



RAPPORT SUR LE BUDGET PRIMITIF 2023 (Budget principal et budgets annexes)

Conseil communautaire du 12 avril 2023

1. Introduction.....	p. 3
2. Présentation de l'évolution du budget par politique.....	p. 3
2.1. Le fonctionnement par politique publique.....	p. 3
2.2. L'investissement par politique publique.....	p. 5
3. Le budget principal – BP 2023	p. 7
3.1. La vue globale du budget principal –BP 2023.....	p. 7
3.2. Le contexte général	p. 7
3.3. La présentation par chapitre.....	p. 8
4. Le budget annexe ZAE Point du Jour 2 – BP 2023	p.10
4.1. Le contexte général	p. 10
4.2. La présentation par chapitre.....	p. 10
5. Le budget annexe ZAE Moulin de Pierre – BP 2023	p.11
5.1. Le contexte général	p. 11
5.2. La présentation par chapitre.....	p. 11
6. Le budget annexe ZAE d'Aschères – BP 2023.....	p.12
6.1. Le contexte général	p. 12
6.2. La présentation par chapitre.....	p. 12
7. Le budget annexe ZAE Montigny – BP 2023.....	p.13
7.1. Le contexte général	p. 13
7.2. La présentation par chapitre.....	p. 13
8. Le budget annexe eau autonome – BP 2023.....	p.14
8.1. Le contexte général	p. 14
8.2. La présentation par chapitre.....	p. 14
9. Le budget annexe eau DSP – BP 2023	p.16
9.1. Le contexte général	p. 16
9.2. La présentation par chapitre.....	p. 16
10. Le budget annexe assainissement autonome – BP 2023	p.17
10.1. Le contexte général	p. 17
10.2. La présentation par chapitre.....	p. 17
11. Le budget annexe assainissement DSP – BP 2023	p.19
11.1. Le contexte général	p. 19
11.2. La présentation par chapitre.....	p. 19
12. Le budget annexe SPANC – BP 2023	p.20

12.1.	Le contexte général	p. 20
12.2.	La présentation par chapitre.....	p. 20

1. Introduction

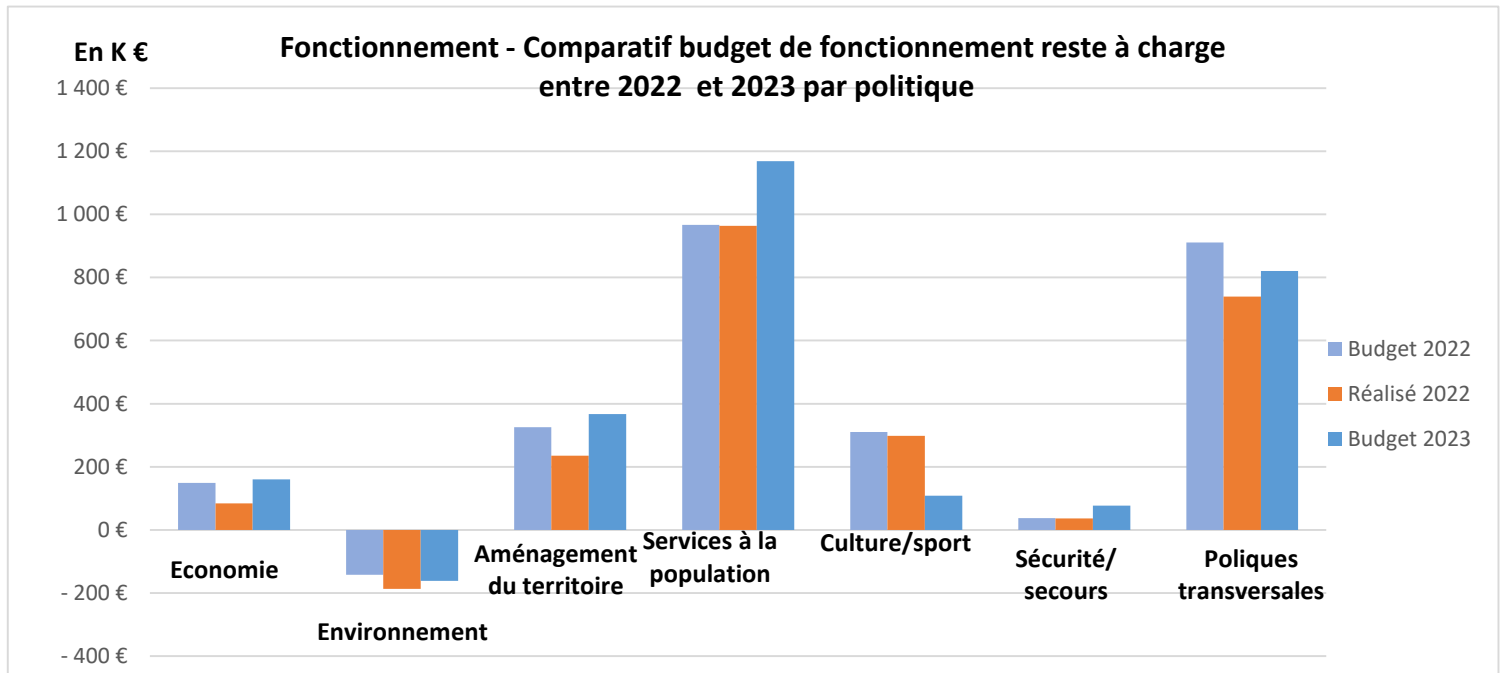
Le présent rapport vise à présenter le budget primitif du budget principal et des budgets annexes 2023 proposés au vote lors de la séance du conseil communautaire du 12 avril 2023.

