



Rapport de présentation Budget Primitif 2023

06 Avril 2023



BUGEYSUD
Communauté de communes

www.ccbugeysud.com

Sommaire

- I. Éléments Introductifs**
- II. Les taux d'imposition**
- III. Informations fiscales, Epargne, Capacité de désendettement, valorisation des données, évolution des effectifs**
- IV. Le Budget principal**
 1. Les grands équilibres du budget 2023
 2. La section de fonctionnement
 3. La section d'investissement
- V. Les budgets annexes, leurs grands équilibres et les différentes sections**
 1. Budget Annexe Gestion des déchets
 2. Budget Annexe GEMAPI
 3. Budget Annexe SPANC
 4. Budget Annexe Maisons Médicales
 5. Budget Annexe Camping Site du lac
 6. Budget Annexe Port de plaisance
 7. Budget Annexe ADS
 8. Budget Annexe Actipôle
 9. Budget Annexe AR orofusion
 10. Budget Annexe AR La buissière
 11. Budget Annexe AR Ousson NORD
 12. Budget Annexe ZAC de la Picardière
 13. Budget Annexe ZA Pré du pont
 14. Budget Annexe Centre Aquatique
 15. Budget Eau
 16. Budget Assainissement
 17. Budget consolidé
- VI. Les autorisations de programmation et les crédits de paiement**
- VII. Les subventions aux associations & aux budgets annexes**

I. Éléments introductifs

L'après covid 19 a été marqué par le conflit Russo-Ukrainien qui a impacté toutes les trajectoires économiques qui étaient attendues (relance économique, croissance importante, maîtrise de la dette publique...)

Cette tension aux portes de l'Europe a été synonyme de crise énergétique, de croissance des prix des denrées de première nécessité et de fragilité sur les marchés financiers.

Tout ce contexte incertain et risqué invite les collectivités et EPCI à être vigilants quant aux choix et les orientations budgétaires à retenir. En effet, comme évoqué dans le rapport d'orientation budgétaire 2023, nos budgets primitifs devront prendre en compte :

- Le niveau de l'inflation actuel,
- Les coûts non négligeables de l'énergie et des matériaux
- Les évolutions organisationnelles (conditions du travail, indices salariaux, SMIC...)
- Les nouvelles compétences et services à développer

Néanmoins, les orientations approuvées par le conseil communautaire (plan pluriannuel, évolution fiscale, évolution de la dette, maîtrise des taux d'imposition, ...) et les finances saines de la collectivité nous permettent de poursuivre nos ambitions.

Environ 30 millions € d'investissement devront être mobilisés entre 2023 et 2026 pour matérialiser les objectifs de notre projet de territoire 2022-2030 repris dans les 3 axes :

- 1- Redynamiser le territoire et renforcer son attractivité résidentielle et économique
- 2- Préserver les ressources, le capital environnemental et la qualité de vie du territoire
- 3- Organiser et coordonner l'action publique au service de la mise en œuvre du projet commun

Ce présent rapport traduit les éléments exposés dans le cadre du rapport d'orientation budgétaire soumis à l'assemblée le 16 mars 2023 à travers les budgets 2023 qui seront soumis au vote.

Pour rappel, la CCBS compte 17 budgets depuis le 01/01/2023 :

- Le budget principal
- Les seize (16) budgets annexes :
 - Budget Annexe Gestion des déchets
 - Budget Annexe GEMAPI
 - Budget Annexe SPANC
 - Budget Annexe Maisons Médicales
 - Budget Annexe Camping Site du lac
 - Budget Annexe Port de plaisance
 - Budget Annexe ADS
 - Budget Annexe Actipôle
 - Budget Annexe AR orofusion
 - Budget Annexe AR La bussière
 - Budget Annexe AR Ousson NORD
 - Budget Annexe ZAC de la Picardière
 - Budget Annexe ZA Pré du pont
 - Budget Annexe Centre Aquatique
 - Budget Eau
 - Budget Assainissement

II. Les taux d'imposition

Chaque année, l'EPCI fixe, par délibération, les taux d'imposition ou les produits de la fiscalité attendue.

1. Impôt foncier, CFE, THRS

Taxe sur le foncier bâti	3.57 %
Taxe sur le foncier non bâti	11.97 %
Cotisation foncière des entreprises	24.74 %
THRS « Taxe d'habitation des résidences secondaires et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale »	3.62 %

Pour rappel, les taux ci-dessus n'ont pas fait l'objet de changement depuis le 01/01/2014 année de sa mise en place

2. Taxe d'enlèvement des ordures ménagères :

Zone de perception	Bases d'imposition prévisionnelles 2023	Taux 2022	Produits attendus 2023
Zone unique	41 839 407 €	9.31 %	3 895 248 €

Pour rappel, le taux de la TEOM a été à 7,99% jusqu'en 2020 puis à 9.31 % depuis 2021

3. Taxe GEMAPI

La taxe GEMAPI a été mise en place en application au **01 Janvier 2022**.

Il est proposé d'appeler un produit de la taxe à hauteur de **350 000 €** pour l'exercice 2023

III. Informations fiscales, Epargne de gestion, capacité de désendettement, valorisation des données, évolution des effectifs

1. Données fiscales

Evolution Fiscalité Communautaire				
		2021	2022	2023
TH	BASES	6 692 210,00 €	6 845 146,00 €	7 331 151,00 €
	TAUX	3,62	3,62	3,62
	PRODUITS	242 258 €	247 785 €	265 388 €
FB	BASES	43 358 000,00 €	45 260 917,00 €	48 360 000,00 €
	TAUX	3,57	3,57	3,57
	PRODUITS	1 547 881 €	1 614 789 €	1 726 452 €
FNB	BASES	1 203 000,00 €	1 270 138,00 €	1 372 000,00 €
	TAUX	11,97	11,97	11,97
	PRODUITS	143 999 €	152 036 €	164 228 €
CFE	BASES	12 809 000,00 €	13 354 810,00 €	15 333 000,00 €
	TAUX	24,74	24,74	24,74
	PRODUITS	3 168 947 €	3 303 031 €	3 793 384 €
CVAE		1 468 814,00 €	1 606 420,00 €	1 771 344,00 €
TAFNB		50 286,00 €	57 819,00 €	63 688,00 €
IFER		369 473,00 €	385 140,00 €	401 717,00 €
TASCOM		363 942,00 €	368 430,00 €	367 966,00 €
DCRTP		147 370,00 €	147 370,00 €	147 370,00 €
FNGIR		196 240,00 €	196 240,00 €	196 240,00 €
ALLOC COMPENSATRICES		2 226 552,00 €	2 322 521,00 €	2 700 817,00 €
DOTATION COMPENSATION PART SALAIRE		1 702 642,00 €	1 665 294,00 €	1 635 294,00 €
PEREQUATIONS FISCALES	-	245 929,00 €	- 231 940,00 €	- 231 940,00 €
DOTATION COMPENSATION TVA		1 750 921,00 €	1 918 666,00 €	2 016 547,00 €
TOTAL FISCALITE DIRECTE		13 133 395,30 €	13 753 600,53 €	15 018 495,27 €
AC FISCALITE	-	6 452 383,23 €	-6 244 812,00 €	- 6 181 920,00 €
SOLDE FISCALITE DIRECTE		6 681 012,07 €	7 508 788,53 €	8 836 575,27 €

A retenir :

- Evolution des bases fiscales relative à l'inflation
- Reversement inhabituelle de TVA collectée par l'état relatif à l'inflation
- Dynamique du territoire

2. Dotation globale de fonctionnement

EVOLUTION DE LA DGF de la CCBS				
	2020	2021	2022	2023 (prévisionnel)
Dotations d'intercommunalité	242 535,00 €	247 666,00 €	273 428,00 €	273 428,00 €
Dotation de compensation	1 736 848,00 €	1 702 642,00 €	1 665 294,00 €	1 635 294,00 €
Dotation Globale de fonctionnement	1 979 383,00 €	1 950 308,00 €	1 938 722,00 €	1 908 722,00 €
coefficient d'intégration fiscale (CIF)	0,3612	0,364	0,366	0,364
Population DGF	37098	37215	37351	37487
Montant total de DGF par habitants (population DGF)	53	52	52	51

3. Epargne de gestion, encours de la dette, capacité de désendettement

EPARGNE DE GESTION TOUS BUDGETS CCBS	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
Recettes de gestion	21 085 677,19 €	22 354 496,86 €	22 483 225,01 €	23 142 799,37 €
Dépenses de gestion	18 144 668,17 €	18 693 060,27 €	18 821 226,13 €	19 767 016,56 €
Epargne de gestion	2 941 009,02 €	3 661 436,59 €	3 661 998,88 €	3 375 782,81 €
Charges de gestion financières	244 415,69 €	228 801,13 €	212 054,42 €	195 559,71 €
Epargne de gestion brute	2 696 593,33 €	3 432 635,46 €	3 449 944,46 €	3 180 223,10 €
Remboursement du capital des emprunts	870 543,77 €	778 394,69 €	764 002,70 €	778 024,33 €
Epargne de gestion nette	1 826 049,56 €	2 654 240,77 €	2 685 941,76 €	2 402 198,77 €
Taux d'épargne de gestion	12,79%	15,36%	15,34%	14%
Encours de la dette	13 594 503,48 €	12 723 959,71 €	11 944 029,26 €	11 180 026,56 €
Capacité de désendettement	5,04	3,71	3,46	3,52

Prévisions pour 2023 :

- Taux d'épargne de gestion de 13%
- Capacité de désendettement de 2,92 années.

