pour la ZAC de Peyres : 64 166€

Avance pour équilibrer le budget annexe de Bassia :

Il est proposé de ne pas prévoir de vente de terrain dans le cadre du budget primitif. Par conséquent, il convient de prévoir une avance de 170 480€. Celle-ci pourra être revue à la baisse si une vente se concrétisait au cours de l'exercice budgétaire.

Renouvellement de la signalétique économique et touristique : 17 000€ dont 7 500€ en reste à réaliser

➤ POLE CULTUREL

L'investissement prévu pour cet équipement en 2023 consiste en la réalisation de la mission de maîtrise d'œuvre jusqu'au DCE. Cela représente un montant de 256 000€.

Pour rappel, la décision de création d'une salle de spectacle sera prise par le conseil communautaire d'ici le mois de juin 2023 sur la base des financements mobilisables et d'une étude d'impact budgétaire.

La consultation des entreprises sera menée début 2024 pour une ouverture des plis avant le budget primitif.

➤ MEDIATHEQUES

Un montant de 41 710,89€ est proposé, principalement constitué du de l'achats de collections et de matériel bureautique.

| Libellé | RAR 2022 | Propositions | BP 2023 |
|-------------------------------|----------|--------------|------------------|
| Licences ordinateurs | | 450,00 | 450,00 |
| Matériel bureau, informatique | | 8 200,00 | 8 200,00 |
| Autres immobilisations | 669,00 | 1 224,00 | 1 893,00 |
| Constitution collections | 1 167,89 | 30 000,00 | 31 167,89 |
| Total | 1 836,89 | 39 874,00 | 41 710,89 |

➤ ECOLE DE MUSIQUE

Comme chaque année, l'achat d'instruments est programmé ainsi que le renouvellement d'un ordinateur.

| | |
|-----------------------------|-----------------|
| | |
| Matériel informatique | 900,00 |
| Instruments | 5 500,00 |
| <i>Instruments ECOLE</i> | <i>3 100,00</i> |
| <i>Instruments DIAPASON</i> | <i>1 500,00</i> |
| <i>Autres immos</i> | <i>900,00</i> |
| Total | 6 400,00 |

➤ LOCAUX SCOLAIRES

Il est proposé de faire une pause pour l'investissement sur les locaux scolaires après une dizaine d'années de travaux conséquents sur l'ensemble du parc communautaire. Par conséquent, une enveloppe de 50 000€ est prévue divers travaux et achats en 2023

➤ CUISINES CENTRALES

Un montant de 103 521.97€ d'investissement intégrant 83 809,37€ de travaux et 19 712.60€ d'achat de matériel est proposé :

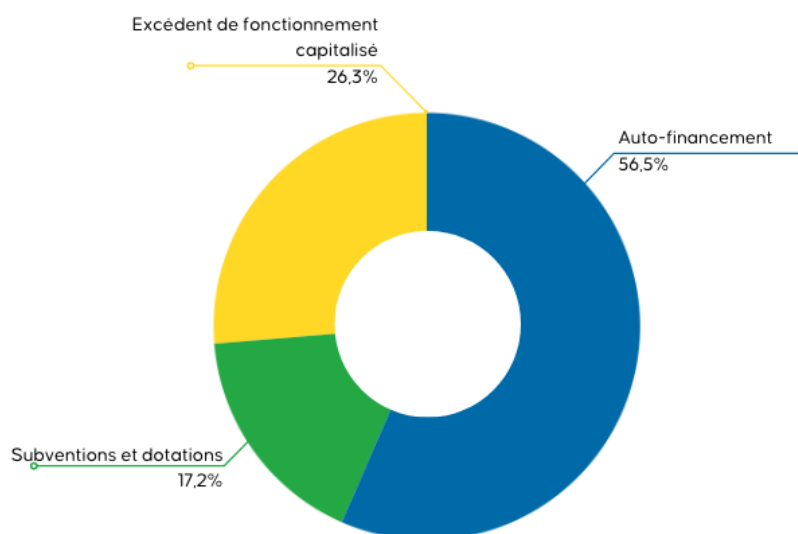
| | R à Réaliser | Nouvelles propositions | BP 2023 |
|-----------------------------------|------------------|------------------------|-------------------|
| Remplacement climatisation | | 15 945,00 | 15 945,00 |
| Modification chauffage | | 3 734,00 | 3 734,00 |
| Mise aux normes local chariots | | 7 896,00 | 7 896,00 |
| Extension pièces froides | | 25 301,00 | 25 301,00 |
| Travaux bâtiments | 30 933,37 | 52 876,00 | 83 809,37 |
| Cellule refroidissement | 4 326,60 | | 4 326,60 |
| Sauteuses | 1 416,00 | | 1 416,00 |
| Matériel autolaveuse | | 5 670,00 | 5 670,00 |
| Matériel trancheur à viande | | 4 500,00 | 4 500,00 |
| Matériel manutention et rangement | | 3 800,00 | 3 800,00 |
| Autres immobilisations | 5 742.60 | 13 970.00 | 19 712.60 |
| Total | 36 675,97 | 66 846,00 | 103 521,97 |

➤ AUTRES LOCAUX

Locaux archives rue du Souvenir Français : la toiture est en cours de réfection pour un montant de 34724,71€ prévus en reste à réaliser. Une enveloppe de 40 000€ est proposée pour le rafraîchissement intérieur de ces locaux.

Par ailleurs une enveloppe de 16 000€ est prévue pour l'achat de matériel bureautique et de mobilier pour les locaux administratifs.

III- Recettes d'investissement



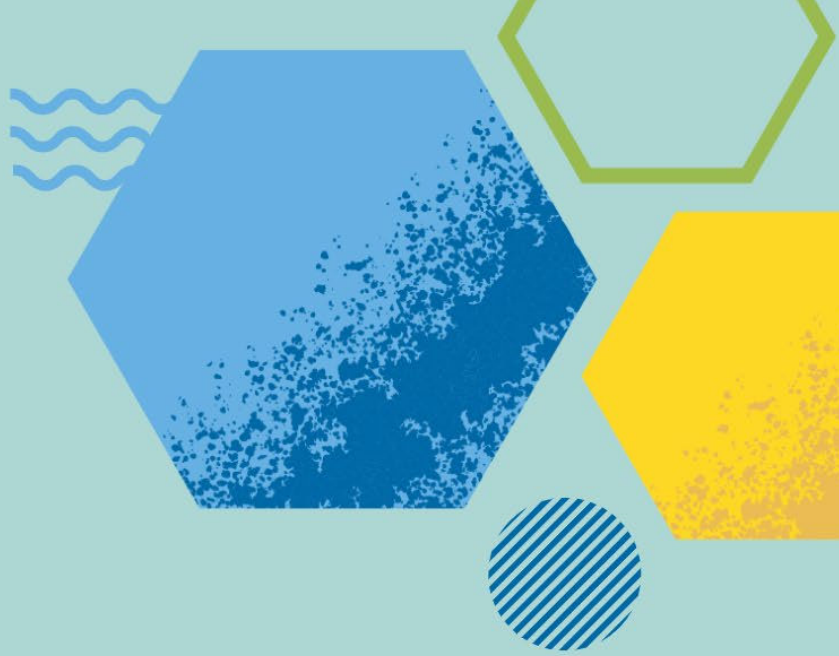
Les recettes d'investissement 2023 sont constituées par :

| | |
|--|---------------------|
| Excédent de fonctionnement capitalisé | 1 013 659.24 |
| Virement de la section de fonctionnement | 1 608 986.00 |
| Amortissements | 570 492.00 |
| Subventions d'investissement | 336 808.00 |
| FCTVA | 324 260.76 |
| Cautions locations | 1000.00 |
| Total | 3 626 774.00 |

Il n'y a pas nécessité de recourir à l'emprunt en 2023.

➤ Détail des subventions d'investissement

| | Reste à réaliser | Propositions | BP 2023 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Subv transf. Département Instruments de musique | 0 | 1 700 | 1 700 |
| Subv non transf. Département | 6 450,00 | 0,00 | 6 450,00 |
| Subv non transf. FEADER Maison de santé | 83 702,00 | 0,00 | 83 702,00 |
| Subv non transf. | 108 563,00 | 0,00 | 108 563,00 |
| Fonds de concours voirie | 0,00 | 73 850,00 | 73 850,00 |
| DETR accueil de jour | 20 621,00 | 0,00 | 20 621,00 |
| Subv non transf. Etat DSIL Centre loisirs | 9 096,00 | 32 826,00 | 41 922,00 |
| | 228 432,00 | 108 376,00 | 336 808,00 |



Analyse par service

Enfance Jeunesse - Médiathèques - École de musique - Cuisine centrale



1°) Service : Enfance – Jeunesse :