Il reprend les éléments du rapport d'orientations budgétaires présentés et débattus lors de la séance du conseil communautaire du 15 mars 2023. Certains éléments, à la marge, ont été ajustés selon l'évolution des dossiers et une meilleure connaissance des prévisions.

2. Présentation de l'évolution du budget par politique

A titre indicatif, les coûts de chaque politique publique sont donnés dans cette partie pour exposer aux élus et administrés l'effort consenti dans chaque domaine. Ces coûts portent à la fois sur le budget principal et les budgets annexes. Le détail des chiffres apparaît en annexe 1.

2.1 Le fonctionnement par politique publique



2.1.1 Le domaine « économie »

Ce domaine pour 2023 prévoit :

- la subvention d'équilibre au budget annexe ZAE Point du Jour 2 pour un montant de 80 000 €,

- l'augmentation du coût de l'entretien des espaces verts.

2.1.2 Le domaine « environnement »

Le domaine lié à l'environnement représente un coût très important puisqu'il regroupe les compétences eau, assainissement, ordures ménagères, GEMAPI. Cependant, celles-ci sont financées par des ressources propres qui passent soit par de la fiscalité dédiée (TEOM), soit par la facturation des usagers (eau potable, assainissement collectif, SPANC), soit par une attribution de compensation des communes (eau pluviale, GEMAPI). Ceci explique le fait que le reste à charge sur la section de fonctionnement est négatif. En effet, la recette liée à l'attribution de compensation est imputée en fonctionnement et permet de financer le fonctionnement, mais aussi l'investissement de la compétence.

Il peut être noté le recrutement d'une responsable du cycle de l'eau courant 2022, ce qui implique sa rémunération sur l'année complète en 2023.

2.1.3 Le domaine « aménagement du territoire »

L'enveloppe liée aux travaux de voirie a été maintenue en fonctionnement par rapport à 2023. L'augmentation de 30 K € approuvée en DOB a été inscrite en investissement.

Par ailleurs, les actions suivantes ont été intégrées :

- OPAH
- Etude « mobilités »

Enfin, il a été décidé de renforcer le service urbanisme à raison d'1 ETP.

2.1.4 Le domaine « services à la population »

Dans le domaine de la petite enfance, afin d'améliorer le taux de remplissage, il a été décidé de renforcer l'équipe de la crèche de Neuville d'un agent.

Pour les services enfance, les effectifs ont nettement augmenté depuis la rentrée de septembre 2022. Ces services étant déficitaires, le coût restant à la charge de la CCF augmente en corrélation avec l'augmentation des effectifs. De plus, l'inflation avec l'augmentation du point d'indice, du SMIC et les revalorisations de certaines catégories, ainsi que le coût des repas se fait particulièrement ressentir sur ces services.

Il peut être noté également le recrutement d'un coordinateur enfance courant 2022, ce qui implique sa rémunération sur l'année complète en 2023.

2.1.5 Le domaine « culture/sport »

Le reste à charge baisse dans ce domaine de façon « artificielle » car les recettes perçues début 2023 pour l'indemnisation des malfaçons sur Aquanova ont été intégrées et sont imputées en section de fonctionnement.

Si nous neutralisons cette recette exceptionnelle, le reste à charge devrait augmenter de 50 K €. En effet, l'inflation sur les coûts de l'énergie se fait ressentir fortement sur ces services.

2.1.6 Le domaine « incendie/secours »

Le montant restant à la charge de la CCF évolue selon les contributions appelées par le SDIS et dans une très moindre mesure la fourrière animale.

2.1.7 Le domaine « politiques transversales / administration générale »

Ce domaine évolue au fil de l'eau. Le salaire d'un certain nombre d'agents est imputé sur ce service. Les augmentations du point d'indice et les revalorisations indiciaires courant 2022 ont un impact sur une année complète à partir de 2023.

Les éléments suivants ont également été intégrés :

- Accompagnement d'un cabinet pour la mise en place d'actions suite au diagnostic « qualité de vie au travail »
- Formations 1^{er} secours et manipulation des extincteurs

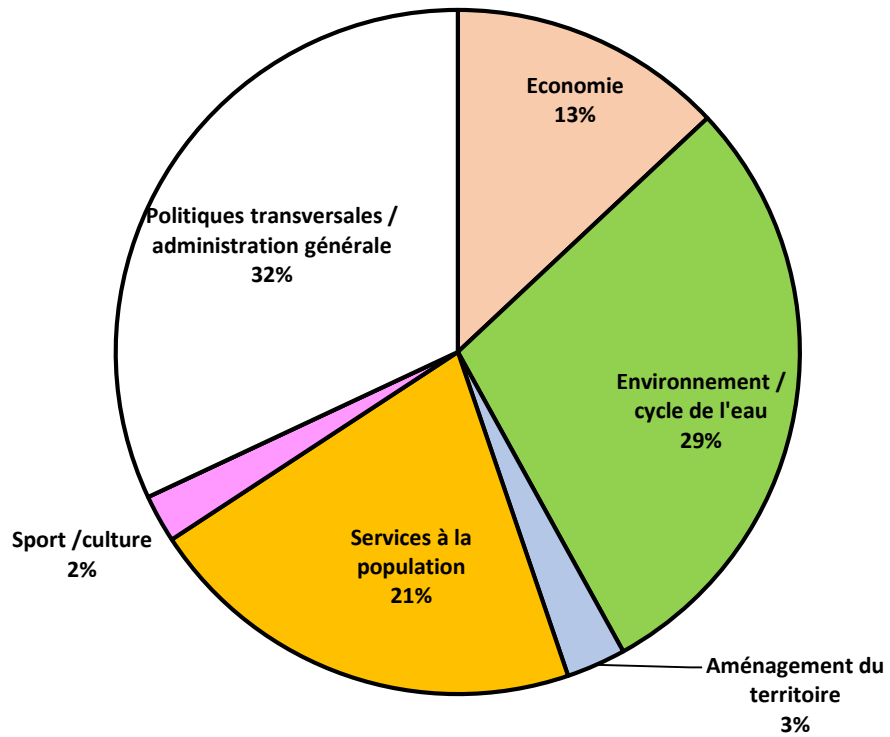
2.2 L'investissement par politique publique