4. Les ratios de niveau

Ratios de niveau (BP)				
	Total 2021	Par hbt/ 2021	Total 2022	Par hbt/ 2022
Dépenses de fonctionnement	9 145 167 €	262 €	9 453 284 €	270 €
Recettes de fonctionnement	9 446 774 €	271 €	10 634 826 €	303 €
DGF	1 950 308 €	52 €	1 938 722 €	52 €
Dette	546 284 €	16 €	477 253 €	14 €
Ratios de niveau (BP+BA)				
	Total 2021	Par hbt/2021	Total 2022	Par hbt/2022
Dépenses de fonctionnement	15 650 218 €	448 €	16 533 502 €	472 €
Recettes de fonctionnement	17 364 681 €	497 €	18 347 261 €	523 €
DGF	1 950 308 €	52 €	1 938 722 €	52 €
Dette	11 944 029 €	342 €	11 281 494 €	322 €

Comparaison par rapport à la strate régionale :

- Dépenses de fonctionnement par habitant : **377 €**
- Recettes de fonctionnement par habitant : **430 €**

Comparaison par rapport à la strate nationale :

- Dépenses de fonctionnement par habitant : **383 €**
- Recettes de fonctionnement par habitant : **431 €**

3. Evolution des effectifs depuis le 01 janvier 2023

	Contractuels non permanents	Contractuels CDI	Fonctionnaires titulaires	Total général
Nombre d'agents au 31/12/2022	18	2	50	70
Nombre d'agents au 01/03/2023	14	2	66	80

IV. Le budget principal

1. Les grands équilibres du budget principal 2023

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	20 703 917,01 €	19 127 823,83 €	6 349 698,23 €	7 475 609,85 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	800 579,77 €	987 485,40 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	1 576 093,18 €	1 312 817,25 €	0,00 €
Total Section 2023	20 703 917,01 €	20 703 917,01 €	8 463 095,25 €	8 463 095,25 €

2. La section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	3 892 068,79 €	4 583 113,61 €	18%
012	Charges de pers., frais ass.	3 254 672,50 €	4 006 336,00 €	23%
014	Atténuations des produits	6 244 811,26 €	6 470 931,00 €	4%
65	Autres charges de gestion	1 652 985,51 €	1 870 851,17 €	13%
66	Charges financières	16 565,79 €	14 190,20 €	-14%
67	Charges exceptionnelles	32 447,00 €	35 000,00 €	8%
68	Dotations provisions	520 000,00 €	184 500,00 €	-65%
022	Dépenses prévues	32 092,36 €	51 300,00 €	60%
023	virement à la section d'inv.	1 757 163,24 €	2 537 695,03 €	44%
042	Opérat° ordre de transf sect	888 518,54 €	950 000,00 €	7%
Total dépenses-section fonctionnement		18 291 324,99 €	20 703 917,01 €	13%
013	Atténuations de charges	3 000,00 €	46 792,00 €	1460%
70	Produits services, domaine et v.	900 760,23 €	1 086 404,57 €	21%
73	Impôts et taxes	10 654 673,90 €	10 841 823,00 €	2%
74	Dotations et participations	5 163 408,30 €	5 551 952,26 €	8%
75	Autres produits de gest° courant	47 030,56 €	25 852,00 €	-45%
78	Reprises provisions semi-budg	0,00 €	1 500 000,00 €	
042	Opérat° ordre transf entre sect	67 506,00 €	75 000,00 €	11%
002	Excédent reporté	1 454 946,00 €	1 576 093,18 €	8%
Total recettes-section fonctionnement		18 291 324,99 €	20 703 917,01 €	13%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution budgétaire de **+13%** par rapport à 2022 pour la section de fonctionnement du budget principal.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'augmentation des coûts de l'énergie **(+250 K€)** et de nouvelles actions comme l'OPAH **(+140 K€)**
- L'évolution de la masse salariale avec l'intégration de la régie Eau & Assainissement, les indices salariaux... **(+800 K€)**
- Les reversements d'attribution de compensation en hausse avec le rattrapage de l'AC GEMAPI 2022 et reversements taxe de séjour **(+ 226 K€)**
- Les virements de crédits à la section d'investissement relativement importants pour les besoins de financements de nos projets d'investissement **(+780 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La reprise de provision (**1,5 M€**)
- L'évolution des recettes fiscales et des dotations (**+600K€**)

3. La section d'investissement

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	542 379,08 €	987 520,00 €	82%
204	Subv. d'équipement versées	274 699,00 €	692 554,20 €	152%
21	Immobilisations corporelles	3 812 609,96 €	3 281 453,56 €	-14%
23	Immobilisations en cours	788 913,44 €	1 663 917,01 €	111%
16	Emprunts et dettes assimilées	70 031,60 €	70 531,60 €	1%
27	Autres immobilisations fin.	12 975,00 €	23 746,88 €	83%
020	Dépenses imprévues	20 000,00 €	21 354,75 €	7%
45	Opérations pour compte de tiers	2 884 228,41 €	34 200,00 €	-99%
040	Opérat° ordre de transf sect	67 506,00 €	75 000,00 €	11%
041	Opérations patrimoniales	300 000,00 €	300 000,00 €	0%
001	Report de déficit	1 939 424,10 €	1 312 817,25 €	-32%
Total dépenses-section investissement		10 712 766,59 €	8 463 095,25 €	-21%
13	Subvention d'investissement	1 607 860,28 €	1 658 477,40 €	3%
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	910 000,00 €	
10	Dotations, fonds divers et réserve	830 988,00 €	450 000,00 €	-46%
1068	Excédents de fonctionnement	2 088 293,99 €	1 125 911,62 €	-46%
27	Autres immobilisations fin.	220 189,54 €	429 331,20 €	95%
024	Produits des cessions d'immob	78 774,00 €	61 480,00 €	-22%
45	Opérations pour compte de tiers	2 940 979,00 €	40 200,00 €	-99%
021	Virement de la sect° de fonction.	1 757 163,24 €	2 537 695,03 €	44%
040	Opérat° ordre de transf sect	888 518,54 €	950 000,00 €	7%
041	Opérations patrimoniales	300 000,00 €	300 000,00 €	0%
Total recettes-section investissement		10 712 766,59 €	8 463 095,25 €	-21%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution budgétaire de **-21 %** par rapport à 2022 pour la section d'investissement du budget principal.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Les investissements qui lissés du fait de la mise en place des AP/CP pour certains de nos projets
- Le volume des opérations pour compte de tiers qui a baissé (**-2,850 M€**)
- Le déficit reporté est moins important (**-600 K€**)

Au niveau des **recettes d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Un emprunt d'équilibre de **+910 K€** pour les besoins d'équilibre et dans l'attente de clôture du budget centre aquatique
- Les opérations pour compte de tiers en baisse (**-2,900 M€**)

V. Les budgets annexes, leurs grands équilibres et les différentes sections

1. Budget annexe gestion des déchets

- Les grands équilibres :

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	6 335 827,09 €	5 056 237,00 €	1 272 499,60 €	1 332 385,49 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	141 507,60 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	1 279 590,09 €	0,00 €	81 621,71 €
Total Section 2023	6 335 827,09 €	6 335 827,09 €	1 414 007,20 €	1 414 007,20 €