SECTION FONCTIONNEMENT

Dépenses fonctionnement

| Articles | FONCTIONNEMENT | BP 2022 | CA2022 | BP 2023 |
|---------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 314 000,00 | 276 529,05 | 408 555,00 |
| 60 | Achats et variations des stocks | 210 500,00 | 180 940,84 | 275 200,00 |
| 60611 | Eau - Assainissement | 14 500,00 | 13 472,08 | 13 600,00 |
| 60612 | Electricité | 63 500,00 | 44 122,22 | 103 300,00 |
| 60613 | Gaz | 23 000,00 | 21 240,51 | 53 100,00 |
| 60631 | Fournitures entretien | 36 000,00 | 32 749,02 | 35 000,00 |
| 60632 | Fournitures de petits équipements | 19 000,00 | 17 314,01 | 19 000,00 |
| | Petits matériels pour les écoles | 5 000,00 | 325,02 | 5 000,00 |
| | Fournitures entretien bâtiments écoles | 13 000,00 | 16 400,37 | 13 000,00 |
| | Fourniture entretien bât centre loisirs | 1 000,00 | 588,62 | 1 000,00 |
| 60636 | Vêtements de travail | 5 800,00 | 5 994,19 | 2 000,00 |
| 6064 | Fournitures administratives | 500,00 | 126,13 | 500,00 |
| 6067 | Fournitures scolaires | 28 500,00 | 27 359,54 | 28 000,00 |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 19 700,00 | 18 563,14 | 20 700,00 |
| | Achat de jouets Noël maternelles | 750,00 | 575,02 | 750,00 |
| | Fournitures travaux en régie | 500,00 | - | 500,00 |
| | Autres matières et fournitures | 17 350,00 | 17 290,48 | 18 450,00 |
| | Matières, fournitures | 16 000,00 | 16 410,67 | 17 500,00 |
| | Sapins de Noël | 250,00 | 349,06 | 350,00 |
| | Pharmacie | 1 100,00 | 530,75 | 600,00 |
| | Fournitures TAP et garderies | 1 100,00 | 697,64 | 1 000,00 |
| 61 | Services extérieurs | 67 000,00 | 62 889,12 | 84 135,00 |
| 6135 | Location mobilière | 1 300,00 | 1 253,88 | 1 300,00 |
| | Location mobilière | 1 300,00 | 1 059,72 | 1 300,00 |
| | Location mobilière centres loisirs | | 194,16 | |
| 61521 | Entretien cours de récréation et terrains | 5 000,00 | 828,00 | 5 000,00 |
| 615221 | Entretien Bâtiments | 22 500,00 | 23 126,11 | 34 000,00 |
| | Entretien bâtiments écoles | 20 500,00 | 22 770,84 | 30 000,00 |
| | Entretien bâtiments centres loisirs | 2 000,00 | 355,27 | 4 000,00 |
| 615232 | Voies et réseaux | 800,00 | 1 074,30 | 2 000,00 |
| 61551 | Entretien matériel roulant | 300,00 | 390,79 | 400,00 |
| Articles | FONCTIONNEMENT | BP 2022 | CA2022 | BP 2023 |

| | | | | |
|-----------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 61558 | Réparation sur biens mobiliers | 7 100,00 | 8 219,91 | 11 250,00 |
| | Réparation sur biens mobiliers écoles | 4 000,00 | 4 754,88 | 6 500,00 |
| | Réparation sur biens mobiliers cantines | 3 100,00 | 3 465,03 | 3 500,00 |
| | Réparation sur biens mobiliers C loisirs | | | 1 250,00 |
| 6156 | Maintenance | 22 700,00 | 20 916,52 | 22 500,00 |
| | Maintenance (APAVE + entretien jeux cours, chaudières + portail famille) | 16 700,00 | 12 917,75 | 15 000,00 |
| | Maintenance matériel cantine | 6 000,00 | 6 166,99 | 6 000,00 |
| | Maintenance centres loisirs | | 1 831,78 | 1 500,00 |
| 6161 | assurances multirisques | 5 500,00 | 5 100,00 | 5 505,00 |
| 6168 | autres assurances | | 359,10 | 380,00 |
| 6182 | Documentation générale (abonnements) | 600,00 | 488,00 | 600,00 |
| 6184 | Versement à des organismes de formation | 1 200,00 | 1 132,51 | 1 200,00 |
| 62 | Autres services extérieurs | 36 500,00 | 32 699,09 | 49 220,00 |
| 6228 | Honoraires divers | 9 000,00 | 8 645,31 | 23 000,00 |
| | Honoraires divers | 5 000,00 | 5 980,50 | 20 000,00 |
| | Honoraires laboratoires cantines | 4 000,00 | 2 664,81 | 3 000,00 |
| 6231 | Annonces et insertions | - | 108,00 | |
| 6232 | Fêtes et cérémonies | 650,00 | 827,00 | 650,00 |
| 6236 | Catalogues, imprimés | | 1 504,68 | |
| 6247 | Transports collectifs | 15 000,00 | 11 168,00 | 15 000,00 |
| 6256 | Frais de missions | - | - | 100,00 |
| 6257 | Frais de réception | 300,00 | - | 300,00 |
| 6261 | Frais affranchissement | 1 500,00 | 1 454,93 | 1 500,00 |
| 6262 | Frais de télécommunications | 8 000,00 | 7 624,88 | 7 300,00 |
| 627 | Services bancaires | 750,00 | 22,29 | - |
| 6283 | Frais de nettoyage locaux | 1 200,00 | 1 224,00 | 1 250,00 |
| 6288 | Autres services extérieurs | 100,00 | 120,00 | 120,00 |
| 012 | Charges de personnel | 1 488 500,00 | 1 469 923,09 | 1 484 168,00 |
| 6218 | Personnel extérieur au service | 20 016,00 | 20 016,00 | 20 016,00 |
| 6332 | Cotisation FNAL | 4 517,67 | 4 467,00 | 4 576,08 |
| 6336 | Cotisation CDG/CNFPT | 18 974,56 | 19 207,10 | 20 134,74 |
| 64111 | Rémunération du personnel titulaire | 742 001,38 | 696 377,17 | 720 105,07 |
| 64112 | NBI et SFT des titulaires | 11 374,91 | 9 015,67 | 8 879,85 |
| 64114 | Prime inflation des titulaires | 2 930,16 | 3 335,70 | |
| 64118 | Autres indemnités des titulaires (rég. indem / heures sup.) | 88 600,48 | 80 200,33 | 88 357,19 |
| Articles | FONCTIONNEMENT | BP 2022 | CA2022 | BP 2023 |

| | | | | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 64131 | Rémunération du personnel non-titulaire | 194 758,07 | 242 257,86 | 201 687,85 |
| 64134 | Prime inflation des non titulaires | 1 803,47 | 1 885,71 | |
| 64138 | autres indemnités | | | 6 745,09 |
| 6451 | Cotisation à l'URSSAF | 186 043,16 | 184 504,92 | 180 208,28 |
| 6453 | Cotisations aux caisses de retraite | 204 632,53 | 197 830,45 | 220 173,91 |
| 6454 | Cotisations aux ASSEDIC | 7 989,15 | 9 911,28 | 8 783,65 |
| 6475 | Médecine travail, pharmacie | 4 858,46 | 913,90 | 4 500,30 |
| 6488 | Autres charges de personnel | | | |
| 65 | Autres charges de gestion | 521 489,09 | 518 430,11 | 573 050,00 |
| 6541 | Créances admises en non-valeur | 1 031,43 | - | |
| 6542 | Créances éteintes | 2 105,24 | - | |
| 6558 | Autres contributions obligatoires | 295 000,00 | 295 530,11 | 329 800,00 |
| 6574 | subventions | 223 350,00 | 222 900,00 | 243 250,00 |
| | Subventions coop scolaires | 14 350,00 | 13 900,00 | 14 250,00 |
| | Subventions centres loisirs | 209 000,00 | 209 000,00 | 229 000,00 |
| 65888 | Charges exceptionnelles | 2,42 | | |
| 66 | Charges financières | 30 609,22 | 30 608,48 | 30 162,00 |
| 66111 | Intérêts d'emprunts | 31 356,23 | 31 356,23 | 31 204,75 |
| 66112 | ICNE de l'exercice | - 747,01 | - 747,75 | - 1 042,75 |
| 67 | Charges exceptionnelles | - | - | - |
| 673 | Titre annulés | - | - | |
| 68 | Dotations provisions semi-budgétaires | 89 079,69 | 87 209,69 | 96 919,00 |
| 6811 | Dotations aux amortissements | 87 079,69 | 87 209,69 | 96 919,00 |
| 6817 | Dotations aux provisions pour risques et charges (impayés cantine) | 2 000,00 | - | |
| | | 2 443 678,00 | 2 382 700,42 | 2 592 854,00 |

Recettes fonctionnement

| Articles | FONCTIONNEMENT | BP 2022 | CA 2022 | BP2023 |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 013 | ATTENUATION DE CHARGES | 11 500,00 | 110 573,85 | 69 431,00 |
| 6419 | Remboursement sur rémunération (IJ) | 6 766,37 | 105 352,44 | 69 431,00 |
| 6459 | Remboursement sur charges sociales | 4 733,63 | 5 221,41 | |
| 70 | PRODUIT DE SERVICES | 45 422,46 | 45 855,33 | 47 900,00 |
| 70845 | Remboursement sur rémunération / aux communes membres | 20 636,90 | 20 553,99 | 20 900,00 |
| 70848 | Remboursement sur rémunération / aux autres organismes | 24 785,56 | 25 301,34 | 27 000,00 |
| 74 | DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS | 131 253,79 | 61 848,12 | 119 394,00 |
| 744 | FCTVA fonctionnement | 4 400,00 | 3 255,75 | 4 900,00 |
| 74718 | Participations Etat (<i>rembours. participation maternelle école privée</i>) | 68 294,00 | - | 68 294,00 |
| 7472 | Participations Région (<i>rembours.accomp. transport scol. Eugénie</i>) | 12 700,00 | 7 500,00 | 7 500,00 |
| 74748 | Participation des communes | 5 100,00 | 5 100,00 | 850,00 |
| 7478 | Participations autres organismes (PSEJ CAF) | 7 759,79 | 8 659,04 | 7 850,00 |
| 7488 | Autres attributions et participations (Rythmes scolaires) | 33 000,00 | 37 333,33 | 30 000,00 |
| 75 | AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | - | - | - |
| 7588 | Autre produits divers de gestion courante | | | |
| 77 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | 939,81 | - | 280,00 |
| 773 | Mandats annulés sur exercices antérieurs | 939,81 | - | |
| 775 | Produits des cessions d'immobilisations | | | |
| 7788 | Produits exceptionnels divers | | | 280,00 |
| 002 | EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT | 38 883,94 | - | - |
| | Excédent de fonctionnement (année n-1) | 38 883,94 | | |
| 042 | ECRITURE D'ORDRES | 500,00 | - | 11 911,00 |
| 722 | Travaux en régie | 500,00 | - | 500,00 |
| 777 | Quote part amort subvention | | | 11 411,00 |
| | TOTAL GÉNÉRAL | 228 500,00 | 218 277,30 | 248 916,00 |