L'année 2023 sera marquée par un programme d'investissements particulièrement ambitieux avec le lancement de très gros chantiers. Les principaux programmes d'investissements seront les suivants :

- Création d'un nouveau siège communautaire (à réaliser sur 2023 et 2024).....	2 998 407 €
- Création d'un nouvel accueil de loisirs à Loury (à réaliser sur 2023 et 2024) :	1 486 587 €
- Création des zones d'activités à Aschères, Neuville et Trainou :	1 114 000 €
- Travaux sur le réseau d'eau potable à St Lyé	340 000 €
- Extension de l'accueil de loisirs de Saint Lyé :	336 177 €
- Rénovation d'Aquanova (locaux techniques, filtration et mise en accessibilité).....	161 000 €
- Travaux de voirie en investissement :	150 000 €
- Extension réseau d'assainissement route d'Artenay à Saint Lyé	130 000 €
- Travaux réseaux d'eau pluviale (télégestion pour les bassins de Neuville, tranchée drainante à Rebréchien, création réseau à Trainou :	114 168 €
- Réfection de la STEP d'Aschères.....	65 000 €
- Réhabilitation du réseau d'assainissement rue du Nan à Saint Lyé.....	40 000 €
- Fonds de concours maison de santé d'Aschères.....	32 000 €
- Zonage d'assainissement pluvial	30 000 €
- Etude espaces publics.....	30 000 €
- Aides aux entreprises :	20 000 €

Le graphique ci-dessous indique la répartition des investissements prévus en 2023 par politique publique.

Répartition du budget d'investissement 2023 par politique



3. Le budget principal – BP 2023

3.1 La vue globale du budget principal 2023

	FONCTIONNEMENT			INVESTISSEMENT		
	Chap.	DEPENSES	BP 2023	Chap.	RECETTES	BP 2023
	011	Charges à caractère général	1 648 295,00	013	Atténuations de charges	30 000,00
	012	Charges de personnel et frais assimilés	3 365 304,00	70	Produits des services, remboursement BA et co	1 026 700,00
	014	Atténuations de produits	661 060,00	73	Impôts et taxes	2 605 201,00
	65	Autres charges de gestion courante	2 958 694,00	731	Fiscalité locale	3 373 554,00
	66	Charges financières	50 372,63	74	Dotations, subventions	1 694 055,00
	67	Charges exceptionnelles	7 000,00	75	Autres produits de gestion courante	237 692,00
		Total des dépenses réelles	8 690 725,63	78	Reprises sur amortissements et provisions	3 000,00
					Total des recettes réelles	8 970 202,00
	023	Virement à la section d'investissement	2 356 564,42			
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	154 912,12	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	41 472,51
		Total autofinancement	2 511 476,54		Total des recettes d'ordre	41 472,51
	002	Résultat antérieur reporté de fonctionnement	0,00	002	Résultat antérieur reporté de fonctionnement	2 190 527,66
		TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	11 202 202,17		TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 202 202,17
	20	Immobilisation incorporelles	104 071,96	021	Virement de la section de fonctionnement	2 356 564,42
	204	Subventions d'équipements versées	52 000,00	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	154 912,12
	21	Immobilisations corporelles	435 296,78		Total autofinancement	2 511 476,54
	23	Travaux en cours	5 116 082,20	13	Subventions d'investissement	649 901,95
	16	Remboursement du capital de la dette	238 644,30	10222	FACTVA	450 000,00
	27	Avances remboursables budgets annexes ZAE	1 114 000,00	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	857 998,67
		Total des dépenses réelles	7 060 095,24	16	Emprunt	3 254 767,27
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	44 472,51	27	Remboursement avance budgets annexes ZAE	0,00
	041	Opérations patrimoniales (int. frais d'études)	56 302,00		Total des recettes réelles	5 212 667,89
		Total des dépenses d'ordre	100 774,51	041	Opérations patrimoniales (int. frais d'études)	56 302,00
	001	Résultat antérieur reporté d'investissement	619 576,68		Total des dépenses d'ordre	56 302,00
		TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	7 780 446,43	001	Résultat antérieur reporté d'investissement	
					TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	7 780 446,43
TOTAL BUDGET 2023 =						
18 982 648,60						

3.2 Le contexte général

Comme évoqué lors du débat d'orientations budgétaires, compte tenu d'un effet ciseaux avec une croissance des dépenses plus rapide que celle des recettes, il est proposé d'augmenter les taux de fiscalité des taux sur lesquelles les élus de la CCF ont un pouvoir.

Ainsi, une part de taxe sur le foncier bâti serait maintenant perçue par la CCF avec une proposition de taux de 0.5 %, représentant une recette pour la CCF de 84 000 €.

De plus, il est proposé d'appliquer un taux avec majoration spéciale pour la cotisation foncière des entreprises, portant le taux de 20.01 % à 21.34 %, soit une augmentation du taux de 6.65 %, représentant environ 62 000 €.

