

DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE

Nombre de
Conseillers :

En
exercice 67

Présents 53

Votants 64

Dont 11 procurations

L'an deux mille vingt trois le : Jeudi 13 Avril à 18 H 30
le Conseil Communautaire dûment convoqué,
s'est réuni en session ordinaire à la Salle des Fêtes de Luzy
sous la Présidence de M. Serge CAILLOT, Président.

Date de convocation : 6 Avril 2023

Etaient présents :

- Achun : Denis LARUE
- Alluy : /
- Aunay en Bazois : William BARDOT Supplée
Patrick CHAUSSAT
- Avrée : Georges CHATEAU
- Biches : Xavier BUISSON
- Brinay : Pierre TISSIER-MARLOT
- Cercy-la-Tour : Sébastien DESCREAUX,
Alain REININGER, Jean-Michel AGEZ,
Monique BERNARD, Marie-Laure
PARMENTIER, Michel MULOT.
- Charrin : Serge CAILLOT
- Châtillon-en-Bazois : Christine MASCARELLO,
Jean-Christophe SAVE
- Chiddes : Bernadette MADINSKI
- Chougny : Thierry LAPORTE
- Dun sur Grandry : /
- Fléty : Romain COUGNY
- Fours : David BONGARD
Frédéric LEMOINE
- Isenay : Pascal PETIT
- La Nocle-Maulaix : Pascal PERRIN
- Lanty : Annick BERTRAND
- Larochemillay : Nathalie MICHON
- Limanton : Dominique FOUSSE
- Luzy : Jocelyne GUERIN, Gilles GONIN,
Florence CHANDIOUX,
Thierry DESCOURS

OBJET :

FINANCES :

VOTE DU BUDGET

GENERAL

2023



Certifié exécutoire

Reçu en préfecture
ou en Sous-Préfecture
le 15/05/2023

Publié ou notifié
le 15/05/2023

Envoyé en préfecture le 15/05/2023

Reçu en préfecture le 15/05/2023

Publié le

S²LO

ID : 058-200067882-20230413-2023_CC_070_BIS-DE

.../...

- **Maux** : Paul DUSSAULE
- **Millay** : Christian POUCHELET
- **Montambert** : Marie-Christine ROY
- **Montapas** : Jean-Pierre FREGUIN
- **Montaron** : /
- **Mont et Marré** : Sylvain BONNODOT
- **Montigny sur Canne** : Antoine-Audoine MAGGIAR

- **Moulins-Engilbert** : Serge DUCREUZOT, Marie-Claire RANVIER,
Jean-Paul LAMBOURG, Elisabeth JOSSE

- **Ougny** : Michel DURAND
- **Poil** : Christian COURAULT
- **Préporché** : René DUVERNOY
- **Rémilly** : /
- **Saint Gratien Savigny** : Jean-Paul REVERDIAU
- **Saint Hilaire Fontaine** : /

- **Saint Honoré les Bains** : Didier BOURLON, Jean-Jacques LAMALLE

- **Saint-Seine** : Serge SAUVAGET
- **Savigny Poil Fol** : Bernard LEBLANC
- **Semelay** : Guy LAFFAYE
- **Sermages** : Dominique STRIESKA
- **Tamnay en Bazois** : Christian SIMONET
- **Tazilly** : Pascal GUERIN
- **Ternant** : Olivier FOREST
- **Thaix** : /
- **Tintury** : /
- **Vandenesse** : Patrick CHARON
- **Villapourçon** : Patrick LORGÉ

Procurations de :

- 1 – Mme Christiane MAURY- JOSSERAND à M. Thierry LAPORTE
- 2 – Mme Pascale CHAMARD à M. Jean-Pierre FREGUIN
- 3 - M. Michel MARIE à Mme Christine MASCARELLO
- 4 – M. Alban BEAUZON à M. Serge DUCREUZOT
- 5 – M. Olivier FAURE à Mme Florence CHANDIOUX
- 6 – M. David JOYEUX à M. Alain REININGER
- 7 - Mme Sylvie DELAVELLE à Mme Jocelyne GUERIN
- 8 – Mme Floor NUSINK à M. Gilles GONIN
- 9 - M. Jean-Paul MARGERIN à Mme Annick BERTRAND
- 10 – M. Patrice BONNET à M. Serge CAILLOT
- 11- M. Thierry BEUGNON à M. Pascal PETIT