SECTION INVESTISSEMENT

Dépenses investissement

| Chapitre/art | Opération | Libellé | BP 2022 | CA 2022 | RAR 2022 | BP 2023 |
|--------------|------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|
| 20 | | Immobilisations incorporelles | 7 560,00 | 7 524,00 | - | - |
| 2051 | | Logiciels | 7 560,00 | 7 524,00 | | |
| 21 | | Immobilisations corporelles | 151 062,02 | 149 734,42 | - | 50 000,00 |
| 21735 | | Travaux de bâtiments | 6 863,00 | 6 832,27 | | 10 000,00 |
| 2183 | | Matériel de bureau et informatique | 80 743,79 | 80 033,07 | | 10 000,00 |
| 2184 | | Mobilier | 15 905,61 | 12 858,40 | | 10 000,00 |
| 2188 | | Matériel divers | 47 549,62 | 50 010,68 | | 20 000,00 |
| | | Opérations d'équipement | 132 029,13 | 128 005,36 | - | - |
| 21728 | 608201801 | Ecole Nougaro | 1 950,00 | 1 950,00 | | |
| 21735 | 608201801 | Ecole Nougaro | 250,00 | - | | |
| 21735 | 608201804 | Rpi du Leez | 1 659,40 | - | | |
| 21735 | 608201901 | Ecole du Mas | 17 090,08 | 17 089,94 | | |
| 21735 | 608202001 | Périscolaire Nougaro/Giroud | 222,00 | 222,00 | | |
| 21735 | 608202003 | Ecole Barcelonne | 24 100,00 | 23 394,97 | | |
| 21728 | 608202101 | Ecole de Duhort | 4 681,21 | 4 681,21 | | |
| 21735 | 608202102 | Ecole Lannux | 80 189,44 | 78 780,24 | | |
| 21735 | 608202103 | Réfectoire école Eugénie | 1 887,00 | 1 887,00 | | |
| | | | | | | |
| 16 | | Emprunts et dettes assimilées | 238 020,68 | 238 020,67 | - | 226 697,00 |
| 1641 | | Emprunts | 238 020,68 | 238 020,67 | | 226 697,00 |
| | | | 528 671,83 | 523 284,45 | - | 276 697,00 |
| 40 | | Opérations ordre entre sections | 500,00 | - | - | 11 911,00 |
| 13911 | | Amortissement subventions | | | | 11 411,00 |
| 21735 | | Travaux en régie écoles | 500,00 | | | 500,00 |
| | | | 500,00 | - | - | 11 911,00 |
| | | | 529 171,83 | 523 284,45 | - | 288 608,00 |

Recettes investissement

| Chapitre/art | Libellé | BP 2022 | CA 2022 | RAR 2022 | BP 2023 |
|--------------|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 211 685,64 | 197 056,10 | 27 071,00 | - |
| 1311 | Subv transf. Etat | 52 114,00 | 60 689,65 | | |
| 1313 | Subv transf. Département | | | | |
| 1323 | Subv non transf. Département | 37 510,03 | 27 480,28 | 6 450,00 | |
| 1328 | Subv non transf. Autres organismes | | | | |
| 13241 | Fonds de concours | 28 442,74 | 27 736,47 | | |
| 1341 | DETR non transf. | 93 618,87 | 48 323,90 | 20 621,00 | |
| 1347 | DSIL | | 32 825,80 | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | - | - | - | - |
| 1641 | Emprunts | | | | |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 110 773,67 | 117 334,80 | - | 8 200,00 |
| 10222 | FCTVA | 67 840,83 | 74 401,96 | | 8 200,00 |
| 1068 | Excédent de fonctionnement capitalisé | 42 932,84 | 42 932,84 | | |
| | | 322 459,31 | 314 390,90 | 27 071,00 | 8 200,00 |
| | | | | | |
| 040 | Opérations ordre entre sections | 87 079,69 | 87 209,69 | - | 96 919,00 |
| 28051 | Amortissements | | | | 3 762,00 |
| 281735 | Amortissements | 611,07 | 611,07 | | 91,56 |
| 28182 | Amortissements | 2 529,22 | 2 529,22 | | 2 529,22 |
| 28183 | Amortissements | 24 656,72 | 24 656,72 | | 35 315,60 |
| 28184 | Amortissements | 16 586,29 | 16 586,29 | | 11 812,99 |
| 28188 | Amortissements | 42 696,39 | 42 826,39 | | 43 407,63 |
| | | 87 079,69 | 87 209,69 | - | 96 919,00 |
| | | 409 539,00 | 401 600,59 | 27 071,00 | 105 119,00 |

Le coût du service « Enfance – Jeunesse » s'élève à **2 343 938 €** .

Le transfert de charges « affaires scolaires » est de 1 230 093.64 €.

Le transfert de charges « centre de loisirs » est de 17 250 €.

2°) Service : Cuisines centrales

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses fonctionnement

| Articles | LIBELLE | BP2022 | CA 2022 | BP 2023 |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 011 | Total charges à caractère général | 629 080,00 | 625 877,51 | 749 016,00 |
| 60 | Achats et variations des stocks | 530 180,00 | 528 096,09 | 641 300,00 |
| 60221 | Combustible et carburants stockés | 500,00 | - | 500,00 |
| 60611 | Eau et assainissement | 4 500,00 | 6 781,38 | 5 500,00 |
| 60612 | Electricité | 42 000,00 | 34 952,02 | 90 000,00 |
| 60613 | Gaz | 10 000,00 | 8 226,09 | 20 600,00 |
| 60622 | Carburants | 6 000,00 | 6 973,89 | 7 500,00 |
| 60623 | Produits alimentaires | 427 180,00 | 424 624,93 | 467 000,00 |
| 60631 | Fournitures d'entretien | 15 000,00 | 15 375,53 | 16 300,00 |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | 3 000,00 | 6 952,60 | 7 500,00 |
| 60636 | Vêtements de travail | 3 000,00 | 1 600,41 | 2 500,00 |
| 6064 | Fournitures administratives | 1 200,00 | 664,71 | 900,00 |
| 6068 | Autres matières et fournitures (barquettes + sac) | 17 800,00 | 21 944,53 | 23 000,00 |
| 61 | Services extérieurs | 85 600,00 | 83 240,59 | 92 156,00 |
| 6135 | Locations mobilières | 16 500,00 | 16 275,05 | 17 000,00 |
| 61521 | Entretien terrains | 1 200,00 | 1 128,72 | 1 200,00 |
| 615228 | Entretien et réparations sur biens immobiliers | 9 100,00 | 5 554,80 | 10 000,00 |
| 61551 | Entretien et réparations sur matériel roulant | 500,00 | 311,03 | 600,00 |
| 61558 | Entretien et réparations sur autres biens mobiliers | 37 000,00 | 37 101,63 | 37 000,00 |
| 6156 | Maintenance | 20 500,00 | 22 078,86 | 25 000,00 |
| 6161 | assurances multirisques | | 431,40 | 466,00 |
| 6168 | autres assurances | 800,00 | 359,10 | 380,00 |
| 6184 | Organisme de formation | | - | 510,00 |
| | | | | |
| 62 | Autres services extérieurs | 13 300,00 | 14 540,83 | 15 560,00 |
| 6228 | Rémunérations diverses | 11 500,00 | 11 435,93 | 11 600,00 |
| 6231 | Annonces et insertions | | | |
| 6236 | Imprimés | | | |
| 6256 | Missions | | | |
| 6261 | Frais d'affranchissement | 200,00 | 44,80 | 200,00 |
| 6262 | Frais de télécommunication | 1 100,00 | 854,75 | 900,00 |
| 627 | Frais bancaire | | | 200,00 |
| 6281 | Cotisation GARA + CERENUT | 500,00 | 2 205,35 | 2 660,00 |
| 6283 | Frais nettoyage (extérieur bâtiment) | | | |
| Articles | LIBELLE | BP2022 | CA 2022 | BP 2023 |