Pour les autres taxes, la CCF n'a pas de pouvoir sur les taux ; les montants annoncés par l'Etat ont donc été intégrés.

En ce qui concerne l'investissement, conformément au principe de prudence, seules les recettes certaines ont été inscrites. Ainsi, pour équilibrer le budget, une ligne d'emprunt conséquente a été inscrite en attendant de recevoir les attributions des subventions. Néanmoins, cet emprunt ne sera pas réalisé ou seulement partiellement.

3.3 La présentation par chapitre

Le budget de la CCF est passée à la nomenclature M 57 depuis le 1^{er} janvier 2023.

3.3.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	REALISE 2021	BUDGET 2022	REALISE 2022	PROPOSITION BP 2023	Observation
D	011 - Charges à caractère général	1 092 611,79	1 611 561,40	1 449 438,74	1 648 295,00	
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 437 848,43	3 053 717,00	3 004 634,31	3 365 304,00	En 2023 : aug. indice et revalorations sur une année complète ; recrutements 2022 sur une année complète ; renfort crèche de Neuville pour améliorer le taux de remplissage, renfort d'1 ETP serv ADS
D	014 - Atténuations de produits	680 811,00	682 527,00	666 235,00	661 060,00	Attributions de compensation aux communes, FNGIR, FPIC
D	022 - dépenses imprévues de fonctionnement		100 000,00	0,00	0,00	N'existe plus en M57
D	023 - Virement à la section d'investissement	0,00	2 025 768,21	0,00	2 356 564,42	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	105 391,11	100 139,40	99 503,97	154 912,12	
D	65 - Autres charges de gestion courante	2 614 443,65	3 172 821,45	2 706 060,05	2 958 694,00	contribution syndicat, subventions, indemnités élus
D	66 - Charges financières	37 975,66	39 056,12	38 947,53	50 372,63	
D	67 - Charges exceptionnelles	4 006,35	2 000,00	124,00	7 000,00	
D	68 - Dotations aux amortissements et provision	2 540,00	3 000,00	3 000,00	0,00	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		6 975 627,99	10 790 590,58	7 967 943,60	11 202 202,17	

3.3.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	REALISE 2021	BUDGET 2022	REALISE 2022	PROPOSITION BP 2023	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)		2 869 576,93		2 190 527,66	
R	013 - Atténuations de charges	63 319,03	52 000,00	52 434,28	30 000,00	Arrêts maladie/maternité
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 733,42	20 508,65	20 508,65	41 472,51	
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	794 086,78	895 068,00	996 628,96	1 026 700,00	Aug. Effectifs enfance
R	73 - Impôts et taxes	1 834 113,00	1 893 914,00	1 995 230,00	2 605 201,00	nouveau : fraction TVA en remplacement de la CVAE
R	731 - Fiscalité Locale	3 478 800,00	3 575 814,00	3 611 164,00	3 373 554,00	Suppression CVAE
R	74 - Dotations, subventions et participations	1 337 260,70	1 480 709,00	1 464 839,49	1 694 055,00	Aug; effectifs enfance
R	75 - Autres produits de gestion courante	10 465,25	0,00	5 715,53	237 692,00	Versements litige Aquanova
R	77 - Produits exceptionnels	17 969,09	0,00	0,00	0,00	
R	78 - Reprises sur amortissements et provisions	0,00	3 000,00	372,09	3 000,00	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		7 537 747,27	10 790 590,58	8 146 893,00	11 202 202,17	

3.3.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	REALISE 2021	BUDGET 2022	REALISE 2022	REPORT	PROPOSE 2023	TOTAL BP 2023	Observation
D	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement report	0,00	278 704,77		0,00	619 576,68	619 576,68	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 733,42	20 508,65	20 508,65	0,00	44 472,51	44 472,51	
D	041 - Opérations patrimoniales	2 400,00	20 391,00	20 390,40	0,00	56 302,00	56 302,00	
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	198 879,16	227 595,96	227 595,83	0,00	238 644,30	238 644,30	
D	20 - Immobilisations incorporelles	55 526,40	178 004,80	32 033,41	26 071,96	78 000,00	104 071,96	
D	204 - Subventions d'équipement versées	46 200,00	475 000,00	22 842,85	32 000,00	20 000,00	52 000,00	
D	21 - Immobilisations corporelles	154 553,47	316 375,00	121 203,67	150 031,78	285 265,00	435 296,78	
D	23 - Immobilisations en cours	1 215 071,30	2 759 328,33	1 231 485,72	456 082,20	4 660 000,00	5 116 082,20	
D	27 - Autres immobilisations financières	210 069,00	906 000,00	184 220,00	0,00	1 114 000,00	1 114 000,00	Avance remboursable vers les ZAE
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		1 884 432,75	5 181 908,51	1 860 280,53	664 185,94	7 116 260,49	7 780 446,43	

3.3.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	REALISE 2021	BUDGET 2022	REALISE 2022	REPORT	PROPOSE 2023	TOTAL BP 2023	Observations
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement r	111 202,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R	021 - Virement de la section de fonctionnement	0,00	2 025 768,21	0,00	0,00	2 356 564,42	2 356 564,42	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	105 391,11	100 139,40	99 503,97	0,00	154 912,12	154 912,12	
R	041 - Opérations patrimoniales	2 400,00	20 391,00	20 390,40	0,00	56 302,00	56 302,00	
R	10 - Dotations, fonds divers et réserves	185 945,42	1 323 336,90	1 078 414,88	0,00	1 307 998,67	1 307 998,67	
R	13 - Subventions d'investissement	195 089,00	706 547,00	279 832,10	425 763,95	224 138,00	649 901,95	uniquement subv. attribuées
R	16 - Emprunts et dettes assimilées	1 005 700,00	43 634,00	16 427,11	0,00	3 254 767,27	3 254 767,27	Equilibre
R	204 - Subventions d'équipement versées	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	
R	23 - Immobilisations en cours	0,00	0,00	4 840,16	0,00	0,00	0,00	
R	27 - Autres immobilisations financières	0,00	942 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		1 605 727,98	5 181 908,51	1 519 408,62	425 763,95	7 354 682,48	7 780 446,43	