- La section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	4 639 262,00 €	4 708 591,00 €	1%
012	Charges de pers., frais ass.	180 000,00 €	200 000,00 €	11%
65	Autres charges de gestion	121 200,00 €	168 644,00 €	39%
66	Charges financières	21 556,80 €	16 792,49 €	-22%
67	Charges exceptionnelles	7 300,00 €	7 300,00 €	0%
68	Dotations provisions	10 000,00 €	10 000,00 €	0%
022	Dépenses prévues	10 000,00 €	10 000,00 €	0%
023	virement à la section d'inv.	700 851,85 €	962 083,91 €	37%
042	Opérat° ordre de transf sect	250 818,00 €	252 415,69 €	1%
Total dépenses-section fonctionnement		5 940 988,65 €	6 335 827,09 €	7%
70	Produits services, domaine et v.	416 562,58 €	379 013,00 €	-9%
73	Impôts et taxes	3 645 776,45 €	3 895 248,00 €	7%
74	Dotations et participations	800 300,00 €	746 080,00 €	-7%
77	Produits exceptionnels	21 000,00 €	30 000,00 €	
78	Reprises provisions semi-budg	0,00 €	0,00 €	
042	Opérat° ordre transf entre sect	2 027,00 €	5 896,00 €	191%
002	Excédent reporté	1 055 322,62 €	1 279 590,90 €	21%
Total recettes-section fonctionnement		5 940 988,65 €	6 335 827,90 €	7%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution de **+ 7%** par rapport à 2022 pour la section de fonctionnement du budget gestion des déchets.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des coûts de l'énergie, le renouvellement de petites fournitures, ...**(+60K€)**
- L'évolution des charges de personnel et assimilées **(+20 K€)**
- Le virement de section pour accompagner les investissements **(+260 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des recettes fiscales liées à la TEOM **(250 K€)**
- L'excédent reporté qui a évolué **(+220 K€)**

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	59 000,00 €	158 237,60 €	168%
21	Immobilisations corporelles	840 941,15 €	1 010 192,09 €	20%
16	Emprunts et dettes assimilées	194 917,20 €	199 681,51 €	2%
27	Autres immobilisations fin.	3 000,00 €	0,00 €	-100%
020	Dépenses imprévues	10 000,00 €	10 000,00 €	0%
040	Opérat° ordre de transf sect	2 027,00 €	5 896,00 €	191%
041	Opérations patrimoniales	20 000,00 €	30 000,00 €	50%
001	Report de déficit	145 444,95 €	0,00 €	-100%
Total dépenses-section investissement		1 275 330,30 €	1 414 007,20 €	11%
13	Subvention d'investissement	147 587,00 €	24 000,00 €	-84%
10	Dotations, fonds divers et réserve	53 808,00 €	4 000,00 €	-93%
1068	Excédents de fonctionnement	102 265,45 €	59 885,89 €	-41%
021	Virement de la sect° de fonction.	700 851,85 €	962 083,91 €	37%
040	Opérat° ordre de transf sect	250 818,00 €	252 415,69 €	1%
041	Opérations patrimoniales	20 000,00 €	30 000,00 €	50%
001	Report d'excédent	0,00 €	81 621,71 €	
Total recettes-section investissement		1 275 330,30 €	1 414 007,20 €	11%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution budgétaire de **+11 %** par rapport à 2022 pour la section d'investissement du budget annexe gestion des déchets.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Les investissements tels que les études, des conteneurs semi-enterrés, des grutables...**(+130 K€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Le virement à la section d'investissement important **(+260 K€)**

2. Budget annexe GEMAPI

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	529 469,00 €	529 469,00 €	1 009 909,30 €	1 131 330,73 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	527 447,28 €	514 749,76 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	0,00 €	108 723,91 €	0,00 €
Total Section 2023	529 469,00 €	529 469,00 €	1 646 080,49 €	1 646 080,49 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	262 710,00 €	151 650,00 €	-42%
012	Charges de pers., frais ass.	121 500,00 €	143 174,20 €	18%
65	Autres charges de gestion	97 840,00 €	99 500,00 €	2%
67	Charges exceptionnelles	2 300,00 €	2 300,00 €	0%
022	Dépenses prévues	1 690,53 €	0,00 €	-100%
023	virement à la section d'inv.	71 698,99 €	19 414,76 €	-73%
042	Opérat° ordre de transf sect	100 588,80 €	113 430,04 €	13%
002	Deficit reporté	7 564,51 €	0,00 €	-100%
Total dépenses-section fonctionnement		665 892,83 €	529 469,00 €	-20%
73	Impôts et taxes	350 000,00 €	350 000,00 €	0%
74	Dotations et participations	303 820,83 €	167 499,00 €	-45%
77	Produits exceptionnels	2 100,00 €	1 100,00 €	-48%
042	Opérat° ordre transf entre sect	9 972,00 €	10 870,00 €	9%
Total recettes-section fonctionnement		665 892,83 €	529 469,00 €	-20%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution de **-20 %** par rapport à 2022 pour la section de fonctionnement du budget gemapi.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse du cout d'entretien des terrains (projet abandonné ancienne décharge dans le Laval), ... **(-150 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- Le produit attendu des recettes fiscales est stable **(350 K€)**

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	91 537,00 €	54 490,00 €	-40%
21	Immobilisations corporelles	153 237,46 €	86 698,88 €	-43%
23	Immobilisations en cours	680 151,99 €	421 747,70 €	-38%
13	Subvention d'investissement	0,00 €	100 840,00 €	
45	Opérations pour compte de tiers	270 000,00 €	782 710,00 €	190%
040	Opérat° ordre de transf sect	9 972,00 €	10 870,00 €	9%
041	Opérations patrimoniales	150 000,00 €	80 000,00 €	-47%
001	Report de deficit	205 076,91 €	108 723,91 €	-47%
Total dépenses-section investissement		1 559 975,36 €	1 646 080,49 €	6%
13	Subvention d'investissement	829 430,71 €	474 289,76 €	-43%
10	Dotations, fonds divers et réserve	138 256,86 €	88 380,92 €	-36%
1068	Excédents de fonctionnement	0,00 €	87 855,01 €	
45	Opérations pour compte de tiers	270 000,00 €	782 710,00 €	190%
021	Virement de la sect° de fonction.	71 698,99 €	19 414,76 €	-73%
040	Opérat° ordre de transf sect	100 588,80 €	113 430,04 €	13%
041	Opérations patrimoniales	150 000,00 €	80 000,00 €	-47%
Total recettes-section investissement		1 559 975,36 €	1 646 080,49 €	6%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution budgétaire de **+6 %** par rapport à 2022 pour la section d'investissement du budget annexe GEMAPI.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des investissements pour compte de tiers **(+510 K€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Le FCTVA qui baisse ; résultante des articles éligibles retenus par l'Etat **(-50 K€)**
- La contrepartie des opérations pour compte de tiers **(+510 K€)**

3. Budget annexe SPANC

- Les grands équilibres :

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	81 100,00 €	131 563,71 €	113 229,69 €	112 745,00 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	29 378,24 €	86 967,38 €
Résultats reportés 2022	50 463,71 €	0,00 €	57 104,45 €	0,00 €
Total Section 2023	131 563,71 €	131 563,71 €	199 712,38 €	199 712,38 €

- La section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	46 457,87 €	27 340,00 €	-41%
012	Charges de pers., frais ass.	47 019,64 €	52 000,00 €	11%
65	Autres charges de gestion	1 500,00 €	1 000,00 €	-33%
67	Charges exceptionnelles	500,00 €	500,00 €	0%
042	Opérat ° ordre de transf sect	0,00 €	260,00 €	
002	Déficit reporté	39 620,30 €	50 463,71 €	27%
Total dépenses-section fonctionnement		135 097,81 €	131 563,71 €	-3%
70	Produits services, domaine et v.	129 097,81 €	123 295,71 €	-4%
77	Produits exceptionnels	6 000,00 €	8 268,00 €	38%
Total recettes-section fonctionnement		135 097,81 €	131 563,71 €	-3%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution de **-3 %** par rapport à 2022 pour la section de fonctionnement du budget SPANC.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse des prestations extérieures, ... **(-19 K€)**
- L'évolution du déficit reporté **(+10 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse des recettes de fonctionnement **(- 6K€)**

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
010	Stocks	2 230,00 €	0,00 €	-100%
21	Immobilisations corporelles	2 166,87 €	744,69 €	-66%
45	Opérations pour compte de tiers	131 266,97 €	141 863,24 €	8%
001	Report de déficit	0,00 €	57 104,45 €	
Total dépenses-section investissement		135 663,84 €	199 712,38 €	47%
45	Opérations pour compte de tiers	133 496,97 €	199 452,38 €	49%
040	Opérat° ordre de transf sect	0,00 €	260,00 €	
001	Report d'excédent	2 166,87 €	0,00 €	-100%
Total recettes-section investissement		135 663,84 €	199 712,38 €	47%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution budgétaire de **+47 %** par rapport à 2022 pour la section d'investissement du budget annexe SPANC.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des investissements pour compte de tiers **(+10 K€)**
- Le report de déficit de l'exercice antérieur **(+57 K€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, quelques explications :