FINANCES : VOTE DU BUDGET GENERAL 2023

M. David BONGARD, Vice-Président en charge des finances, présente le budget primitif du budget général 2023.

BUDGET GENERAL

CHAPITRE	LIBELLES	BP 2023
FONCTIONNEMENT DEPENSES		7 942 791,42 €
O11	CHARGES A CARACTERE GENERAL	869 299,00 €
O12	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	2 386 450,00 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 639 156,45 €
66	CHARGES FINANCIERES	120 820,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 060,00 €
O42	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	292 287,00 €
O14	ATTENUATIONS DE PRODUITS	1 309 327,00 €
O22	DEPENSES IMPREVUES	20 000,00 €
O23	VIREMENT A LA SECTION D INVESTISSEMENT	301 391,97 €
FONCTIONNEMENT RECETTES		7 942 791,42 €
OO2	Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	453 910,39 €
O13	ATTENUATIONS DE CHARGES	50 000,00 €
O42	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	93 000,00 €
70	PRODUITS DES SERVICES du domaine et ventes diverses	1 093 480,00 €
73	IMPOTS ET TAXES	4 595 781,00 €
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 465 216,50 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	133 685,00 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	57 718,53 €
INVESTISSEMENT DEPENSES		2 927 895,68 €
OO1	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	990 824,10 €
O20	DEPENSES IMPREVUES	0,00 €
O40	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	93 000,00 €
O41	OPERATIONS PATRIMONIALES	116 017,15 €
13	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	0,00 €
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	370 544,45 €
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	155 153,80 €
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	349 341,00 €
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	152 573,00 €
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	659 630,70 €
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	5 000,00 €
27	AUTRES IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00 €
458	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	35 811,48 €

INVESTISSEMENT RECETTES		2 927 895,68 €
O21	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	301 391,97 €
O24	PRODUITS DES CESSIONS	55 000,00 €
O40	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	292 287,00 €
O41	OPERATIONS PATRIMONIALES	116 017,15 €
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	712 407,45 €
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	446 594,51 €
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	367 987,55 €
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	4 115,70 €
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	261 296,00 €
458	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	370 798,35 €

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment ses articles L5211-36 et L 2312-1 et suivants,

Vu l'instruction budgétaire et comptable M14,

Considérant que le débat d'orientation budgétaire s'est déroulé au conseil communautaire du 9 mars 2023,

Considérant le projet de budget primitif pour l'exercice 2023 du Budget *Primitif Général*, soumis au vote par nature,

Le budget primitif, pour l'exercice 2023, est équilibré en dépenses et en recettes en fonctionnement et en investissement.

Monsieur le Président fait procéder au vote du Budget *Primitif Général* de la Communauté de communes.

Après en avoir délibéré, le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le budget primitif 2023 du Budget Général.

Envoyé en préfecture le 15/05/2023
Reçu en préfecture le 15/05/2023
Publié le
ID : 058-200067882-20230413-2023_CC_070_BIS-DE



**Pour copie certifiée conforme,
Fait à Moulins-Engilbert,
Le 13 Avril 2023**

**Le Secrétaire de Séance,
Gilles GONIN.**

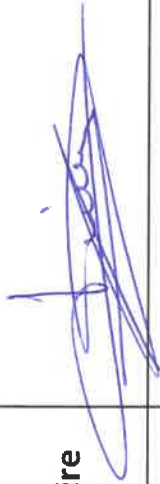






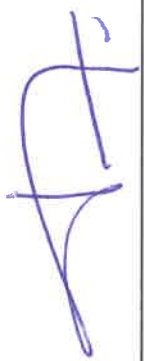
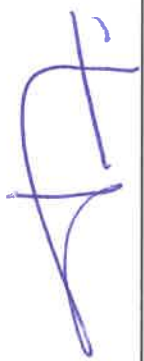
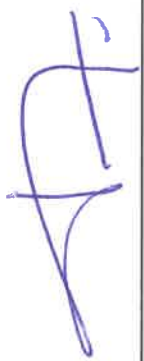
**Le Président,
Serge CAILLOT.**