4. Le budget annexe ZAE Point du Jour 2 – BP 2023

4.1. Le contexte général

Une promesse de vente a été signée début 2022 pour une recette de 864 644. Ainsi, dès que la recette aura été perçue, ce budget devra rembourser l'avance consentie les années antérieures par le budget principal, soit 942 092 €. Pour équilibrer le budget, une subvention du budget principal de la CCF devra néanmoins être consentie pour un montant de 80 000 €. A noter que la taxe d'aménagement reversée par la commune et les recettes fiscales générées couvriront très largement ce déficit.

Ce type de budget fait l'objet d'une comptabilité de stocks. Les écritures d'ordre liées à ces opérations ont été prévues.

4.2 La présentation par chapitre

4.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	Observation
D	011 - Charges à caractère général	9 568,00	2 550,00	2 517,00	0,00	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	932 524,30	1 886 734,60	942 092,30	1 889 218,30	Ecriture de stock
D	65 - Autres charges de gestion courante	0,00	5,23	0,40	35,13	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		942 092,30	1 889 289,83	944 609,70	1 889 253,43	

4.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	Observation
R	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)		0,53		0,13	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	942 092,30	944 642,30	944 609,30	944 609,30	
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	0,00	864 644,00	0,00	864 644,00	vente terrains
R	75 - Autres produits de gestion courante	0,40	80 003,00	0,00	80 000,00	Subvention budget CCF pour équilibrer
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		942 092,70	1 889 289,83	944 609,30	1 889 253,43	

4.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	Observation
D	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement	183 287,30	0,30	0,30		0,00	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	942 092,30	944 642,30	944 609,30		944 609,30	Ecritures de stock
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	942 092,30	0,00		944 609,00	Rbt avance budget principal
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		1 125 379,60	1 886 734,90	944 609,60	0,00	1 889 218,30	

4.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	Observation
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	932 524,30	1 886 734,60	942 092,30		1 889 218,30	Ecritures de stock
R	10 - Dotations, fonds divers, réserves	0,00	0,30	0,30		0,00	
R	16 - Emprunts et dettes assimilées	192 855,00	0,00	2 517,00		0,00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		1 125 379,60	1 886 734,90	944 609,60	0,00	1 889 218,30	

5. Le budget annexe ZAE Moulin de Pierre – BP 2023

5.1. Le contexte général

Le budget 2023 prévoit des dépenses pour permettre d'étendre la Zone d'activités Moulin de Pierre pour un montant de 274 000 €, détaillés ainsi que suit :

- Etudes, géomètre: 13 000 €
- Maîtrise d'œuvre et coordination SPS 28 000 €
- Travaux d'aménagement : 233 000 €

Le budget 2023 est équilibré grâce à une avance remboursable consentie par le budget principal. Cette avance sera remboursée au fur et à mesure de la vente des terrains .

5.2 La présentation par chapitre

5.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	Observation
D	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0,00	0,00	0,00	0,34	
D	011 - Charges à caractère général	17 213,89	310 000,00	37 628,28	274 000,00	écritures réelles
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	17 213,89	17 213,89	54 842,17	écritures de stock
D	65 - Autres charges de gestion courante	0,00	5,00	0,34	4,66	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		17 213,89	327 218,89	54 842,51	328 847,17	

5.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	Observation
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 213,89	327 213,89	54 842,17	328 842,17	écritures de stock
R	70- Produits des services, du domaine et ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	0,00	5,00	0,00	5,00	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		17 213,89	327 218,89	54 842,17	328 847,17	

5.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	Observation
D	21 - Immobilisation corporelles	0,00	0,11	0,00	0,00	0,83	équilibre
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 213,89	327 213,89	54 842,17	0,00	328 842,17	écritures de stock
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		17 213,89	327 214,00	54 842,17	0,00	328 843,00	

5.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement	0,00	0,11		0,00	0,83	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	17 213,89	17 213,89	0,00	54 842,17	écritures de stock
R	16 - emprunts et dettes assimilées	17 214,00	310 000,00	37 629,00	0,00	274 000,00	Avance remboursable budget principal
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		17 214,00	327 214,00	54 842,17	0,00	328 843,00	

6. Le budget annexe ZAE d'Aschères – BP 2022

6.1. Le contexte général

Le budget 2023 prévoit la création d'une zone artisanale à Aschères pour un montant de 510 000 €, détaillés ainsi que suit :

- Acquisition des terrains (compléments)..... : 1 300 €
- Etudes..... : 20 000 €
- Frais de maîtrise d'œuvre et coordination SPS : 17 700 €
- Travaux d'aménagement (dont avenants et imprévus) : 471 000 €

Le budget 2023 est équilibré grâce à une avance remboursable consentie par le budget principal. Cette avance sera remboursée au fur et à mesure de la vente des terrains.