| 012 | Total charges de personnel | 399 024,00 | 395 934,19 | 406 234,00 |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 6332 | Cotisation versée au FNAL | 1 151,00 | 1 118,64 | 1 163,70 |
| 6336 | Cotisation CDG / CNFPT | 4 966,00 | 4 809,08 | 5 120,28 |
| 64111 | Rémunération personnel | 220 979,00 | 217 769,20 | 224 966,20 |
| 64112 | NBI Supplément familial | 7 846,00 | 7 252,51 | 9 306,14 |
| 64114 | Prime inflation personnel titulaire | 900,00 | 900,00 | |
| 64118 | Autres indemnités (Régime indemnitaire) | 37 708,00 | 35 009,86 | 44 682,40 |
| 64131 | Rémunération personnel non titulaire | 15 075,00 | 20 408,03 | 10 476,06 |
| 64134 | Prime inflation personnel non titulaire | 200,00 | 200,00 | |
| 64138 | Autres indemnités | | | - |
| 6451 | Cotisations à l'URSSAF | 37 911,00 | 37 780,48 | 37 498,90 |
| 6453 | Cotisations aux caisses de retraites | 69 801,00 | 69 327,87 | 71 505,27 |
| 6454 | Cotisations ASSEDIC | 608,00 | 824,40 | 424,28 |
| 6475 | Médecine travail et pharmacie | 1 500,00 | 150,00 | 700,00 |
| 6488 | Autres charges | 379,00 | 384,12 | 390,77 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 810,17 | 788,29 | 5 810,00 |
| 6518 | Abonnement licence Epicure +KYRIELL | 800,00 | 788,29 | 1 850,00 |
| 6541 | Créances admises en non-valeur | | | 3 960,00 |
| 65888 | Autres charges diverses de gestion courante | 10,17 | - | |
| 66 | Charges financières | 16 326,45 | 16 326,15 | 11 013,00 |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 16 733,00 | 16 732,70 | 11 424,10 |
| 661121 | ICNE | - 406,55 | - 406,55 | - 411,10 |
| 67 | Charges exceptionnelles | - | - | - |
| 673 | Titres annulés N-1 | | | |
| 678 | Autres charges exceptionnelles | | | |
| 68 | Dotations aux amortissements, aux provisions | 150 529,38 | 150 752,38 | 163 807,00 |
| 6811 | Dotations aux amortissements | 150 529,38 | 150 752,38 | 161 807,00 |
| 6817 | Dotations aux provisions | | | 2 000,00 |
| | TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT | 1 195 770,00 | 1 189 678,52 | 1 335 880,00 |

Recettes fonctionnement

| Articles | FONCTIONNEMENT | BP2022 | CA 2022 | BP 2023 |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 013 | Atténuation de charges | 1 100,00 | 1 100,00 | - |
| 6419 | Remboursement sur rémunération | | | |
| 6459 | Remboursement prime inflation | 1 100,00 | 1 100,00 | - |
| 70 | Produits des services | 669 982,00 | 708 914,83 | 930 500,00 |
| 7066 | repas à caractère social | 551 832,00 | 562 912,88 | 595 600,00 |
| | Vente repas crèche JAM | 5 000,00 | 3 666,00 | 3 600,00 |
| | Vente repas EHPAD | 386 930,00 | 403 646,76 | 415 000,00 |
| | Vente repas portage au CIAS | 154 998,00 | 153 399,12 | 174 800,00 |
| | Vente repas personnel EHPAD | 1 998,00 | | - |
| | Vente repas hopital de jour + gendarmes | 2 906,00 | 2 201,00 | 2 200,00 |
| 7067 | repas cantine | 118 150,00 | 146 001,95 | 334 900,00 |
| | Vente repas écoles | 90 890,00 | 116 055,15 | 116 000,00 |
| | Vente repas centre de loisirs | 27 260,00 | 29 946,80 | 29 700,00 |
| | Participation etat cantine | | | 189 200,00 |
| 74 | Dotation subvention et participation | 244 379,00 | 189 207,00 | - |
| 74718 | Participation etat cantine | 244 379,00 | 189 207,00 | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | - | 0,10 | - |
| 7552 | Subvention d'exploitation (budget principal) | | | |
| 758 | Autres produits de gestion courante | | 0,10 | |
| 77 | Produits exceptionnels | 1,96 | 786,00 | - |
| 7788 | Produits exceptionnels | 1,96 | 786,00 | |
| 78 | Reprise sur provision/amort | - | - | 2 500,00 |
| 7817 | Reprise sur provision/amort | | | 2 500,00 |
| | | 915 462,96 | 900 007,93 | 933 000,00 |

SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses Investissement

| ART. | Libellé | CA 2022 | RAR 2022 | PROPOSITIONS | BP 2023 |
|-----------|--------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 001 | Déficit investissement | | | | - |
| 16 | Emprunt et dettes assimilées | 151 396,89 | - | 154 339,00 | 154 339,00 |
| 1641 | Remboursement en capital | 151 396,89 | | 154 339,00 | 154 339,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | - | - | - | - |
| 21 | Immobilisations corporelles | 181 060,95 | 36 675,97 | 66 846,00 | 103 521,97 |
| 21735 | Travaux bâtiments | 106 333,32 | 30 933,37 | 52 876,00 | 83 809,37 |
| | Remplacement clim | | | 15 945,00 | 15 945,00 |
| | Modification chauffage | | | 3 734,00 | 3 734,00 |
| | mise aux normes stockage chariots | | | 7 896,00 | 7 896,00 |
| | Extension pièces froides | | | 25 301,00 | 25 301,00 |
| 2188 | Autres immobilisation | 74 727,63 | 5 742,60 | 13 970,00 | 19 712,60 |
| | Cellule refroidissement | 14 473,90 | 4 326,60 | | 4 326,60 |
| | Sauteuses | 56 459,33 | 1 416,00 | | 1 416,00 |
| | Matériel autolaveuse | 3 794,40 | | 5 670,00 | 5 670,00 |
| | Matériel trancheur à viande | | | 4 500,00 | 4 500,00 |
| | Matériel manutention et rangement | | | 3 800,00 | 3 800,00 |
| | | 332 457,84 | 36 675,97 | 221 185,00 | 257 860,97 |

Recettes Investissement

| ART. | Libellé | CA2022 | RAR 2022 | PROPOSITIONS | BP 2023 |
|--------|------------------------------|-------------------|----------|-------------------|-------------------|
| 001 | Excédent d'investissement | | | | - |
| 10222 | FCTVA | 13 348,01 | | 10 960,00 | 10 960,00 |
| 1068 | Excédent de fonct capitalisé | 19 231,38 | | | - |
| 28 | Amortissements | 150 752,38 | | 161 807,00 | 161 807,00 |
| 28031 | | 1 020,00 | | 1 024,29 | 1 024,29 |
| 28158 | | 8 395,84 | | 7 916,78 | 7 916,78 |
| 281735 | | 282,87 | | 5 598,87 | 5 598,87 |
| 281784 | | 233,12 | | | - |
| 281788 | | 730,72 | | | - |
| 28182 | | 2 331,00 | | 2 335,66 | 2 335,66 |
| 28183 | | 2 977,07 | | 2 982,65 | 2 982,65 |
| 28184 | | 244,74 | | 244,74 | 244,74 |
| 28188 | | 4 456,08 | | 11 623,07 | 11 623,07 |
| | | 183 331,77 | | 172 767,00 | 172 767,00 |

Le coût du service « Cuisines Centrales » s'élève à **402 880 €**.

Le transfert de charges est de 286 751.70 €.

3°) Service : École de musique

Dépenses fonctionnement

| Compte | Libellé | BP 2022 | CA 2022 | BP 2023 |
|------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 011 | CHARGES A CARACTERE GENERAL | 20 020,00 | 15 457,67 | 26 770,00 |
| 60611 | Eau | 1 000,00 | 745,63 | 600,00 |
| 60612 | Electricité | 3 500,00 | 2 794,53 | 5 700,00 |
| 60613 | gaz | 3 500,00 | 2 813,96 | 7 100,00 |
| 60631 | Fourniture entretien | 400,00 | 231,86 | 400,00 |
| 60632 | petit matériel | 1 100,00 | 311,70 | 1 000,00 |
| 6064 | fournitures administratives | 500,00 | 390,42 | 500,00 |
| 6065 | partitions | 600,00 | 29,80 | 600,00 |
| 6068 | autres fournitures | | 9,10 | |
| 6135 | Location | 1 500,00 | 1 400,00 | 1 500,00 |
| 615221 | entretien bâtiment | 1 000,00 | 73,53 | 1 000,00 |
| 61558 | entretien matériel | 1 000,00 | 500,00 | 1 250,00 |
| 6156 | maintenance | 2 300,00 | 2 994,35 | 2 700,00 |
| 6184 | Versement organisme formation | 300,00 | - | |
| 6228 | Divers | 150,00 | 226,25 | 600,00 |
| 6232 | fêtes et cérémonies | 50,00 | 93,03 | 100,00 |
| 6236 | Catalogues et imprimés | 300,00 | 393,60 | 400,00 |
| 6257 | Réceptions | 300,00 | 39,23 | 300,00 |
| 6161 | assurances multirisques | | | 335,00 |
| 6261 | Affranchissement | 750,00 | 584,17 | 750,00 |
| 6262 | téléphone | 1 000,00 | 1 057,08 | 1 100,00 |
| 627 | Frais bancaires | | 0,23 | |
| 6281 | Cotisations | 213,00 | 212,60 | 224,00 |
| 637 | Impôts et taxes | 557,00 | 556,60 | 611,00 |
| 012 | CHARGES DE PERSONNEL | 263 535,00 | 261 629,99 | 278 201,00 |
| 6332 | Cot FNAL | 874,00 | 901,98 | 925,69 |
| 6336 | Cot CDG + CNFPT | 3 759,00 | 3 882,08 | 4 073,05 |
| 64111 | Personnel titulaire | 144 060,00 | 139 996,04 | 156 104,43 |
| 64112 | NBI SFT | 2 353,00 | 2 407,61 | 2 492,00 |
| 64114 | Indemnité inflation titulaire | 100,00 | 500,00 | |
| 64118 | Autres indemnités | 4 676,00 | 4 687,99 | 4 640,20 |
| 64131 | Personnel non titulaire | 37 144,00 | 36 862,80 | 32 522,93 |
| 64134 | Indemnité inflation non titulaire | 500,00 | 100,00 | |