- La contrepartie des opérations pour compte de tiers

4. Budget annexe maisons médicales

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	221 100,00 €	220 041,26 €	127 657,00 €	127 046,81 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	2 343,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	1 058,74 €	0,00 €	2 953,19 €
Total Section 2023	221 100,00 €	221 100,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	81 160,00 €	77 100,00 €	-5%
012	Charges de pers., frais ass.	2 650,00 €	2 000,00 €	-25%
65	Autres charges de gestion	0,00 €	500,00 €	
66	Charges financières	8 211,85 €	6 878,92 €	-16%
67	Charges exceptionnelles	7 801,44 €	7 574,27 €	-3%
023	virement à la section d'inv.	25 165,81 €	23 307,81 €	-7%
042	Opérat° ordre de transf sect	102 742,00 €	103 739,00 €	1%
Total dépenses-section fonctionnement		227 731,10 €	221 100,00 €	-3%
70	Produits services, domaine et v.	25 500,00 €	25 500,00 €	0%
75	Autres produits de gest° courant	138 453,00 €	130 011,26 €	
042	Opérat° ordre transf entre sect	63 753,00 €	64 530,00 €	1%
002	Excédent reporté	25,10 €	1 058,74 €	4118%
Total recettes-section fonctionnement		227 731,10 €	221 100,00 €	-3%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution de **-3 %** par rapport à 2022 pour la section de fonctionnement du budget maisons médicales.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse des charges relatives aux entretiens et maintenance **(-4 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse de la subvention d'équilibre **(-9K€)**

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
21	Immobilisations corporelles	24 947,00 €	12 514,95 €	-50%
16	Emprunts et dettes assimilées	51 654,81 €	52 955,05 €	3%
040	Opérat ° ordre de transf sect	63 753,00 €	64 530,00 €	1%
001	Report de déficit	56 929,06 €	0,00 €	-100%
Total dépenses-section investissement		197 283,87 €	130 000,00 €	-34%
1068	Excédents de fonctionnement	67 876,06 €	0,00 €	-100%
021	Virement de la sect ° de fonction.	25 165,81 €	23 307,81 €	-7%
040	Opérat ° ordre de transf sect	102 742,00 €	103 739,00 €	1%
001	Report d'excédent	0,00 €	2 953,19 €	
Total recettes-section investissement		197 283,87 €	130 000,00 €	-34%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution budgétaire de **-34 %** par rapport à 2022 pour la section d'investissement du budget annexe maisons médicales.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- La baisse des investissements **(-12 K€)**
- Le remboursement de l'emprunt qui se poursuit **(52 K€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, quelques explications :

- Pas de fait marquant

5. Budget annexe site du lac

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	86 091,85 €	123 200,00 €	679 442,09 €	642 325,00 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	13 136,75 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	37 108,15 €	0,00 €	0,00 €	50 253,84 €
Total Section 2023	123 200,00 €	123 200,00 €	692 578,84 €	692 578,84 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	64 193,69 €	54 400,00 €	-15%
012	Charges de pers., frais ass.	21 000,00 €	21 000,00 €	0%
65	Autres charges de gestion	100,00 €	4 566,85 €	4467%
67	Charges exceptionnelles	6 000,00 €	2 000,00 €	-67%
023	virement à la section d'inv.	33 600,00 €	0,00 €	-100%
042	Opérat° ordre de transf sect	5 821,43 €	4 125,00 €	-29%
002	Deficit reporté	0,00 €	37 108,15 €	
Total dépenses-section fonctionnement		130 715,12 €	123 200,00 €	-6%
70	Produits services, domaine et v.	4 500,00 €	3 200,00 €	-29%
75	Autres produits de gest° courant	126 200,00 €	120 000,00 €	-5%
002	Excédent reporté	15,12 €	0,00 €	-100%
Total recettes-section fonctionnement		130 715,12 €	123 200,00 €	-6%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution de **-6 %** par rapport à 2022 pour la section de fonctionnement du budget site du lac.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse des charges relatives aux entretiens et maintenance (**-10 K€**)

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse de la subvention d'équilibre (**-6K€**)

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	0,00 €	35 000,00 €	
21	Immobilisations corporelles	59 927,43 €	617 578,84 €	931%
041	Opérations patrimoniales	5 000,00 €	40 000,00 €	700%
001	Report de deficit	2 867,58 €	0,00 €	-100%
Total dépenses-section investissement		67 795,01 €	692 578,84 €	922%
13	Subvention d'investissement	14 400,00 €	598 200,00 €	4054%
1068	Excédents de fonctionnement	4 173,58 €	0,00 €	-100%
024	Produits des cessions d'immob	4 800,00 €	0,00 €	-100%
021	Virement de la sect° de foncion.	33 600,00 €	0,00 €	-100%
040	Opérat° ordre de transf sect	5 821,43 €	4 125,00 €	-29%
041	Opérations patrimoniales	5 000,00 €	40 000,00 €	700%
001	Report d'excédent	0,00 €	50 253,84 €	
Total recettes-section investissement		67 795,01 €	692 578,84 €	922%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution budgétaire de **+922 %** par rapport à 2022 pour la section d'investissement du budget annexe site du lac.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Les investissements à réaliser pour l'aménagement site du lac (**+550 K€**)

Au niveau des **recettes d'investissement**, quelques explications :

- Les subventions d'investissement en lien avec l'aménagement du site **(+580 K€)**

6. Budget annexe Port de plaisance

- Les grands équilibres :

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	170 000,00 €	169 875,87 €	86 377,26 €	183 000,00 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	46 767,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	124,13 €	49 855,74 €	0,00 €
Total Section 2023	170 000,00 €	170 000,00 €	183 000,00 €	183 000,00 €

- La section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	68 914,27 €	65 645,87 €	-5%
65	Autres charges de gestion	19 540,00 €	19 236,49 €	-2%
66	Charges financières	20 630,32 €	19 258,52 €	-7%
67	Charges exceptionnelles	2 050,00 €	2 481,86 €	21%
023	virement à la section d'inv.	111 278,93 €	57 192,26 €	-49%
042	Opérat° ordre de transf sect	5 918,83 €	6 185,00 €	4%
Total dépenses-section fonctionnement		228 332,35 €	170 000,00 €	-26%
70	Produits services, domaine et v.	55 360,00 €	58 875,87 €	6%
75	Autres produits de gest° courant	172 557,00 €	111 000,00 €	-36%
002	Excédent reporté	415,35 €	124,13 €	-70%
Total recettes-section fonctionnement		228 332,35 €	170 000,00 €	-26%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution de **-26 %** par rapport à 2022 pour la section de fonctionnement du budget annexe Port de plaisance.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse des virements à la section d'investissement **(-54 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- La baisse de la subvention d'équilibre **(-61K€)**

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
21	Immobilisations corporelles	107 203,83 €	81 230,51 €	-24%
16	Emprunts et dettes assimilées	50 543,93 €	51 913,75 €	3%
001	Report de deficit	48 195,29 €	49 855,74 €	3%
Total dépenses-section investissement		205 943,05 €	183 000,00 €	-11%
13	Subvention d'investissement	38 550,00 €	23 000,00 €	-40%
1068	Excédents de fonctionnement	50 195,29 €	96 622,74 €	92%
021	Virement de la sect ° de fonction.	111 278,93 €	57 192,26 €	-49%
040	Opérat ° ordre de transf sect	5 918,83 €	6 185,00 €	4%
Total recettes-section investissement		205 943,05 €	183 000,00 €	-11%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution budgétaire de **-11 %** par rapport à 2022 pour la section d'investissement du budget annexe port de plaisance.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- La baisse des investissements à réaliser le site (**- 25 K€**)
- Le niveau du déficit reporté stable

Au niveau des **recettes d'investissement**, nous pouvons retenir :

- La baisse du virement depuis la section de fonctionnement (**- 54 K€**)