Vote du
du Budget Général de la CCBLM






Suffrages exprimés 64
Pouvoirs : M
Votes pour : 64
Votes Contre : /
Abstentions : /

N° 2023 - 030

Communes	Civilité	Conseiller	Titulaires / suppléants	SIGNATURE
ACHUN	Monsieur	Denis LARUE	Titulaire	
ACHUN	Monsieur	Rémi SELLIER	Suppléant	
ALLUY	Monsieur	Patrice BONNET	Titulaire	
ALLUY	Monsieur	Bernard DAUTELOUP	Suppléant	

AUNAY EN BAZOIS	Monsieur	Patrick CHAUSSAT	Titulaire	
AUNAY EN BAZOIS	Madame	William BARDOT	Suppléant	
AVREE	Monsieur	Georges CHÂTEAU	Titulaire	
AVREE	Madame	Martine DUMONT	Suppléant	
BICHES			Titulaire	
BICHES	Madame	Xavier BUISSON	Suppléant	
BRINAY	Monsieur	Pierre TISSIER-MARLOT	Titulaire	
BRINAY	Monsieur	Jean-François LEMAITRE	Suppléant	
CERCY LA TOUR	Monsieur	Sébastien DESCREAUX	Titulaire	

CERCY LA TOUR	Monsieur	Alain REININGER	Titulaire	
CERCY LA TOUR	Madame	Caroline MARCEAU	Titulaire	
CERCY LA TOUR	Monsieur	Jean-Michel AGEZ	Titulaire	
CERCY LA TOUR	Madame	Monique BERNARD	Titulaire	
CERCY LA TOUR	Madame	Marie-Laure PARMENTIER	Titulaire	
CERCY LA TOUR	Monsieur	Michel MULOT	Titulaire	
CHARRIN	Monsieur	Serge CAILLOT	Titulaire	
CHARRIN	Monsieur	Hervé GARCON	Titulaire	
CHATILLON EN BAZOIS	Monsieur	Michel MARIE	Titulaire	

CHATILLON EN BAZOIS	Madame	Christine MASCARELLO	Titulaire	
	Monsieur	Jean-Christophe SAVE	Titulaire	
CHIDDES	Madame	Bernadette MADINSKI	Titulaire	Nadinski
CHIDDES	Monsieur	Eric VANNIER	Suppléant	
CHOUGNY	Monsieur	Thierry LAPORTE	Titulaire	
CHOUGNY	Madame	Chantal VACHERON	Suppléant	
DUN SUR GRANDRY	Madame	Christiane MAURY-JOSSERAND	Titulaire	
DUN SUR GRANDRY	Madame	Gwendoline CLAISSE	Suppléant	
FLETY	Monsieur	Romain COUGNY	Titulaire	