| Compte | Libellé | BP 2022 | CA 2022 | BP 2023 |
|--------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 64138 | | | | - |
| 6451 | Cotisation URSSAF | 43 875,00 | 46 085,45 | 43 067,70 |
| 6453 | Cotisation retraite | 24 590,00 | 24 624,81 | 32 248,73 |
| 6454 | Cotisation assedic | 1 504,00 | 1 491,23 | 1 346,17 |
| 6475 | médecine travail | 100,00 | 90,00 | 780,11 |
| Compte | Libellé | BP 2022 | CA 2022 | BP 2023 |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION | 5,00 | - | - |
| 6541 | créances admises en non valeur | | | |
| 6542 | créances éteintes | | | |
| 65888 | Autres charges diverses | 5,00 | - | |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 300,00 | - | 300,00 |
| 673 | Annulation titre sur exc. Antérieur | 300,00 | - | 300,00 |
| 042 | DOTATION AUX AMORTISSEMENTS | 10 258,00 | 10 257,01 | 6 447,00 |
| 6811 | Dotation aux amortissements | 10 258,00 | 10 257,01 | 6 447,00 |
| | | | | |
| 023 | Virement à la section d'investis. | | | |
| TOTAL | | 294 118,00 | 287 344,67 | 311 718,00 |

Recettes fonctionnement

| Compte | Libellé | BP 2022 | CA 2022 | BP 2023 |
|--------------|----------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 002 | report excédent | | | |
| 6419 | Rembours. sur frais de personnel | 100,00 | 345,86 | 2 785,00 € |
| 6459 | Compensation prime inflation | 600,00 | 600,00 | |
| 7062 | Redevance et droits des services | 70 000,00 | 79 461,19 | 77 000,00 € |
| 744 | FCTVA sur dépenses fonctionn. | | 61,32 | |
| 7588 | Autres produits divers | | | |
| 777 | Quote part amort subvention | 1 274,32 | 1 409,32 | 1 536,00 € |
| TOTAL | | 71 974,32 | 81 877,69 € | 81 321,00 € |

SECTION INVESTISSEMENT

Dépenses investissement

| Compte | Libellé | BP 2022 | CA 2022 | RAR 2022 | BP 2023 |
|--------------|--------------------------------------|------------------|-----------------|----------|-----------------|
| 001 | Déficit investissement | | | | |
| 13913 | Amortissement subvention | 1 274,32 | 1 409,32 | | 1 536,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | - | - | - | - |
| 21 | Immobilisations corporelles | 18 900,68 | 7 280,80 | - | 6 400,00 |
| 21735 | Travaux bâtiment | 13 720,68 | 2 124,00 | | |
| 2183 | Matériel informatique | | | | 900,00 |
| 2188 | Instruments - Autres immos | 5 180,00 | 5 156,80 | - | 5 500,00 |
| | <i>Instruments ECOLE</i> | <i>3 500,00</i> | <i>3 480,10</i> | | <i>3 100,00</i> |
| | <i>Instruments DIAPASON</i> | <i>1 680,00</i> | <i>1 676,70</i> | | <i>1 500,00</i> |
| | <i>Autres immos</i> | | | | <i>900,00</i> |
| TOTAL | | 20 175,00 | 8 690,12 | - | 7 936,00 |

Recettes investissement

| Compte | Libellé | BP 2022 | CA 2022 | RAR 2022 | BP 2023 |
|--------------|----------------------------------|------------------|------------------|----------|-----------------|
| 001 | EXCEDENT REPORTE | 7 135,94 | | | |
| 10222 | FCTVA | 848,06 | 845,92 | | 1 000,00 |
| 1313 | Subventions Conseil départ. 40 | 1 933,00 | 1 909,05 | | 1 700,00 |
| 28 | Amortissements | 10 258,00 | 10 257,01 | - | 6 447,00 |
| 28051 | | 833,00 | 833,00 | | |
| 281784 | | 220,94 | 220,06 | | |
| 281788 | | 3 865,06 | 3 865,06 | | 987,11 |
| 28183 | | 882,00 | 882,00 | | 882,00 |
| 28184 | | 191,00 | 191,00 | | 191,00 |
| 28188 | | 4 266,00 | 4 265,89 | | 4 386,89 |
| 021 | VIR de la section fonctionnement | | | | |
| TOTAL | | 20 175,00 | 13 011,98 | - | 9 147,00 |

Le coût du service « Ecole de musique » s'élève à **230 397 €**.

Le transfert de charges est de 109 181.64 €.

4° Service : Médiathèques

SECTION FONCTIONNEMENT

Dépenses fonctionnement

| Compte | Libellé | BP2022 | CA 2022 | BP 2023 |
|------------|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 011 | CHARGES A CARACTERE GENERAL | 85 055,00 | 73 035,53 | 93 886,00 |
| 60611 | Eau | 1 000,00 | 481,54 | 500,00 |
| 60612 | Electricité | 11 500,00 | 8 329,27 | 16 000,00 |
| 60613 | gaz | 5 500,00 | 3 739,50 | 9 400,00 |
| 60622 | Carburant | 800,00 | 789,24 | 1 200,00 |
| 60628 | autres fournitures | 2 800,00 | 2 489,59 | 1 000,00 |
| 60631 | Fourniture entretien | 1 500,00 | 1 327,86 | 1 600,00 |
| 60632 | petit matériel | 1 000,00 | 1 414,69 | 1 000,00 |
| 6064 | fournitures administratives | 400,00 | 426,98 | 550,00 |
| 6065 | livres disques abonnement | 6 000,00 | 5 736,56 | 6 200,00 |
| 6068 | autres fournitures | 50,00 | 36,88 | 50,00 |
| 61521 | entretien terrains | 3 200,00 | 3 171,84 | 3 200,00 |
| 615221 | entretien bâtiments publics | 10 000,00 | 3 235,79 | 6 000,00 |
| 61551 | entretien véhicules | 500,00 | 895,78 | 500,00 |
| 61558 | entretien biens mobiliers | 1 000,00 | - | - |
| 6156 | maintenance | 6 500,00 | 6 074,97 | 7 500,00 |
| 6161 | assurances multirisques | | 702,84 | 760,00 |
| 6168 | autres assurances | | 359,10 | 640,00 |
| 6182 | documentation générale | 2 220,00 | 2 220,00 | 2 220,00 |
| 6184 | vers. Organismes formation | 1 200,00 | - | - |
| 6188 | Autres frais divers | 1 300,00 | 577,82 | 1 000,00 |
| 6228 | Divers | 450,00 | 1 109,37 | 700,00 |
| 6232 | fêtes et cérémonies | 20 000,00 | 22 559,07 | 23 500,00 |
| 6232 | Bénévoles | 1 000,00 | | 1 500,00 |
| 6236 | Catalogues et imprimés | 1 500,00 | 1 814,46 | 3 000,00 |
| 6256 | Frais de mission | 600,00 | 301,26 | 500,00 |
| 6257 | Réceptions | 700,00 | 914,09 | 1 000,00 |
| 6261 | Affranchissement | 450,00 | 250,80 | 400,00 |
| 6262 | téléphone | 2 500,00 | 2 691,59 | 2 500,00 |
| 637 | Impôts et taxes | 1 385,00 | 1 384,64 | 1 466,00 |

| Compte | Libellé | BP2022 | CA 2022 | BP 2023 |
|--------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 012 | CHARGES DE PERSONNEL | 342 275,00 | 341 089,46 | 343 469,00 |
| 6332 | Cot FNAL | 1 042,00 | 985,57 | 1 075,98 |
| 6336 | Cot CDG + CNFPT | 4 476,00 | 4 237,55 | 4 734,32 |
| 64111 | Personnel titulaire | 166 210,00 | 159 404,18 | 131 268,78 |
| 64112 | NBI SFT titulaires | 3 311,00 | 3 087,11 | 3 073,74 |
| 64114 | Indemnité inflation titulaires | 907,00 | 501,67 | |
| 64118 | Autres indemnités titulaires | 28 160,00 | 27 729,29 | 27 957,72 |
| 64131 | Personnel non titulaire | 42 838,00 | 50 795,96 | 76 895,95 |
| 64134 | Indemnité inflation non tit | 397,00 | 314,29 | |
| 64138 | Autres indemnités non titulaires | | 1 115,00 | 4 791,07 |
| 6451 | Cotisation URSSAF | 38 004,00 | 38 113,23 | 47 830,61 |
| 6453 | Cotisation retraite | 54 454,00 | 52 482,69 | 41 800,94 |
| 6454 | Cotisation assedic | 1 724,00 | 2 098,52 | 3 339,65 |
| 6475 | médecine travail | 752,00 | 224,40 | 700,24 |
| 65 | AUTRES CHARGES | 1 000,00 | - | 726,00 |
| 6518 | Licence logiciels | | | 504,00 |
| 6541 | Admission en non valeur | 1 000,00 | - | 222,00 |
| 6542 | Créances éteintes | | | - |
| 66 | CHARGES FINANCIERES | 31 064,00 | 31 063,96 | 26 521,00 |
| 66111 | Intérêts emprunts | 31 064,00 | 31 063,96 | 26 521,00 |
| 66112 | ICNE | | | |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 200,00 | 125,40 | 200,00 |
| 673 | Titres annulés sur exc. Ant | 200,00 | 125,40 | 200,00 |
| 68 | DOTATIONS AUX PROVISIONS | 500,00 | - | - |
| 6817 | Dotations aux provisions | 500,00 | | |
| TOTAL | | 460 094,00 | 445 314,35 | 464 802,00 |