7. Budget annexe ADS

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	499 124,63 €	300 000,00 €	25 000,00 €	14 528,90 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	2 600,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	199 124,63 €	0,00 €	13 071,10 €
Total Section 2023	499 124,63 €	499 124,63 €	27 600,00 €	27 600,00 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	44 875,00 €	51 880,00 €	16%
012	Charges de pers., frais ass.	283 100,00 €	320 000,00 €	13%
65	Autres charges de gestion	117 308,86 €	107 715,73 €	-8%
67	Charges exceptionnelles	1 000,00 €	0,00 €	-100%
022	Dépenses prévues	5 000,00 €	5 000,00 €	0%
042	Opérat ° ordre de transf sect	4 466,00 €	4 167,98 €	-7%
Total dépenses-section fonctionnement		455 749,86 €	499 124,63 €	10%
70	Produits services, domaine et v.	329 021,00 €	300 000,00 €	-9%
74	Dotations et participations	16 000,00 €	0,00 €	-100%
002	Excédent reporté	110 728,86 €	199 124,63 €	80%
Total recettes-section fonctionnement		455 749,86 €	499 124,63 €	10%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution de **+10 %** par rapport à 2022 pour la section de fonctionnement du budget annexe ADS.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des charges de personnel relative au recrutement pour compléter l'équipe **(+37 K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'adhésion des communes qui reste sensiblement stable
- Le report de l'excédent qui a évolué **(+89 K€)**

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	1 300,00 €	1 000,00 €	-23%
21	Immobilisations corporelles	11 181,19 €	26 600,00 €	138%
Total dépenses-section investissement		12 481,19 €	27 600,00 €	121%
040	Opérat° ordre de transf sect	0,00 €	10 360,92 €	
041	Opérations patrimoniales	4 466,00 €	4 167,98 €	-7%
001	Report d'excédent	8 015,19 €	13 071,10 €	63%
Total recettes-section investissement		12 481,19 €	27 600,00 €	121%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution budgétaire de **+121 %** par rapport à 2022 pour la section d'investissement du budget annexe ADS.

Au niveau des **dépenses d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Une évolution des dépenses d'immobilisation **(+15 K€)**

Au niveau des **recettes d'investissement**, nous pouvons retenir :

- Une évolution du report d'excédent **(+5 K€)**

8. Budget annexe Actipôle

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	509 000,00 €	433 474,22 €	175 762,29 €	183 441,86 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	1 450,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	75 525,78 €	6 229,57 €	0,00 €
Total Section 2023	509 000,00 €	509 000,00 €	183 441,86 €	183 441,86 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	212 302,32 €	228 249,86 €	8%
012	Charges de pers., frais ass.	41 600,00 €	42 500,00 €	2%
65	Autres charges de gestion	4 100,00 €	3 010,00 €	-27%
66	Charges financières	23 620,50 €	22 027,84 €	-7%
67	Charges exceptionnelles	20 000,00 €	41 450,01 €	107%
023	virement à la section d'inv.	33 891,30 €	40 000,00 €	18%
042	Opérat° ordre de transf sect	133 868,00 €	131 762,29 €	-2%
Total dépenses-section fonctionnement		469 382,12 €	509 000,00 €	8%
70	Produits services, domaine et v.	35 500,00 €	41 193,22 €	16%
75	Autres produits de gest° courant	117 200,00 €	273 000,00 €	133%
77	Produits exceptionnels	58 091,27 €	61 250,00 €	5%
042	Opérat° ordre transf entre sect	58 031,00 €	58 031,00 €	0%
002	Excédent reporté	200 559,85 €	75 525,78 €	-62%
Total recettes-section fonctionnement		469 382,12 €	509 000,00 €	8%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution de **+8 %** par rapport à 2022 pour la section de fonctionnement du budget annexe Actipôle.

Au niveau des **dépenses de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des charges à caractère général **(+16K€)**

Au niveau des **recettes de fonctionnement**, nous pouvons retenir :

- L'évolution des recettes de gestion courante (Subvention d'équilibre + revenus locatifs) **(+146 K€)**
- Le report de l'excédent a baissé **(-130 K€)**

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	500,00 €	0,00 €	-100%
21	Immobilisations corporelles	25 000,00 €	15 160,78 €	-39%
16	Emprunts et dettes assimilées	94 028,30 €	104 020,51 €	11%
040	Opérat° ordre de transf sect	58 031,00 €	58 031,00 €	0%
001	Report de déficit	5 483,98 €	6 229,57 €	14%
Total dépenses-section investissement		183 043,28 €	183 441,86 €	0%
1068	Excédents de fonctionnement	12 283,98 €	7 679,57 €	-37%
165	Dépôts et cautionnements reçus	3 000,00 €	4 000,00 €	33%
021	Virement de la sect° de fonction.	33 891,30 €	40 000,00 €	18%
040	Opérat° ordre de transf sect	133 868,00 €	131 762,29 €	-2%
Total recettes-section investissement		183 043,28 €	183 441,86 €	0%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution budgétaire de **0 %** par rapport à 2022 pour la section d'investissement du budget annexe Actipôle.

9. Budget annexe AR Orofusion

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	61 233,96 €	56 064,00 €	100 059,00 €	39 129,00 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	5 169,96 €	0,00 €	60 930,00 €
Total Section 2023	61 233,96 €	61 233,96 €	100 059,00 €	100 059,00 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	17 812,44 €	16 104,96 €	-10%
67	Charges exceptionnelles	4 000,00 €	6 000,00 €	50%
042	Opérat° ordre de transf sect	39 129,00 €	39 129,00 €	0%
Total dépenses-section fonctionnement		60 941,44 €	61 233,96 €	0%
70	Produits services, domaine et v.	4 250,00 €	4 400,00 €	4%
75	Autres produits de gest° courant	38 000,00 €	38 000,00 €	0%
77	Produits exceptionnels	5 000,00 €	5 000,00 €	0%
042	Opérat° ordre transf entre sect	8 664,00 €	8 664,00 €	0%
002	Excédent reporté	5 027,44 €	5 169,96 €	3%
Total recettes-section fonctionnement		60 941,44 €	61 233,96 €	0%

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	91 395,00 €	
23	Immobilisations en cours	60 930,00 €	0,00 €	-100%
040	Opérat° ordre de transf sect	8 664,00 €	8 664,00 €	0%
Total dépenses-section investissement		69 594,00 €	100 059,00 €	44%
040	Opérat° ordre de transf sect	39 129,00 €	39 129,00 €	0%
041	Opérations patrimoniales	0,00 €	0,00 €	
001	Report d'excédent	30 465,00 €	60 930,00 €	100%
Total recettes-section investissement		69 594,00 €	100 059,00 €	44%

10. Budget annexe AR La Bussière

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	15 000,00 €	14 964,86 €	224 108,75 €	80 000,00 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	35,14 €	0,00 €	144 108,75 €
Total Section 2023	15 000,00 €	15 000,00 €	224 108,75 €	224 108,75 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	15 000,00 €	15 000,00 €	0%
Total dépenses-section fonctionnement		15 000,00 €	15 000,00 €	0%
70	Produits services, domaine et v.	14 964,86 €	14 964,86 €	0%
002	Excédent reporté	35,14 €	35,14 €	0%
Total recettes-section fonctionnement		15 000,00 €	15 000,00 €	0%

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
23	Immobilisations en cours	224 108,75 €	224 108,75 €	0%
Total dépenses-section investissement		224 108,75 €	224 108,75 €	0%
27	Autres immobilisations fin.	122 000,00 €	80 000,00 €	-34%
001	Report d'excédent	102 108,75 €	144 108,75 €	41%
Total recettes-section investissement		224 108,75 €	224 108,75 €	0%

11. Budget annexe AR Ousson Nord

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	164 872,23 €	95 996,00 €	70 252,27 €	67 236,00 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	68 876,23 €	0,00 €	3 016,27 €
Total Section 2023	164 872,23 €	164 872,23 €	70 252,27 €	70 252,27 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	67 617,74 €	87 728,94 €	30%
65	Autres charges de gestion	0,00 €	500,00 €	
66	Charges financières	6 169,76 €	5 407,29 €	-12%
67	Charges exceptionnelles	4 000,00 €	4 000,00 €	0%
042	Opérat° ordre de transf sect	67 236,00 €	67 236,00 €	0%
Total dépenses-section fonctionnement		145 023,50 €	164 872,23 €	14%
70	Produits services, domaine et v.	2 350,00 €	2 500,00 €	6%
75	Autres produits de gest° courant	48 400,00 €	52 000,00 €	7%
042	Opérat° ordre transf entre sect	41 496,00 €	41 496,00 €	0%
002	Excédent reporté	52 777,50 €	68 876,23 €	31%
Total recettes-section fonctionnement		145 023,50 €	164 872,23 €	14%