6.2 La présentation par chapitre

6.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	Observation
D	011 - Charges à caractère général	0,00	596 000,00	144 073,42	510 000,00	Ecritures réelles
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	144 073,42	écritures de stock
D	65 - Autres charges de gestion courante	0,00	5,00	0,74	126,28	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		0,00	596 005,00	144 074,16	654 199,70	

6.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté	0,00	0,00	0,00	126,28	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	596 000,00	144 073,42	654 073,42	écritures de stock
R	75 - Autres produits de gestion courante	0,00	5,00	127,02	0,00	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		0,00	596 005,00	144 200,44	654 199,70	

6.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	Observation
D	21 - Immobilisation corporelles	0,00	0,00	0,00	0,58	Equilibre
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	596 000,00	144 073,42	654 073,42	Ecritures de stock
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		0,00	596 000,00	144 073,42	654 074,00	

6.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,58	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	144 073,42	écritures de stock
R	16 - emprunts et dettes assimilées	0,00	596 000,00	144 074,00	510 000,00	Avance remboursable CCF
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		0,00	596 000,00	144 074,00	654 074,00	

7. Le budget annexe ZAE de Montigny – BP 2023

6.1. Le contexte général

Le budget 2023 prévoit la création d'une zone d'activités économique dite « Montigny » à Neuville-aux-Bois pour un montant de 330 000 €, détaillés ainsi que suit :

- Acquisition des terrains..... : 40 000 €
- Etudes..... : 10 000 €
- Frais de maîtrise d'œuvre et coordination SPS : 20 000 €
- Travaux d'aménagement..... : 260 000 €

Le budget 2023 est équilibré grâce à une avance remboursable consentie par le budget principal. Cette avance sera remboursée au fur et à mesure de la vente des terrains.

6.3 La présentation par chapitre

6.3.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Proposé 2023	Observation
D	011 - Charges à caractère général	330 000,00	Ecritures réelles
D	65 - Autres charges de gestion courante	5,00	centimes TVA
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		330 005,00	

6.3.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Proposé 2023	Observation
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	330 000,00	écriture de stock
R	75 - Autres produits de gestion courante	5,00	centimes TVA
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		330 005,00	

6.3.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Proposé 2023	Observation
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	330 000,00	Ecritures de stock
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		330 000,00	

6.3.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Proposé 2023	Observation
R	16 - emprunts et dettes assimilées	330 000,00	Avance remboursable budget CCF
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		330 000,00	

8. Le budget annexe Eau autonome – BP 2022

7.1. Le contexte général

A partir de 2023, le coût des charges de personnels affectées au service eau/assainissement seront réparties à 60 % sur le budget eau et 40 % sur le budget assainissement, contre respectivement 70 % et 30 % en 2022.

Le solde des études d'inventaire a été intégré, ainsi qu'une étude pour analyser le mode de gestion le plus opportun après la fin de la DSP de Loury.

Pour ce qui est de l'investissement, il est prévu de dépenser au maximum 476 000 € de nouveaux crédits, auxquels s'ajoutent 67 000 € de reports. Cependant, pour équilibrer le budget, d'autres dépenses ont été inscrites représentant des réserves disponibles pour de futurs besoins.

7.2 La présentation par chapitre

7.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	PROPOSE 2023	Observation
D	011 - Charges à caractère général	704 813,74	904 810,00	701 233,30	941 440,00	
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	236 731,75	220 000,00	219 997,19	211 000,00	60% du serv eau/asst (contre 40 % en 2022)
D	014 - Atténuations de produits	196 939,00	236 000,00	235 939,00	200 000,00	moins de conso sur factures 2022
D	022 - Dépenses imprévues	0,00	19 000,00	0,00	30 923,53	équilibre
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	286 495,68	297 809,00	297 789,47	349 505,90	
D	65 - Autres charges de gestion courante	2 293,50	30 000,00	2 098,49	31 080,00	dont créances éteintes
D	66 - Charges financières	1 814,60	6 774,00	3 285,25	5 471,42	
D	67 - Charges exceptionnelles	40 400,61	265 451,67	682,20	10 000,00	provision
D	68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	3 280,00	30 000,00	8 815,30	30 000,00	provision impayés
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION		1 472 768,88	2 009 844,67	1 469 840,20	1 809 420,85	

7.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	PROPOSE 2023	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)		637 624,67		426 215,54	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 939,56	33 940,00	33 939,56	50 475,31	
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 350 317,65	1 285 300,00	1 219 317,21	1 279 300,00	
R	74 - Dotations, subventions et participations	54 247,43	20 430,00	800,10	20 430,00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	2 556,90	2 550,00	2 986,53	3 000,00	
R	77 - Produits exceptionnels	4 515,79	0,00	679,14	0,00	
R	78 - Reprise sur amortissements et provision	0,00	30 000,00	708,53	30 000,00	
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		1 445 577,33	2 009 844,67	1 258 431,07	1 809 420,85	

7.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	TOTAL BUDGET 2023	Observation
D	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0,00	40 479,45	0,00	0,00	9 857,29	9 857,29	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 939,56	33 940,00	33 939,56	0,00	50 475,31	50 475,31	
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	4 244,76	41 777,00	28 280,65	0,00	52 624,93	52 624,93	
D	20 - Immobilisations incorporelles	100,00	74 528,00	44 577,17	9 000,00	20 000,00	29 000,00	
D	21 - Immobilisations corporelles	406 714,97	392 512,00	199 740,97	58 216,50	826 000,00	884 216,50	
D	23 - Immobilisations en cours	0,00	750 000,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	444 999,29	1 333 236,45	306 538,35	67 216,50	1 308 957,53	1 376 174,03	

7.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	TOTAL BUDGET 2023	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement rep		505 427,45		0,00	1 026 668,13	1 026 668,13	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	286 495,68	297 809,00	297 789,47	0,00	349 505,90	349 505,90	
R	13 - Subventions d'investissement	59 851,00	30 000,00	29 863,77	0,00	0,00	0,00	
R	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	500 000,00	500 125,79	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	346 346,68	1 333 236,45	827 779,03	0,00	1 376 174,03	1 376 174,03	

9. Le budget annexe Eau DSP – BP 2023

8.1. Le contexte général

Les dépenses de fonctionnement intègrent notamment le solde des études d'inventaire.