Recettes fonctionnement

| ARTICLE | LIBELLE | BP 2022 | CA 2022 | BP 2023 |
|------------|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 6419 | remboursement sur rémunérations | 20 400,00 | 21 432,77 | 15 984,00 |
| 6459 | remboursement prime inflation | 802,00 | 815,96 | - |
| 013 | atténuations de charges | 21 202,00 | 22 248,73 | 15 984,00 |
| 7062 | régie recette | 1 000,00 | 1 034,62 | 1 000,00 |
| 70 | produit des services | 1 000,00 | 1 034,62 | 1 000,00 |
| 744 | FCTVA | | 461,11 | |
| 74718 | Subvention état autres ANCT | 25 000,00 | 25 000,00 | 25 000,00 |
| 7472 | subvention Région CNL | | | - |
| 7473 | Subvention CG 40 | | | |
| 7478 | autres organismes CAF | 8 752,00 | 11 912,63 | 22 000,00 |
| 7488 | autres attributions mécénat | 7 207,00 | 7 200,00 | 3 889,00 |
| 74 | Dotations, subventions | 40 959,00 | 44 573,74 | 50 889,00 |
| 7588 | produits divers de gestion courante | | | |
| 75 | Produits de gestion courante | - | - | - |
| 773 | titre annulant mandat ex antérieur | | | |
| 7788 | produits exceptionnels | 500,00 | 682,50 | 500,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 500,00 | 682,50 | 500,00 |
| | | | | |
| | TOTAL opérations réelles | 63 661,00 | 68 539,59 | 68 373,00 |
| 7817 | Reprise sur provision/amort | 500,00 | | 222,00 |
| 042 | opérations d'ordre | 500,00 | - | 222,00 |
| | TOTAL GÉNÉRAL | 64 161,00 | 68 539,59 | 68 595,00 |

SECTION INVESTISSEMENT

Dépenses investissement

| Articles | Opération | Libellé | CA 2022 | RAR 2022 | ROPOSITIONS | BP 2023 |
|----------|-----------|----------------------------------|------------|----------|-------------|------------|
| 1641 | | Dette en capital | 112 883,36 | | 115 261,00 | 115 261,00 |
| 2051 | | Licences ordinateurs | 790,00 | | 450,00 | 450,00 |
| 2182 | | Véhicules | | | | 0,00 |
| 2183 | | matériel bureau, informatique | 6 001,93 | | 8 200,00 | 8 200,00 |
| 2184 | | Mobilier | 1 859,56 | | | 0,00 |
| 2188 | | Autres immobilisations | | 669,00 | 1 224,00 | 1 893,00 |
| 2188 | 201206 | Constitution collections | 30 468,57 | 1 167,89 | 30 000,00 | 31 167,89 |
| | | | 152 003,42 | 1 836,89 | 155 135,00 | 156 971,89 |

Recettes investissement

| Articles | Libellé | CA2022 | RAR 2022 | PROPOSITIONS | BP 2023 |
|----------|------------------------|-----------------|----------|-----------------|----------|
| 10222 | FCTVA | 4 314,10 | | 6 700,00 | 6 700,00 |
| 1311 | Etat DRAC | | | | - |
| 1322 | Subvention Région | | | | - |
| 1323 | Subvention Département | | | | - |
| | | | | | - |
| | | 4 314,10 | - | 6 700,00 | 6 700,00 |

Le coût du service « Médiathèques » s'élève à **396 207 €** .

Le transfert de charges est de 95 900.21 €.

Focus sur la dette :

BILAN ANNUEL

Caractéristiques de la dette au 01/01/2023

| | | | |
|------------------|---------------------|--------------------------|--------------|
| Encours | 5 511 722,71 | Nombre d'emprunts * | 31 |
| Taux actuariel * | 1,91% | Taux moyen de l'exercice | 1,81% |

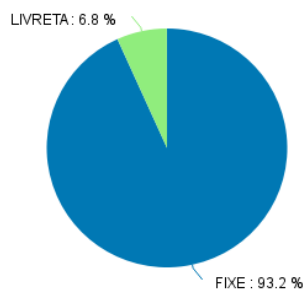
* tirages futurs compris

Charges financières en 2023

| | | | |
|----------------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|
| Annuité | 788 592,14 | Amortissement | 691 077,49 |
| Remboursement anticipé avec flux | 0,00 | Remboursement anticipé sans flux | 0,00 |
| Intérêts emprunts | 97 514,65 | ICNE | 23 828,26 |

INDEX DE TAUX

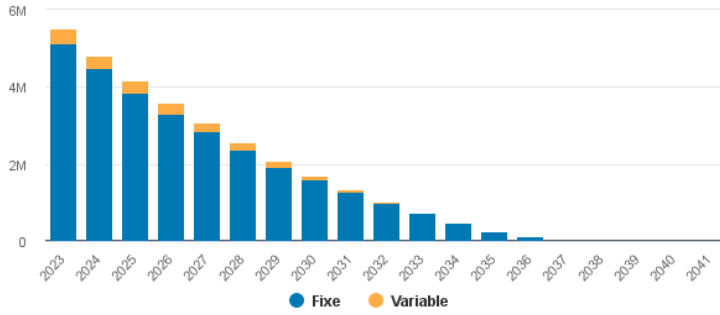
Index de taux



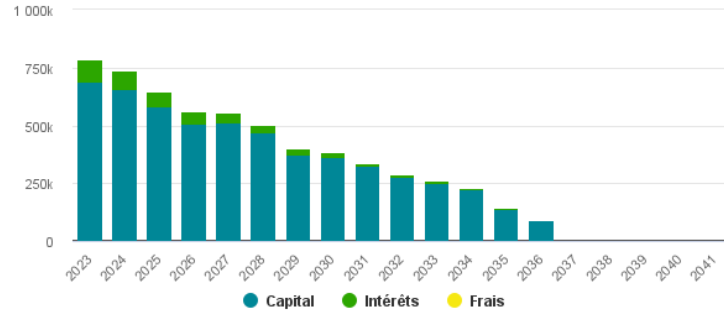
| Index | Nb | Encours au 01/01/2023 | % | Annuité Capital + Intérêts | % |
|--------------|-----------|-----------------------|--------|----------------------------|--------|
| FIXE | 29 | 5 139 193,71 | 93,24% | 741 964,79 | 94,09% |
| LIVRETA | 2 | 372 529,00 | 6,76% | 46 627,35 | 5,91% |
| TOTAL | 31 | 5 511 722,71 | | 788 592,14 | |

EXTINCTION

Extinction de l'encours



Evolution de l'annuité



| Ex. | Encours début | Annuité | Intérêts | Taux moy. | Taux act. | Amort. | Solde |
|------|---------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| 2023 | 5 511 722,71 | 788 592,14 | 97 514,65 | 1,81% | 1,88% | 691 077,49 | 788 592,14 |
| 2024 | 4 820 645,22 | 740 387,89 | 81 792,72 | 1,73% | 1,79% | 658 595,17 | 740 387,89 |
| 2025 | 4 162 050,05 | 649 600,53 | 66 390,54 | 1,63% | 1,69% | 583 209,99 | 649 600,53 |
| 2026 | 3 578 840,06 | 562 087,94 | 54 646,06 | 1,54% | 1,59% | 507 441,88 | 562 087,94 |
| 2027 | 3 071 398,18 | 556 731,55 | 44 057,70 | 1,44% | 1,51% | 512 673,85 | 556 731,55 |
| 2028 | 2 558 724,33 | 505 256,07 | 33 890,00 | 1,33% | 1,39% | 471 366,07 | 505 256,07 |
| 2029 | 2 087 358,26 | 400 562,98 | 25 133,64 | 1,26% | 1,28% | 375 429,34 | 400 562,98 |
| 2030 | 1 711 928,92 | 383 753,43 | 20 031,08 | 1,23% | 1,26% | 363 722,35 | 383 753,43 |
| 2031 | 1 348 206,57 | 338 596,98 | 15 027,58 | 1,19% | 1,22% | 323 569,40 | 338 596,98 |
| 2032 | 1 024 637,17 | 291 160,66 | 10 679,35 | 1,14% | 1,18% | 280 481,31 | 291 160,66 |
| 2033 | 744 155,86 | 259 491,31 | 7 451,87 | 1,12% | 1,13% | 252 039,44 | 259 491,31 |
| 2034 | 492 116,42 | 227 358,55 | 4 691,22 | 1,15% | 1,14% | 222 667,33 | 227 358,55 |
| 2035 | 269 449,09 | 142 641,82 | 2 598,72 | 1,20% | 1,20% | 140 043,10 | 142 641,82 |
| 2036 | 129 405,99 | 92 303,19 | 1 131,33 | 1,09% | 1,23% | 91 171,86 | 92 303,19 |
| 2037 | 38 234,13 | 7 835,94 | 313,52 | 0,82% | 0,82% | 7 522,42 | 7 835,94 |
| 2038 | 30 711,71 | 7 835,94 | 251,84 | 0,82% | 0,82% | 7 584,10 | 7 835,94 |
| 2039 | 23 127,61 | 7 835,94 | 189,65 | 0,82% | 0,82% | 7 646,29 | 7 835,94 |
| 2040 | 15 481,32 | 7 835,94 | 126,95 | 0,82% | 0,82% | 7 708,99 | 7 835,94 |
| 2041 | 7 772,33 | 7 836,06 | 63,73 | 0,82% | 0,82% | 7 772,33 | 7 836,06 |