Envoyé en préfecture le 15/05/2023



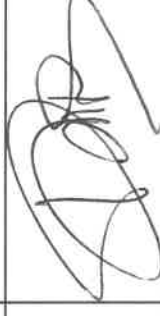




Reçu en préfecture le 15/05/2023


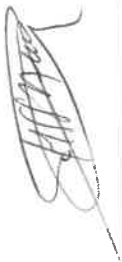

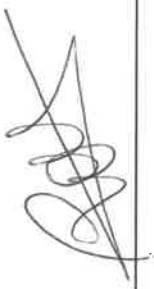
Publié le

ID : 058-200067882-20230413-2023_CC_070_BIS-DE

S²LO

FLETY	Madame	Eliane CLAIR	Suppléant	
FOURS	Monsieur	David BONGARD	Titulaire	
FOURS	Monsieur	Frédéric LEMOINE	Titulaire	
ISENAY	Monsieur	Pascal PETIT	Titulaire	
ISENAY	Madame	Bernadette DOUSSOT	Suppléant	
LA NOCLE-MAULAIX	Monsieur	Pascal PERRIN	Titulaire	
LA NOCLE-MAULAIX	Monsieur	Fabien NEANT	Suppléant	
LANTY	Madame	Annick BERTRAND	Titulaire	
LANTY	Monsieur	Sébastien BERGER	Suppléant	

LAROCHEMILLAY	Madame	Nathalie MICHON	Titulaire	
LAROCHEMILLAY	Monsieur	Didier CLOIX	Suppléant	
LIMANTON	Madame	Marie-Agnès MICHOT	Titulaire	
LIMANTON	Madame	Dominique FOUSSE	Suppléant	
LUZY	Madame	Jocelyne GUERIN	Titulaire	
LUZY	Monsieur	Gilles GONIN	Titulaire	
LUZY	Madame	Sylvie DELAVELLE	Titulaire	
LUZY	Monsieur	Olivier FAURE	Titulaire	
LUZY	Madame	Florence CHANDIOUX	Titulaire	

LUZY	Monsieur	Thierry DESCOURS	Titulaire	
	Madame	Floor NUSINK	Titulaire	
MAUX	Monsieur	Paul DUSSAULE	Titulaire	
	Madame	Angélique PINGRIS	Suppléant	
MILLAY	Monsieur	Christian POUCHELET	Titulaire	
	Madame	Danièle NIVOT	Suppléant	
MONTAMBERT	Madame	Marie-Christine ROY	Titulaire	
	Monsieur	Sébastien MATHE	Suppléant	
MONTAPAS	Monsieur	Jean-Pierre FREGUIN	Titulaire	

Envoyé en préfecture le 15/05/2023

Reçu en préfecture le 15/05/2023

Publié le




ID : 058-200067882-20230413-2023_CC_070_BIS-DE


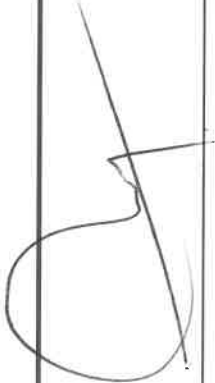
SLO

MONTAPAS	Madame	Gishlaine ROQUEFORT	Suppléant	
MONTARON	Monsieur	Patrick BERTIN	Titulaire	
MONTARON	Madame	Rosanne LEMAITRE Thierry Benguer	Suppléant	
MONT ET MARRE	Monsieur	Sylvain BONNODOT	Titulaire	
MONT ET MARRE	Monsieur	Jean-Paul BONNET	Suppléant	
MONTIGNY SUR CANNE	Monsieur	Antoine-Audoine MAGGIAR	Titulaire	
MONTIGNY SUR CANNE	Monsieur	Daniel MAILLAULT	Suppléant	
MOULINS-ENGILBERT	Monsieur	Serge DUCREUZOT	Titulaire	
MOULINS-ENGILBERT	Madame	Marie-Claire RANVIER	Titulaire	

REMILLY	Monsieur	Jean-Paul MARGERIN	Titulaire	
REMILLY	Monsieur	Frédéric LAUSEUR	Suppléant	
SAINT GRATIEN SAVIGNY	Monsieur	Jean-Paul REVERDIAU	Titulaire	
SAINT GRATIEN SAVIGNY	Monsieur	Philippe SAYET	Suppléant	
SAINT HILAIRE FONTAINE	Monsieur	Claude ROYÉ	Titulaire	
SAINT HILAIRE FONTAINE	Monsieur	Marcel CANTAT	Suppléant	
SAINT HONORE LES BAINS	Monsieur	Didier BOURLON	Titulaire	
SAINT HONORE LES BAINS	Monsieur	Jean-Jacques LAMALLE	Titulaire	
SAINT-SEINE	Monsieur	Serge SAUVAGET	Titulaire	