Pour équilibrer le budget, il est prévu une augmentation des recettes de ventes d'eau.

En investissement, aucune dépense n'est envisagée pour 2023. Celles apparaissant ont été inscrites pour équilibrer le budget et représentent des réserves.

8.2 La présentation par chapitre

8.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	PROPOSE 2023	Observation
D	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)		106 650,92		118 432,39	
D	011 - Charges à caractère général	61 379,55	94 393,00	65 199,91	99 635,00	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	26 491,06	26 491,06	26 491,06	26 491,29	
D	66- Charges financières	538,58	664,00	661,99	899,93	
D	67 - Charges exceptionnelles	230,00	0,00	0,00	500,00	
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		88 639,19	228 198,98	92 352,96	245 958,61	

8.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	PROPOSE 2023	Observation
R	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandises	67 422,94	204 687,98	77 462,95	219 428,61	
R	74 - Subventions d'exploitation	0,00	20 430,00	0,00	20 430,00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	1 384,71	1 385,00	1 412,54	1 400,00	
R	77 - Recettes exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	3 004,00	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	1 696,00	1 696,00	1 696,00	1 696,00	
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		70 503,65	228 198,98	80 571,49	245 958,61	

8.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Report	Nouveaux crédits 2023	Total proposé 2023	Observation
D	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0,00	9 531,74	0,00	0,00	446,69	446,69	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 696,00	1 696,00	1 696,00	0,00	1 696,00	1 696,00	
D	041 - Opérations patrimoniales	0,00	16 680,00	16 680,00	0,00	0,00	0,00	
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	16 197,17	11 310,19	11 309,96	0,00	16 169,58	16 169,58	
D	21 - Immobilisations corporelles	0,00	70 160,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	
D	23 - Immobilisations en cours	192 463,93	73 948,45	33 443,90	0,00	30 000,00	30 000,00	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		210 357,10	183 326,38	63 129,86	0,00	148 312,27	148 312,27	

8.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Report	Nouveaux crédits 2023	Total proposé 2023	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement re		103 329,32		0,00	85 154,98	85 154,98	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	26 491,06	26 491,06	26 491,06	0,00	26 491,29	26 491,29	
R	041 - Opérations patrimoniales	0,00	16 680,00	16 680,00	0,00	0,00	0,00	
R	10 - Dotations, fonds divers et réserves	30 550,84	0,00	1 626,04	0,00	0,00	0,00	
R	13 - Subventions d'investissement	28 255,00	36 666,00	0,00	36 666,00	0,00	36 666,00	
R	16 - Emprunts et dettes assimilées	20 000,00	160,00	158,42	0,00	0,00	0,00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		105 296,90	183 326,38	44 955,52	36 666,00	111 646,27	148 312,27	

10. Le budget annexe Assainissement autonome – BP 2023

9.1. Le contexte général

Parallèlement au point vu sur le budget eau, le coût des charges de personnels affectées au service eau/assainissement sont réparties désormais à 60 % sur le budget eau et 40 % sur le budget assainissement, contre respectivement 70 % et 30 % en 2022.

Le solde des études d'inventaire a été intégré, ainsi qu'une étude de zonage d'assainissement.

Pour ce qui est de l'investissement, il est prévu de dépenser au maximum 333 000 € de nouveaux crédits, auxquels s'ajoutent 173 000 € de reports. Cependant, pour équilibrer le budget, d'autres dépenses ont été inscrites représentant des réserves disponibles pour de futurs besoins.

9.2. La présentation par chapitre

9.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	PROPOSE 2023	Observation
D	011 - Charges à caractère général	488 190,69	594 300,00	445 633,66	609 000,00	
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	26 283,09	109 000,00	106 637,94	147 500,00	
D	014 - Atténuations de produits	42 937,00	114 640,00	113 957,00	120 000,00	Versement redevance agence de l'eau
D	022 - Dépenses imprévues (exploitation)	0,00	5 735,79	0,00	39 780,62	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	402 562,11	407 402,00	396 002,21	420 408,20	
D	65 - Autres charges de gestion courante	880,31	30 000,00	568,62	30 000,00	
D	66 - Charges financières	41 809,54	41 485,05	41 471,25	54 764,81	
D	67 - Charges exceptionnelles	3 004,75	673 000,00	373,60	510 000,00	réserve
D	68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	1 741,00	30 000,00	4 131,20	30 000,00	
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		1 007 408,49	2 005 562,84	1 108 775,48	1 961 453,63	

9.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	PROPOSE 2023	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)		592 962,84		719 604,63	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	45 358,00	45 358,00	45 358,00	63 358,00	
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 096 541,65	1 217 000,00	1 162 920,57	1 042 000,00	prudence sur PFAC
R	74 - Dotations, subventions et participations	40 422,67	120 242,00	22 421,98	106 491,00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	1 320,12	0,00	0,41	0,00	
R	77 - Produits exceptionnels	1 167,66	0,00	257,05	0,00	
R	78 - Reprises sur amortissements et provisions	0,00	30 000,00	568,62	30 000,00	
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		1 184 810,10	2 005 562,84	1 231 526,63	1 961 453,63	