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
21	Immobilisations corporelles	3 016,27 €	557,51 €	-82%
16	Emprunts et dettes assimilées	27 437,49 €	28 198,76 €	3%
040	Opérat° ordre de transf sect	41 496,00 €	41 496,00 €	0%
Total dépenses-section investissement		71 949,76 €	70 252,27 €	-2%
040	Opérat° ordre de transf sect	67 236,00 €	67 236,00 €	0%
001	Report d'excédent	4 713,76 €	3 016,27 €	-36%
Total recettes-section investissement		71 949,76 €	70 252,27 €	-2%

12. Budget annexe Zac La Picardière

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	1 064 921,05 €	1 064 921,05 €	1 004 421,05 €	1 004 421,05 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total Section 2023	1 064 921,05 €	1 064 921,05 €	1 004 421,05 €	1 004 421,05 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	30 002,15 €	60 500,00 €	102%
042	Opérat° ordre de transf sect	1 206 285,35 €	1 004 421,05 €	-17%
Total dépenses-section fonctionnement		1 236 287,50 €	1 064 921,05 €	-14%
70	Produits services, domaine et v.	168 525,00 €	356 500,00 €	112%
77	Produits exceptionnels	63 030,00 €	133 331,20 €	112%
042	Opérat° ordre transf entre sect	1 004 732,50 €	575 089,85 €	-43%
Total recettes-section fonctionnement		1 236 287,50 €	1 064 921,05 €	-14%

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
16	Emprunts et dettes assimilées	197 478,74 €	429 331,20 €	117%
040	Opérat° ordre de transf sect	1 004 732,50 €	575 089,85 €	-43%
001	Report de déficit	4 074,11 €	0,00 €	-100%
Total dépenses-section investissement		1 206 285,35 €	1 004 421,05 €	-17%
040	Opérat° ordre de transf sect	1 206 285,35 €	1 004 421,05 €	-17%
Total recettes-section investissement		1 206 285,35 €	1 004 421,05 €	-17%

13. Budget annexe ZA Pré du pont

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	123 461,92 €	123 461,92 €	123 461,92 €	123 461,92 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total Section 2023	123 461,92 €	123 461,92 €	123 461,92 €	123 461,92 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
042	Opérat° ordre de transf sect	123 461,92 €	123 461,92 €	0%
Total dépenses-section fonctionnement		123 461,92 €	123 461,92 €	0%
042	Opérat° ordre transf entre sect	123 461,92 €	123 461,92 €	0%
Total recettes-section fonctionnement		123 461,92 €	123 461,92 €	0%

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
040	Opérat° ordre de transf sect	123 461,92 €	123 461,92 €	0%
Total dépenses-section investissement		123 461,92 €	123 461,92 €	0%
040	Opérat° ordre de transf sect	123 461,92 €	123 461,92 €	0%
Total recettes-section investissement		123 461,92 €	123 461,92 €	0%

14. Budget annexe Centre aquatique

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	70 100,00 €	0,00 €	354 000,00 €	156 300,00 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	210 572,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	463 991,42 €	0,00 €	7 109 299,44 €
Total Section 2023	70 100,00 €	463 991,42 €	564 572,00 €	7 265 599,44 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	12 000,00 €	12 000,00 €	0%
66	Charges financières	99 264,45 €	48 100,00 €	-52%
023	virement à la section d'inv.	453 422,77 €	0,00 €	-100%
Total dépenses-section fonctionnement		564 687,22 €	70 100,00 €	-88%
002	Excédent reporté	564 687,22 €	463 991,42 €	-18%
Total recettes-section fonctionnement		564 687,22 €	463 991,42 €	-18%

A retenir :

Il est prévu, en 2023, une évolution de **-18 %** par rapport à 2022 pour la section de fonctionnement du budget centre Aquatique.

Le budget est voté en déséquilibre et excédentaire en vue de sa clôture au 30/06/2023

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	921 369,23 €	415 572,00 €	-55%
21	Immobilisations corporelles	250 000,00 €	0,00 €	-100%
23	Immobilisations en cours	8 163 414,73 €	5 000,00 €	-100%
16	Emprunts et dettes assimilées	284 189,37 €	144 000,00 €	-49%
Total dépenses-section investissement		9 618 973,33 €	564 572,00 €	-94%
13	Subvention d'investissement	1 650 000,00 €	156 300,00 €	-91%
021	Virement de la sect ° de fonction.	453 422,77 €	0,00 €	-100%
001	Report d'excédent	7 515 550,56 €	7 109 299,44 €	-5%
Total recettes-section investissement		9 618 973,33 €	7 265 599,44 €	-24%

A retenir :

Il est noté, en 2023, une évolution budgétaire de **-24 %** par rapport à 2022 pour la section d'investissement du budget annexe centre aquatique.

Le budget est voté en déséquilibre et excédentaire en vue de sa clôture au 30/06/2023.

15. Budget annexe Eau

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	5 438 404,23 €	4 210 000,00 €	2 599 126,29 €	2 446 151,24 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	1 228 404,23 €	0,00 €	152 975,05 €
Total Section 2023	5 438 404,23 €	5 438 404,23 €	2 599 126,29 €	2 599 126,29 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	0,00 €	2 000 000,00 €	
012	Charges de pers., frais ass.	0,00 €	910 000,00 €	
014	Atténuations des produits	0,00 €	100 000,00 €	
65	Autres charges de gestion	0,00 €	320 000,00 €	
66	Charges financières	0,00 €	250 000,00 €	
67	Charges exceptionnelles	0,00 €	257 729,28 €	
023	virement à la section d'inv.	0,00 €	1 100 674,95 €	
042	Opérat° ordre de transf sect	0,00 €	500 000,00 €	
Total dépenses-section fonctionnement		0,00 €	5 438 404,23 €	
013	Atténuations de charges	0,00 €	50 000,00 €	
70	Produits services, domaine et v.	0,00 €	3 350 000,00 €	
74	Dotations et participations	0,00 €	100 000,00 €	
75	Autres produits de gest° courant	0,00 €	660 000,00 €	
042	Opérat° ordre transf entre sect	0,00 €	50 000,00 €	
002	Excédent reporté	0,00 €	1 228 404,23 €	
Total recettes-section fonctionnement		0,00 €	5 438 404,23 €	

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	0,00 €	500 000,00 €	
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	1 419 470,29 €	
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	400 000,00 €	
020	Dépenses imprévues	0,00 €	129 656,00 €	
040	Opérat° ordre de transf sect	0,00 €	50 000,00 €	
041	Opérations patrimoniales	0,00 €	100 000,00 €	
Total dépenses-section investissement		0,00 €	2 599 126,29 €	
13	Subvention d'investissement	0,00 €	512 174,20 €	
10	Dotations, fonds divers et réserve	0,00 €	229 656,00 €	
106	Réserves	0,00 €	3 646,09 €	
021	Virement de la sect° de fonction.	0,00 €	1 100 674,95 €	
040	Opérat° ordre de transf sect	0,00 €	500 000,00 €	
041	Opérations patrimoniales	0,00 €	100 000,00 €	
001	Report d'excédent	0,00 €	152 975,05 €	
Total recettes-section investissement		0,00 €	2 599 126,29 €	

A retenir :

Il s'agit du premier budget de l'Eau sous la responsabilité de la CCBS.

Le budget de référence (consolidation des budgets SIE et communaux) présenté en décembre 2022 a servi de base de création. D'autres paramètres tels que le choix du niveau d'investissement retenu par le conseil d'exploitation pour 2023 ont été intégrés dans la préparation.

Ce budget fera l'objet d'un **Budget Supplémentaire** courant du second semestre afin d'intégrer :

- Les transferts de résultats des communes
- Les charges de fonctionnement ou d'investissement non intégrées
- Les remboursements de charges avancées par le budget principal (support, schéma directeur, ...)