SAINT-SEINE	Madame	Amandine MEHU	Suppléant	
SAVIGNY POIL FOL	Monsieur	Bernard LEBLANC	Titulaire	
SAVIGNY POIL FOL	Monsieur	Pierre BARGE	Suppléant	
SEMELAY	Monsieur	Guy LAFFAYE	Titulaire	
SEMELAY	Monsieur	Yves BERTHIER	Suppléant	
SERMAGES	Madame	Dominique STRIESKA	Titulaire	
SERMAGES	Monsieur	Alain COLLIN	Suppléant	
TAMNAY EN BAZOIS	Monsieur	Christian SIMONET	Titulaire	
TAMNAY EN BAZOIS	Madame	Brigitte LAPORTE	Suppléant	

TAZILLY	Monsieur	Pascal GUERIN	Titulaire	
TAZILLY	Monsieur	Alain GAUTHIER	Suppléant	
TERNANT	Monsieur	Olivier FOREST	Titulaire	
TERNANT	Monsieur	Alain BARBEY	Suppléant	
THAIX	Monsieur	David JOYEUX	Titulaire	
THAIX	Monsieur	Jean-Jacques PLOUVIER	Suppléant	
TINTURY	Madame	Pascale CHAMARD	Titulaire	
TINTURY	Monsieur	Gilles MARGUERIE	Suppléant	
VANDENESSE			Titulaire	

VANDENESSE	Monsieur	Patrick CHARON	Suppléant	
VILLAPOURCON	Monsieur	Patrick LORGÉ	Titulaire	
VILLAPOURCON	Monsieur	Bernard DUMONT	Suppléant	



Note de présentation des budgets primitifs 2023

Cette note est une version adaptée du Débat d'Orientation Budgétaire présenté lors du Conseil Communautaire du 09/03/2023 proposant les orientations budgétaires des budgets primitifs 2023 validés en conseil communautaire du 13/04/2023.

SOMMAIRE

- **Introduction**
- **Les principales mesures du projet de Loi de Finances pour 2023**
- **Les prévisions 2023 du budget général**
 - **Les recettes de fonctionnement**
 - **Les dépenses de fonctionnement**
 - **Les dépenses d'investissement**
 - **Les recettes d'investissement**
- **Les prévisions 2023 des budgets annexes**
 - **Office du Tourisme**
 - **Voirie**
 - **Ordures Ménagères**
 - **Assainissement Collectif**
 - **SPANC**
 - **MARPA**
 - **Ecole de production**
- **Etat de la dette au 01/01/2023**
 - **Tableau des emprunts du budget général**
 - **Tableau des emprunts des budgets annexes**

INTRODUCTION

LES FINANCES DE CCBLM (Communauté de Communes Bazois Loire Morvan)

Les finances de la Communauté de Communes Bazois Loire Morvan se déclinent en 8 budgets, un budget principal ou général (BG) voté par nature et présenté par fonction et 7 budgets annexes (BA) :

- Ordures Ménagères,
- Office du Tourisme,
- Assainissement Collectif,
- SPANC (Assainissement Non Collectif)

avec autonomie financière

- Voirie,
- MARPA (Maison d'Accueil Rural pour les Personnes Agées)
- Ecole de production

rattachés au BG

CONTEXTE NATIONAL

- Effet de la guerre en UKRAINE entraînant des hausses de prix et des pénuries

Flambée des prix de façon directe des coûts des énergies (gaz, électricité et pétrole) et de façon indirecte avec ces énergies indispensables dans l'industrie, le bâtiment, l'agriculture...