9.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Report	PROPOSE 2023	Total BUDGET 2023	Observation
D	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0,00	5 990,29	0,00	0,00	39 623,25	39 623,25	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	45 358,00	45 358,00	45 358,00	0,00	63 358,00	63 358,00	
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	152 384,57	177 201,00	177 196,38	0,00	124 363,38	124 363,38	
D	20 - Immobilisations incorporelles	0,00	50 000,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	
D	21 - Immobilisations corporelles	153 429,96	626 257,00	29 470,42	173 142,27	523 472,00	696 614,27	
D	23 - Immobilisations en cours	0,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		351 172,53	1 004 806,29	252 024,80	173 142,27	990 816,63	1 163 958,90	

9.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Report	PROPOSE 2023	Total BUDGET 2023	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement		438 361,29		0,00	681 568,70	681 568,70	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	402 562,11	407 402,00	396 002,21	0,00	420 408,20	420 408,20	
R	13 - Subventions d'investissement	0,00	159 043,00	76 600,00	82 443,00	-20 461,00	61 982,00	
R	16 - emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	22 630,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		402 562,11	1 004 806,29	495 232,21	82 443,00	1 081 515,90	1 163 958,90	

11. Le budget annexe Assainissement DSP – BP 2023

10.1. Le contexte général

Ce budget présente toujours des marges de manœuvre très confortables. Ainsi, la plupart des dépenses sont inscrites au budget pour l'équilibrer, mais ne seront pas dépensées.

Il est prévu un accompagnement pour gérer la fin du contrat de DSP.

10.2. La présentation par chapitre

10.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	Observation
D	011 - Charges à caractère général	101 068,75	436 500,00	10 444,39	232 100,00	
D	022- Dépenses imprévues (exploitation)	0,00	33 117,21	0,00	24 453,12	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	59 056,96	60 846,00	60 844,32	60 844,33	
D	65 - Autres charges de gestion courante	0,00	10 000,00	0,00	0,00	
D	67 - Charges exceptionnelles	1 070,00	50 000,00	0,00	270 000,00	
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		161 195,71	590 463,21	71 288,71	587 397,45	

10.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	Observation
R	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)		510 286,21		522 220,45	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	17 766,00	17 766,00	17 766,00	17 766,00	
R	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services	84 471,56	50 000,00	65 456,95	35 000,00	
R	74 - Subventions d'exploitation	12 301,17	12 411,00	0,00	12 411,00	
R	77 - Recettes exceptionnelles	15 696,24	0,00	0,00	0,00	
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		130 234,97	590 463,21	83 222,95	587 397,45	

10.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Report	Nouveaux crédits 2023	Total PROPOSE 2023	Observation
D	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0,00	11 350,16	0,00	0,00	4 426,81	4 426,81	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	17 766,00	17 766,00	17 766,00	0,00	17 766,00	17 766,00	
D	20 - Immobilisations incorporelles	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	
D	21 - Immobilisations corporelles	26 810,40	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	
D	23 - Immobilisations en cours	0,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		44 576,40	209 116,16	17 766,00	0,00	252 192,81	252 192,81	

10.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	Report	Nouveaux crédits 2023	Total PROPOSE 2023	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement		148 270,16		0,00	191 348,48	191 348,48	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	59 056,96	60 846,00	60 844,32	0,00	60 844,33	60 844,33	
R	10 - Dotations, fonds divers et réserves	13 208,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		72 265,93	209 116,16	60 844,32	0,00	252 192,81	252 192,81	

12. SPANC – BP 2023

11.1. Le contexte général

Ce budget est équilibré, mais les marges de manœuvre sont quasi nulles en fonctionnement. La facturation des usagers à la prestation doit couvrir les dépenses des prestataires pour les contrôles l'entretien des installations, ainsi que les charges de personnel de la CCF pour la gestion des dossiers.

11.2. La présentation par chapitre

11.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	PROPOSE 2023	Observation
D	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0,00	0,00	0,00	321,24	
D	011 - Charges à caractère général	21 527,08	27 230,00	17 467,75	26 110,00	
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	
D	022 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	885,76	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	281,42	0,00	0,00	283,00	
D	65- Autres charges de gestion courante	0,00	200,00	0,00	200,00	
D	67 - Charges exceptionnelles	0,00	592,01	0,00	200,00	
D	68 - Dotations aux amortissements et provisions	56,00	100,00	100,00	200,00	
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		23 864,50	30 122,01	19 567,75	30 200,00	

11.2.2. Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	PROPOSE 2023	Observation
R	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)		1 322,01		0,00	
R	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de service	22 872,00	28 700,00	17 924,50	30 000,00	
R	78 - Reprises aux amortissements et provisions	0,00	100,00	0,00	200,00	
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		22 872,00	30 122,01	17 924,50	30 200,00	

11.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	REPORT	PROPOSE 2023	Observation
D	20 - Immobilisations incorporelles	0,00	3 000,00	0,00	0,00	2 300,00	
D	21 - Immobilisations corporelles	0,00	2 017,00	0,00	0,00	3 000,00	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		0,00	5 017,00	0,00	0,00	5 300,00	

11.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2021	BUDGET 2022	Réalisé 2022	REPORT	PROPOSE 2023	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement	4 735,58	5 017,00	0,00	0,00	5 017,00	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	281,42	0,00	0,00	0,00	283,00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		0,00	5 017,00	0,00	0,00	5 300,00	