16. Budget annexe Assainissement

- [Les grands équilibres :](#)

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Crédits votés 2023	3 700 000,00 €	3 700 000,00 €	1 796 848,00 €	1 796 848,00 €
Restes à réaliser 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats reportés 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total Section 2023	3 700 000,00 €	3 700 000,00 €	1 796 848,00 €	1 796 848,00 €

- [La section de fonctionnement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
011	Charges à caractère gén.	0,00 €	1 500 000,00 €	
012	Charges de pers., frais ass.	0,00 €	350 000,00 €	
014	Atténuations des produits	0,00 €	100 000,00 €	
65	Autres charges de gestion	0,00 €	150 000,00 €	
66	Charges financières	0,00 €	300 000,00 €	
67	Charges exceptionnelles	0,00 €	200 000,00 €	
023	virement à la section d'inv.	0,00 €	600 000,00 €	
042	Opérat° ordre de transf sect	0,00 €	500 000,00 €	
Total dépenses-section fonctionnement		0,00 €	3 700 000,00 €	
013	Atténuations de charges	0,00 €	50 000,00 €	
70	Produits services, domaine et v.	0,00 €	2 500 000,00 €	
75	Autres produits de gest° courant	0,00 €	150 000,00 €	
77	Produits exceptionnels	0,00 €	1 000 000,00 €	
Total recettes-section fonctionnement		0,00 €	3 700 000,00 €	

- [La section d'investissement](#)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Budget 2023(dont RAR)	Evolution -/+ %
20	Immobilisations incorp.	0,00 €	56 848,00 €	
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	1 200 000,00 €	
020	Dépenses imprévues	0,00 €	90 000,00 €	
041	Opérations patrimoniales	0,00 €	100 000,00 €	
Total dépenses-section investissement		0,00 €	1 796 848,00 €	
13	Subvention d'investissement	0,00 €	400 000,00 €	
10	Dotations, fonds divers et réserve	0,00 €	196 848,00 €	
021	Virement de la sect° de fonction.	0,00 €	600 000,00 €	
040	Opérat° ordre de transf sect	0,00 €	500 000,00 €	
041	Opérations patrimoniales	0,00 €	100 000,00 €	
Total recettes-section investissement		0,00 €	1 796 848,00 €	

A retenir :

Il s'agit du premier budget de l'Assainissement sous la responsabilité de la CCBS.

Le budget de référence (consolidation des budgets SIE et communaux) présenté en décembre 2022 a servi de base de création. D'autres paramètres tels que le choix du niveau d'investissement retenu par le conseil d'exploitation pour 2023 ont été intégrés dans la préparation.

Ce budget fera l'objet d'un **Budget Supplémentaire** courant du second semestre afin d'intégrer :

- Les transferts de résultats des communes
- Les charges de fonctionnement ou d'investissement non intégrées
- Les remboursements de charges avancées par le budget principal (support, schéma directeur, ...)

17. Budget consolidé

Budget	Pour mémoire Budget 2022		Propositions 2023	
	Fonctionnement	Investissement	Fonctionnement	Investissement
Budget Principal	18 291 303,63 €	10 706 766,59 €	20 703 917,01 €	8 463 095,25 €
Budget Annexe Gestion des déchets	5 940 856,50 €	1 275 330,30 €	6 335 827,09 €	1 414 007,20 €
Budget Annexe GEMAPI	665 892,83 €	1 559 975,36 €	529 469,00 €	1 646 080,49 €
Budget Annexe SPANC	135 097,81 €	270 761,65 €	131 563,71 €	199 712,38 €
Budget Annexe Maisons Médicales	204 431,10 €	173 983,87 €	221 100,00 €	130 000,00 €
Budget Annexe Camping Site du lac	130 715,12 €	67 795,01 €	123 200,00 €	692 578,84 €
Budget Annexe Port de plaisance	228 332,35 €	205 943,05 €	170 000,00 €	183 000,00 €
Budget Annexe ADS	455 749,86 €	12 181,19 €	499 124,63 €	27 600,00 €
Budget Annexe Actipôle	469 382,12 €	183 043,28 €	509 000,00 €	183 441,86 €
Budget Annexe AR orofusion	60 941,44 €	69 594,00 €	61 233,96 €	100 059,00 €
Budget Annexe AR LA buissière	15 000,00 €	224 108,75 €	15 000,00 €	224 108,75 €
Budget Annexe AR Ousson NORD	145 023,50 €	71 949,76 €	164 872,23 €	70 252,27 €
Budget Annexe ZAC de la picardière	1 082 787,50 €	1 052 785,35 €	1 064 921,05 €	1 004 421,05 €
Budget Annexe ZA Pré du pont	123 461,92 €	123 461,92 €	123 461,92 €	123 461,92 €
Budget Annexe Centre Aquatique	564 687,22 €	9 618 973,33 €	463 991,42 €	7 265 599,44 €
Budget Eau	0,00 €	0,00 €	5 438 404,23 €	2 599 126,29 €
Budget Assainissement	0,00 €	0,00 €	3 700 000,00 €	1 796 848,00 €
Total	28 513 662,90 €	25 616 653,41 €	40 255 086,25 €	26 123 392,74 €

VI. Les autorisations de programme et les crédits de paiement

Il est autorisé aux collectivités et/ou EPCI d'utiliser :

- La technique de l'inscription de la totalité de la dépense la 1ere année puis de procéder par report d'une année sur l'autre du solde.
- La technique de l'échéancier dès le début de l'opération qui se décline par une ouverture des crédits budgétaires annuels par tranches.
Cette technique permet, en dissociant l'engagement pluriannuel des investissements de l'équilibre budgétaire annuel, de limiter le recours aux reports d'investissement. L'équilibre budgétaire s'apprécie en tenant compte des seuls Crédits de Paiement.

Il est rappelé que les autorisations de programme (AP) sont les limites supérieures des dépenses qui peuvent être engagées pour le financement des investissements. Elles sont sans limitation de durée jusqu'à leur annulation. Elles peuvent être révisées chaque année.

Il est rappelé que les crédits de paiement (CP) constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être mandatées dans l'année, pour couvrir des engagements contractés dans le cadre des autorisations d'engagements correspondantes

Ci-après, les programmes qui feront l'objet d'une AP/CP :

N°	Programmes	Durée du programme	Autorisation de programme	Crédit de Paiement 2022	Crédit de Paiement 2023	Crédit de Paiement 2024	Crédit de Paiement 2025	Crédit de Paiement 2026	TOTAL
2022AP01	Bâtiment Siège	5 ans	5 500 000,00 €	29 544,00 €	1 000 000,00 €	2 000 000,00 €	2 000 000,00 €	470 456,00 €	5 500 000,00 €
2023AP01	Voie verte Cressin Rochefort Culoz	3 ans	1 260 000,00 €	- €	150 000,00 €	800 000,00 €	310 000,00 €	- €	1 260 000,00 €
2023AP02	Requalification de la cascade glandieu	2 ans	1 560 000,00 €	- €	780 000,00 €	780 000,00 €	- €	- €	1 560 000,00 €
2023AP03	OPAH	3ans	345 975,00 €	- €	76 884,00 €	134 545,50 €	134 545,50 €	- €	345 975,00 €
2023AP04	Aire de grand passage	3 ans	850 000,00 €	- €	175 000,00 €	675 000,00 €	- €	- €	850 000,00 €
2023AP05	Requalification du site du marais de lavours	2 ans	1 075 000,00 €	- €	245 000,00 €	100 000,00 €	365 000,00 €	365 000,00 €	1 075 000,00 €
			10 590 975,00 €	29 544,00 €	2 426 884,00 €	4 489 545,50 €	2 809 545,50 €	835 456,00 €	10 590 975,00 €

VII. Les subventions aux associations et aux budgets annexes

1. Les subventions aux associations

TOTAL GENERAL DU CHAPITRE 65 (A+B+C+D)		898 816,97 €
657-Subvention de fonctionnement versée aux associations (A)		288 611,97 €
6574- Subvention de fonctionnement versée aux associations		288 611,97 €
SPORT		29 400,00 €
Ain Bugey Valromey Tour : course	Sport	13 000,00 €
Ain Bugey Valromey Tour : sponsoring	Sport	9 000,00 €
UCCB - sponsoring	Sport	500,00 €
Cyclo Bugey - Randonnées des lacs en Bugey	Sport	1 000,00 €
Les Intenses Sessions- Hivernal Retord Trail	Sport	2 000,00 €
Association Sportive du lycée de Belley (formation BNSSA à destination des élèves du lycée)	Sport	900,00 €
CDCO championnat de France d'Orientation	Sport	2 000,00 €
Valromey cyclo "la valromeysanne"	Sport	1 000,00 €
TOURISME CULTURE PATRIMOINE		22 000,00 €
Les frères Serpollet	Culture	1 000,00 €
Bugey Sud Actif- les mardis spectacles	Culture	1 000,00 €
Théâtre de la Chrysalide - La Chrysalide en Bugey"	Culture	2 000,00 €
Engrangeons la musique	Culture	500,00 €
Cercle amical de Songieu - "Fouilles Chateauneuf"	Patrimoine	500,00 €
Brass at Home - Festival Bugey en Musique	Culture	1 500,00 €
Val'Muse -Résidence	Culture	6 000,00 €
Observatoire Astronomie Nature du Valromey -La Nuit des étoiles	Culture	2 000,00 €
Obatala : Microfolies	Culture	3 000,00 €
Ecole de musique de l'Arène : concert de flûtes	Culture	500,00 €
Musique en Bugey	Culture	1 000,00 €
Blick Photographies	Culture	1 000,00 €
Chantelouve - concerts "si on dansait"	Culture	500,00 €
Le jardin des plans : jardin botanique	Patrimoine	1 000,00 €
Basses en Bugey	Culture	500,00 €
ECONOMIE ET AGRICULTURE		91 015,81 €
Initiative Bugey -"Participation créateurs et repreneurs d'entreprises"	Economique	41 500,00 €
Bugey Développement Salon Smile	Economique	15 000,00 €
Bugey Développement "Bugey expo"	Economique	15 000,00 €
CAE "La Batisse "	Economique	2 521,00 €
SOLIDARITE PAYSANS RHONE ALPES	Agriculture	450,00 €
AFOCG 01- "l'Ain de ferme en ferme"	Agriculture	500,00 €
ADDEAR -projet d'animation local via LEADER 2023-2024	Agriculture	2 520,00 €
Groupement de défense sanitaire de l'Ain (GDS) lutte frelons asiatiques	Agriculture	4 300,00 €
Association pisciculture Chazey-Bons : 1ère phase requalification du site	Agriculture	4 224,81 €
Syndicat jeunes agriculteurs de l'Ain - Fête de l'agriculture Ceyzérieu	Agriculture	5 000,00 €