- Evolution de l'inflation en France de 2020 à 2022
- Evolution des taux d'intérêt

LES PRINCIPALES MESURES DU PROJET DE LOI DE FINANCES POUR 2023

applicables à notre collectivité

I- Suppression de la CVAE en 2 ans

La CVAE sera supprimée à hauteur de 50% en 2023 puis 100% en 2024.

Cet allègement des impôts économiques locaux s'ajoute à celui décidé par la Loi de Finances pour 2021 réduisant de 50% la valeur des locaux industriels.

En remplacement de la CVAE, les EPCI percevront une fraction de TVA perçue par l'Etat. La compensation sera calculée sur la moyenne de la CVAE sur la période 2020 à 2023.

II- Revalorisation des valeurs locatives

Les valeurs locatives des locaux d'habitation vont évoluer comme les dernières années, suivant l'évolution de l'indice des prix à la consommation harmonisé (IPCH) de novembre N-2 à novembre N-1 à hauteur de + 7,1%.

L'absence de plafonnement devrait permettre aux collectivités de mieux faire face notamment à la hausse du coût de l'énergie.

III- Evolution du partage de l'IFER photovoltaïque des établissements installés à compter du 1^{er} janvier 2023

Jusqu'au 31/12/2022 pour les EPCI à Fiscalité Professionnelle Unique, l'IFER photovoltaïque était répartie à hauteur de 50% pour l'EPCI et 50% pour le Département.

A compter du 01/01/2023, et pour les nouvelles implantations, l'IFER sera répartie comme suit :

- Commune = dans la limite de 20% par délibération
- EPCI = 50% + la part de la commune non délibérée le cas échéant,
- Département = 30%

Point de vigilance : il sera important avant de délibérer d'effectuer des simulations d'évolution des dotations. En effet, dans les plus petites communes rurales, il n'est pas rare que la perception de produit supplémentaire d'IFER induise une augmentation de la richesse communale retenue dans le cadre de l'octroi des dotations et un repli des montants alloués à la commune.

IV- Révision des locaux professionnels

L'année 2022 a été marquée par la première révision sexennale des locaux professionnels depuis la réforme de 2017.

Cette révision portait, par département, sur une révision complète de la sectorisation et des grilles tarifaires par catégories de locaux professionnels.

Les élus et les associations d'élus ont communiqué sur les problématiques auxquelles ils ont été confrontés concernant les paramètres d'évaluation pris en compte par l'Etat. La principale problématique de cette actualisation porte sur le fait qu'elle engendrerait globalement une hausse de la fiscalité dans les commerces de centre-ville alors que celle portant sur des établissements situés en périphérie diminuerait.

La mise en œuvre de l'actualisation des valeurs locatives des locaux professionnels est reportée en 2025.

Pour rappel, la CIID de CCBLM n'a pu se réunir et délibérer, faute de participants (présence de 9 membres).

V- Filet de sécurité

Un premier filet de sécurité a été mis en place avec la Loi de Finances Rectificatives 2022 pendant l'été à destination des communes et des EPCI avec une enveloppe de 430 millions d'€.

Pour bénéficier de cette enveloppe, il était nécessaire de satisfaire des critères cumulatifs qui étaient calculés par les services de la DGFIP.

Il est prévu pour 2023 la poursuite du filet de sécurité (enveloppe de 1.5 milliard d'€) avec cependant quelques aménagements. Il concernera les communes, les EPCI, les départements et les Régions.

Cette version vise uniquement les collectivités confrontées à une situation de forte inflation de leurs dépenses d'énergie en 2023. Pour être éligible, les collectivités devront subir une perte d'épargne brute de plus de 15%

VI- Amortisseur électrique

Ce dispositif a pour objectif de réduire les factures d'électricité des collectivités ne bénéficiant pas de tarifs réglementés de vente.