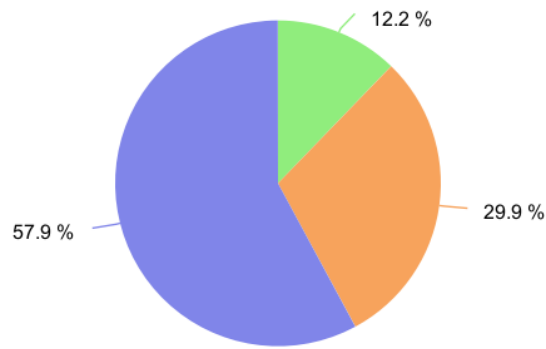
DUREE DE VIE

Indicateurs

Encours **5 511 722,71**
Durée de vie moyenne * **5 ans, 2 mois**
Durée résiduelle Moyenne * **10 ans**

Duration * **5 ans**
Durée résiduelle * **18 ans, 5 mois**
* *tirages futurs compris*

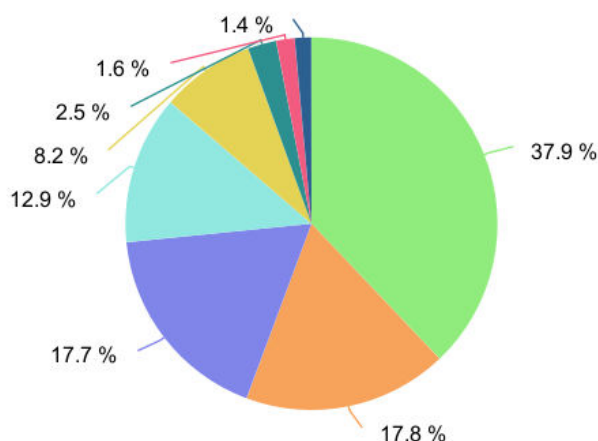
Répartition par durée résiduelle



| Durée résiduelle | Montant |
|------------------|--------------|
| < 5 ans | 674 067,88 |
| 5 - 10 ans | 1 647 595,21 |
| 10 - 20 ans | 3 190 059,62 |
| TOTAL | 5 511 722,71 |

AFFECTATION

Prêteurs



| Prêteur | Notation MOODYS | % | Montant |
|---------------------------------------|-----------------|-------|---------------------|
| CE AQUITAINE POITOU CHARENTE | - | 37,91 | 2 089 229,55 |
| CRCA PYRENEES GASCOGNE | - | 17,78 | 979 710,25 |
| LA BANQUE POSTALE | - | 17,74 | 977 807,87 |
| CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL | - | 12,88 | 709 797,83 |
| CREDIT FONCIER DE France | - | 8,17 | 450 317,48 |
| Autres Prêteurs Divers | - | 2,49 | 137 344,86 |
| CARSAT AQUITAINE | - | 1,61 | 88 497,00 |
| CRCAM AQUITAINE | - | 1,43 | 79 017,87 |
| TOTAL | | | 5 511 722,71 |

Répartition de l'encours par catégorie de dette en 2023

| Catégorie | Encours 01/01 | Annuité | Intérêts | Capital | Solde | Encours 31/12 |
|---------------------------------------|---------------|------------|-----------|------------|------------|---------------|
| | | | | Amort. | | |
| Emprunt en euros - 1641 - Service MED | 683 650,88 | 141 781,64 | 26 521,10 | 115 260,54 | 141 781,64 | 568 390,34 |
| Emprunt en euros - 1641 Service CUI | 388 592,64 | 165 762,93 | 11 424,09 | 154 338,84 | 165 762,93 | 234 253,80 |
| Emprunt en euros - 1641 Service ENF | 2 215 223,40 | 257 900,96 | 31 204,06 | 226 696,90 | 257 900,96 | 1 988 526,50 |
| Emprunt en euros - 1641 Service PRIN | 2 086 910,93 | 215 310,67 | 27 239,17 | 188 071,50 | 215 310,67 | 1 898 839,43 |
| Remboursement SYDEC | 137 344,86 | 7 835,94 | 1 126,23 | 6 709,71 | 7 835,94 | 130 635,15 |



Budget Annexe ZA des Arrats

Budget primitif 2023



Budget primitif 2023

| ARTICLE | DEPENSES FONCTIONNEMENT | CA 2022 | BP 2023 |
|-----------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 6045 | M.O Travaux voirie et eaux pluviales | 20 292,32 | |
| 605 | Travaux | 180 256,56 | |
| 605 | Fibre | | 5 200,00 |
| 60 | Achats et variations de stock | 200 548,88 | 5 200,00 |
| 627 | Services bancaires | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Autres services extérieurs | 0,00 | 0,00 |
| 6611 | Intérêts d'emprunts | 3 896,46 | 2 591,01 |
| 66112 | ICNE | -887,69 | -924,89 |
| 6688 | Intérêts capitalisés | 2 352,00 | 2 359,53 |
| 66 | Charges financières | 5 360,77 | 4 025,65 |
| | | | |
| | Total opérations réelles | 205 909,65 | 9 225,65 |
| 042-71355 | Annulation stock terrains 2022 | 1 199 149,84 | 1 405 059,49 |
| 042-71355 | Constatation recettes 2023 | 90 000,00 | |
| 043-608 | Frais accessoires sur terrains | 5 360,77 | 4 025,65 |
| | TOTAL DEPENSES | 1 500 420,26 | 1 418 310,79 |

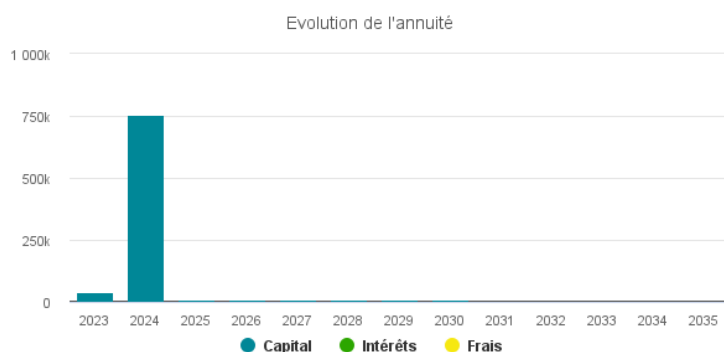
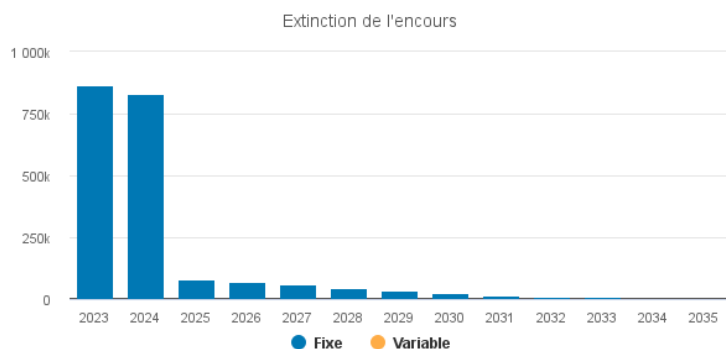
| ARTICLE | RECETTES FONCTIONNEMENT | CA 2022 | BP 2023 |
|-----------|---|---------------------|---------------------|
| 7015 | Vente terrain | 90 000,00 | |
| 70 | produit des services du domaine | 90 000,00 | 0,00 |
| 71355 | Stocks de terrains 2023 | 1 405 059,49 | 1 414 285,14 |
| 71 | Production stockée | 1 405 059,49 | 1 414 285,14 |
| 74 | Dotations, subventions et participations | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 | 0,00 |
| 796 | Transfert de charges financières | 5 360,77 | 4 025,65 |
| 79 | Transfert de charges | 5 360,77 | 4 025,65 |
| | | | |
| | TOTAL RECETTES | 1 500 420,26 | 1 418 310,79 |

| ARTICLE | DEPENSES INVESTISSEMENT | CA 2022 | BP 2023 |
|----------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 1641 | capital de la dette | 36 794,70 | 38 100,15 |
| 040-3555 | Production stockée 2023 | 1 405 059,49 | 1 414 285,14 |
| | TOTAL DEPENSES | 1 441 854,19 | 1 452 385,29 |

| ARTICLE | RECETTES INVESTISSEMENT | CA 2022 | BP 2023 |
|----------|--|---------------------|---------------------|
| 001 | Excédent investissement reporté | 292 892,02 | 142 539,67 |
| 1641 | Emprunt court terme (intérêts capitalisés) | 2 352,00 | 2 359,53 |
| 1687 | Avance du budget principal | | |
| 040-3555 | Annulation stock terrain 2022 | 1 199 149,84 | 1 405 059,49 |
| 040-3555 | Constatation recettes 2023 | 90 000,00 | |
| | TOTAL RECETTES | 1 584 393,86 | 1 549 958,69 |