MOBILITE		15 000,00 €
LUSIE 01 : mobilité solidaire	Mobilité	15 000,00 €
SOCIAL		124 252,00 €
ADAPA	Social	22 356,00 €
ADMR VALROMEY	Social	5 400,00 €
ADMR BELLEY		7 979,00 €
AIN DOMICILE SERVICE	Social	5 400,00 €
Mission Locale jeunes (Délib 13/10/2022 convention 1,20 €/habitant)	Social	40 707,00 €
SCOP GO ON (action politique de la Ville primo arrivants)(actions de formations compétences clés Français Langue Etrangère)	social	10 800,00 €
ADSEA 01 (action politique de la ville : animation prévention primaires)	social	3 000,00 €
ADSEA 01 (action politique de la ville : participation prévention primaire (convention 2020 à 2022)	social	20 000,00 €
Association du conseil citoyen quartiers prioritaires (fonctionnement + cantine des découvertes)	social	1 000,00 €
Compagnie le Fil de Soie (La route des épices - déambulation participative sur échasses)	social	1 000,00 €
Compagnie Comme un arbre créations (La mère des arbres en balade)	social	1 000,00 €
CIDFF (permanences d'accès aux droits)	social	500,00 €
Fédération des centres sociaux de l'Ain : action politique de la ville : accompagnement du Conseil citoyen	social	500,00 €
AFI (Association Formation Ingénierie) action politique de la ville : coordination linguistique	social	1 000,00 €
ALFA 3A - Clauses sociales sur le territoire dans les marchés publics (convention du 23/06/2020 - subvention 3 610 €/an - rappel 3 ans	social	3 610,00 €
POLITIQUE DE L'HABITAT - PCAET OPAH		6 944,16 €
Association Tremplin (SIAO) (action pour le logement et l'hébergement des personnes défavorisées : convention 2020 à 2022)	Politique habitat	3 444,16 €
ADIL de l'Ain (information sur le logement)	Politique habitat	3 500,00 €
657-Subvention de fonctionnement versée aux organismes (B)		450 508,00 €
65737- Subvention de fonctionnement versée aux autres établissements publics		425 885,00 €
Office de tourisme Bugey Sud	Tourisme	355 000,00 €
EID (Maison du marais de Lavours)	Environnement	66 385,00 €
EID (Maison du marais de Lavours) : exposition temporaire 203-2024 "Nos voisins sauvages"	patrimoine	4 500,00 €
65733- Subvention de fonctionnement versée au Département		18 123,00 €
Département de l'Ain subvention poste éducateur (convention prévention spécialisée 2023-2024)	Social	18 123,00 €
657348 - Subvention aux collectivités		6 500,00 €
Ville de Belley : Les Epicuriennes de Belley - festival de la gastronomie	Patrimoine	6 000,00 €
Ville de Belley : festival melimomes dans quartier prioritaire	social	500,00 €
655- Contributions (C)		159 697,00 €
65548 - autres contributions		26 378,00 €
CC HAUT BUGEY AGGLOMERATION - Dispositif replantation forestière (convention 2020-2023)	Agriculture et Forêt - PAAT	18 000,00 €
SEMA - Contribution plan pastoral de 2022 à 2026	PAAT	8 378,00 €
6557 - contribution politique de l'habitat		133 319,00 €
DPT 01	Polique habitat	5 692,00 €
OPAH : convention avec ANAH	Polique habitat	127 627,00 €
014- Atténuation de produits (D)		57 070,00 €
7398 Reversement, restitutions et prélèvement divers		57 070,00 €
Office de tourisme Bugey Sud (reversement taxe de séjour)	culture	57 070,00 €

2 -SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VERSEES

TOTAL GENERAL DU CHAPITRE 204 (A+B+C+D)		574 093,00 €
2041582- Subvention d'équipement aux organismes publics (A)		108 209,00 €
ECONOMIE		108 209,00 €
SIEA : extension réseau fibre (convention 2020 -2035)	ECONOMIE	108 209,00 €
2041512- Subvention d'équipement aux organismes publics (B)		14 000,00 €
ECONOMIE		14 000,00 €
Siea : branchement ZA GALLAY	ECONOMIE	14 000,00 €
2041632- Subvention d'équipement établissement rattaché (C)		300 000,00 €
Tourisme		300 000,00 €
Budget camping site du lac de Virieu : aménagement réhabilitation lac	Tourisme	300 000,00 €
20422- Subvention d'équipement aux personnes de droit privé (D)		151 884,00 €
ECONOMIE / OPAH		151 884,00 €
Soutien aux entreprises (conventions)	ECONOMIE	75 000,00 €
redynamisation de Belley et réaménagement du centre ville (conventions)	Politique de l'habitat OPAH	76 884,00 €

2. Les subventions aux budgets annexes

SUBVENTION DU BUDGET PRINCIPAL AUX BUDGETS ANNEXES

Subventions de fonctionnement du budget principal aux budgets annexes	article du budget principal	article du budget annexe	Budget primitif 2022	versement 2022	Budget primitif 2023 -Prévisionnel
ZAC PICARDIERE	6521	774	63 030,00 €	13 164,30 €	133 331,20 €
CAMPING SITE DU LAC DE VIRIEU	6521	7552	126 200,00 €	32 800,00 €	120 000,00 €
PORT PLAISANCE	6521	7552	170 357,00 €	117 500,00 €	111 000,00 €
MAISONS MEDICALES	6521	7552	79 453,00 €	30 800,00 €	70 000,00 €
ACTIPOLE	6521	7552	28 200,00 €	- €	168 000,00 €
GEMAPI	6521	7552	- €	- €	- €
TOTAL			467 240,00 €	194 264,30 €	602 331,20 €

Subvention d'investissement du budget principal au budget annexe	article du budget principal	article du budget annexe	Budget primitif 2022	réalisation 2022	Budget primitif 2023 - Prévisionnel
Camping site du lac	2041632	13151	- €	- €	300 000,00 €

REVERSEMENT D'EXCEDENT DU BUDGET ANNEXE AU BUDGET PRINCIPAL

Reversement des budgets annexes au budget principal	article du budget principal	article du budget annexe	Budget primitif 2022	réalisation 2022	Budget primitif 2023 - Prévisionnel
ZA en Sauvy (clôturé au 31/12/2022)	7551	6522	25 862,20 €	25 862,20 €	- €

AVANCES DU BUDGET PRINCIPAL AUX BUDGETS ANNEXES

Avances du budget principal aux budgets annexes	article du budget principal	article du budget annexe	Propositions budget primitif 2022	réalisation 2022	Budget primitif 2023 - Prévisionnel
TOTAL			- €	- €	- €

Remboursement des avances des budgets annexes au budget principal	article du budget principal	article du budget annexe	Budget primitif 2022	réalisation 2022	Budget primitif 2023 - Prévisionnel
ZAC PICARDIERE	276351	168751	197 478,74 €	44 290,19 €	429 331,20 €
ZA EN SAUVY	27638	1678	22 710,80 €	22 710,80 €	- €
TOTAL			220 189,54 €	67 000,99 €	429 331,20 €