Dette

Extinction



| Ex. | Encours | Annuité | Intérêts | Taux moy. | Taux | Amort. | Solde |
|------|------------|------------|----------|-----------|-------|------------|------------|
| | début | | | | act. | | |
| 2023 | 866 298,20 | 40 691,16 | 2 591,01 | 0,20% | 0,57% | 38 100,15 | 40 691,16 |
| 2024 | 830 557,58 | 753 915,74 | 1 232,85 | 0,16% | 0,43% | 752 682,89 | 753 915,74 |
| 2025 | 80 241,77 | 11 837,13 | 1 074,96 | 1,34% | 1,35% | 10 762,17 | 11 837,13 |
| 2026 | 69 479,60 | 11 837,13 | 914,45 | 1,32% | 1,32% | 10 922,68 | 11 837,13 |
| 2027 | 58 556,92 | 11 837,13 | 751,26 | 1,28% | 1,29% | 11 085,87 | 11 837,13 |
| 2028 | 47 471,05 | 11 837,13 | 585,37 | 1,22% | 1,24% | 11 251,76 | 11 837,13 |
| 2029 | 36 219,29 | 11 837,13 | 416,71 | 1,12% | 1,17% | 11 420,42 | 11 837,13 |
| 2030 | 24 798,87 | 11 837,19 | 245,24 | 0,90% | 1,01% | 11 591,95 | 11 837,19 |
| 2031 | 13 206,92 | 2 681,80 | 70,93 | 0,58% | 0,58% | 2 610,87 | 2 681,80 |
| 2032 | 10 596,05 | 2 681,80 | 55,74 | 0,58% | 0,58% | 2 626,06 | 2 681,80 |
| 2033 | 7 969,99 | 2 681,80 | 40,49 | 0,58% | 0,58% | 2 641,31 | 2 681,80 |
| 2034 | 5 328,68 | 2 681,80 | 25,14 | 0,58% | 0,58% | 2 656,66 | 2 681,80 |
| 2035 | 2 672,02 | 2 681,71 | 9,69 | 0,58% | 0,58% | 2 672,02 | 2 681,71 |



Budget Annexe ZA de Bassia

Budget primitif 2023



Budget primitif 2023

| ARTICLE | DEPENSES FONCTIONNEMENT | CA 2022 | BP 2023 |
|-----------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 6045 | Etudes de sol | | 2 000,00 |
| 605 | Travaux | | |
| 608 | Autres | | |
| 60 | Achats et variations de stock | 0,00 | 2 000,00 |
| 627 | Services bancaires | | |
| 62 | Autres services extérieurs | 0,00 | 0,00 |
| 6611 | Intérêts emprunts | 43 202,31 | 40 373,89 |
| 66112 | ICNE | -1 361,75 | -1 388,71 |
| 66 | Charges financières | 41 840,56 | 38 985,18 |
| | Total opérations réelles | 41 840,56 | 40 985,18 |
| 042-71355 | Annulation stock terrains 2022 | 3 475 220,00 | 3 517 060,56 |
| 042-71355 | Constatation recettes 2023 | | |
| 043-608 | Frais accessoires sur terrains | 41 840,56 | 38 985,18 |
| | TOTAL DEPENSES | 3 558 901,12 | 3 597 030,92 |

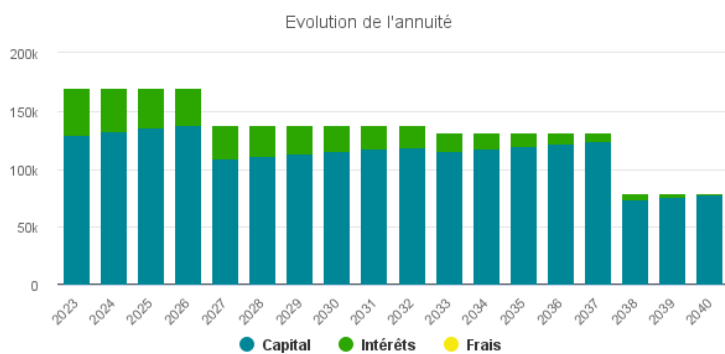
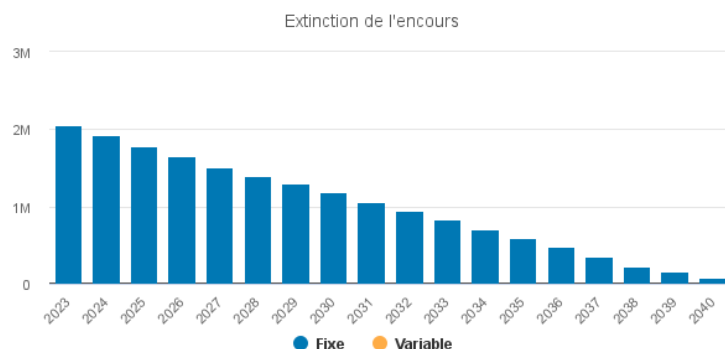
| ARTICLE | RECETTES FONCTIONNEMENT | CA 2022 | BP 2023 |
|-----------|---|---------------------|---------------------|
| 7015 | Vente terrain | | |
| 70 | produit des services du domaine | 0,00 | 0,00 |
| 71355 | Stocks de terrains 2023 | 3 517 060,56 | 3 558 045,74 |
| 71 | Production stockée | 3 517 060,56 | 3 558 045,74 |
| 7473 | Subvention Conseil Départemental | | |
| 74758 | Participations autres groupements | | |
| 74 | Dotations, subventions et participations | 0,00 | 0,00 |
| 796 | Transfert de charges financières | 41 840,56 | 38 985,18 |
| 79 | Transfert de charges | 41 840,56 | 38 985,18 |
| | TOTAL RECETTES | 3 558 901,12 | 3 597 030,92 |

| ARTICLE | DEPENSES INVESTISSEMENT | CA 2022 | BP 2023 |
|----------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 1641 | Capital de la dette | 126 680,91 | 129 494,82 |
| 040-3555 | Production stockée 2023 | 3 517 060,56 | 3 558 045,74 |
| | TOTAL DEPENSES | 3 643 741,47 | 3 687 540,56 |

| ARTICLE | RECETTES INVESTISSEMENT | CA 2022 | BP 2023 |
|----------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| 1641 | Emprunt | | |
| 16876 | Avance du budget principal | 168 521,47 | 170 480,00 |
| 040-3555 | Annulation stocks 2022 | 3 475 220,00 | 3 517 060,56 |
| 040-3555 | Constatation recettes 2023 | | |
| | TOTAL RECETTES | 3 643 741,47 | 3 687 540,56 |

Dette

Extinction



| Ex. | Encours début | Annuité | Intérêts | Taux moy. | Taux act. | Amort. | Solde |
|------|---------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| 2023 | 2 048 411,99 | 169 868,48 | 40 373,89 | 1,98% | 1,97% | 129 494,59 | 169 868,48 |
| 2024 | 1 918 917,40 | 169 863,10 | 37 478,54 | 1,96% | 1,95% | 132 384,56 | 169 863,10 |
| 2025 | 1 786 532,84 | 169 837,20 | 34 484,02 | 1,94% | 1,93% | 135 353,18 | 169 837,20 |
| 2026 | 1 651 179,66 | 169 820,62 | 31 417,65 | 1,91% | 1,90% | 138 402,97 | 169 820,62 |
| 2027 | 1 512 776,69 | 137 447,22 | 28 266,88 | 1,88% | 1,87% | 109 180,34 | 137 447,22 |
| 2028 | 1 403 596,35 | 137 447,22 | 26 338,01 | 1,89% | 1,88% | 111 109,21 | 137 447,22 |
| 2029 | 1 292 487,14 | 137 447,22 | 24 371,53 | 1,90% | 1,89% | 113 075,69 | 137 447,22 |
| 2030 | 1 179 411,45 | 137 447,22 | 22 366,64 | 1,92% | 1,90% | 115 080,58 | 137 447,22 |
| 2031 | 1 064 330,87 | 137 447,22 | 20 322,57 | 1,93% | 1,91% | 117 124,65 | 137 447,22 |
| 2032 | 947 206,22 | 137 447,22 | 18 238,52 | 1,96% | 1,93% | 119 208,70 | 137 447,22 |
| 2033 | 827 997,52 | 131 828,73 | 16 113,52 | 1,98% | 1,95% | 115 715,21 | 131 828,73 |
| 2034 | 712 282,31 | 131 828,73 | 14 024,94 | 2,01% | 1,97% | 117 803,79 | 131 828,73 |
| 2035 | 594 478,52 | 131 828,73 | 11 894,85 | 2,06% | 2,00% | 119 933,88 | 131 828,73 |
| 2036 | 474 544,64 | 131 828,73 | 9 722,38 | 2,14% | 2,05% | 122 106,35 | 131 828,73 |
| 2037 | 352 438,29 | 131 828,73 | 7 506,70 | 2,29% | 2,13% | 124 322,03 | 131 828,73 |
| 2038 | 228 116,26 | 79 563,05 | 5 246,67 | 2,30% | 2,30% | 74 316,38 | 79 563,05 |
| 2039 | 153 799,88 | 79 563,05 | 3 537,40 | 2,30% | 2,30% | 76 025,65 | 79 563,05 |
| 2040 | 77 774,23 | 79 563,05 | 1 788,82 | 2,30% | 2,30% | 77 774,23 | 79 563,05 |