Les fournisseurs d'électricité factureront directement à l'Etat la partie faisant l'objet de ce dispositif dont les principes sont les suivants :

- Prise en charge par l'Etat pour 50% des volumes d'électricité consommé de l'écart entre le prix de l'énergie prévu au contrat et 180 € /MWH soit 0.18 € KW
- Plafonnement de la prise en charge du tarif du MWH par l'Etat à hauteur de 320 € lorsque le tarif du MWH payé par la collectivité dépasse 500 € /MWH

Comme le prévoit le décret précisant les modalités à remplir pour bénéficier de l'amortisseur électrique, une attestation sur l'honneur précisant le respect des critères d'éligibilité a été transmise aux fournisseurs d'électricité avant le 31/03/2023.

LES PREVISIONS 2023 DU BUDGET GENERAL

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

I- LA FISCALITE : la FPU (Fiscalité Professionnelle Unique)

Depuis la Loi de Finances pour 2018, le coefficient de revalorisation forfaitaire des valeurs locatives des locaux d'habitation relève d'un coefficient basé sur l'indice des prix à la consommation harmonisé (IPCH) entre le mois de novembre N-1 et le mois de novembre N-2.

Année	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Coefficient de revalorisation	0.4%	1.2%	2.2%	1.2%	0.2%	3.4%	7.1%

En raison de la crise sanitaire, cet indice s'est élevé à 0.2% en novembre 2020 et les bases d'imposition ont donc évolué de 0.2% en 2021.

En 2022, avec la relance économique, la progression de cet indice a engendré une évolution des bases d'imposition de 3.4%.

A cette date, l'état état de notification des taux d'imposition des taxes directes locales ou état n°1259 FPU pour 2023 n'a pas été transmis par la DGFIP.

Aussi, **les montants inscrits dans les tableaux ci-dessous sont ceux effectivement réalisés en 2022** auxquels est appliqué le coefficient de revalorisation de 7.1% et serviront de base pour l'élaboration du budget prévisionnel 2023.

1- Les produits des taxes

	BASES prévisionnelles 2023	Taux 2022	Produit attendu 2023
TFB	18 468 793	3,37	622 398
TFNB	4 458 168	9,56	426 201
THRS	7 222 888	5,46	394 370
Total			1 442 969

RAPPEL

Taux 2017-2018-2019 : TFB = 3.16, TFNB = 8.95, TH = 5.46

Taux 2020-2021-2022 =: TFB 3.37 et TFNB 9.56, TH = 5.46

Depuis 2020, suppression progressive de la taxe d'habitation sur les résidences principales. Une compensation de l'Etat dans le cadre de la fraction de TVA est mise en place à partir de 2021.

En 2023, suppression de la taxe d'habitation des résidences principales (TH) et mise en place de la THRS (taxe d'habitation sur les résidences secondaires) avec le taux appliqué pour la TH.

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
TFB	504 620	514 215	524 884	572 409	564 023	581 823
TFNB	342 696	347 322	355 283	384 178	385 239	398 318
TH	1 078 896	1 081 309	1 105 733	1 110 941	376 669	368 570
TOTAL	1 926 212	1 942 846	1 985 900	2 067 528	1 325 931	1 348 711

Une **taxe d'habitation sur les logements vacants (THLV)** peut être instaurée par CCBLM si les communes ont un plan local de l'habitat et si elles n'ont pas déjà instauré cette taxe.

2- La CFE (Cotisation Foncière des Entreprises)

		BASES prévisionnelles 2023	Taux 2022	Produit attendu 2023	
	CFE	2 530 413	26,31	665 752	
CFE			2 283 030	26,31	600 733

RAPPEL

Taux 2017-2018-2019 = 24.99

Taux 2020-2021-2022 = 26.31

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

2017	2018	2019	2020	2021	2022
638 276	648 773	645 780	704 185	600 733	622 888

La CFE a connu une diminution importante à partir de 2020 du fait de la diminution des bases.

3- Les ressources de CCBLM

	Produit attendu 2023		
	Communes	CCBLM	Total
TFB et TFNB	0	1 048 599	1 048 599
TH	0	394 370	394 370
FRACTION TVA COMPENSATION PERTE TH	0	1 053 279	1 053 279
CFE	511 251	154 501	665 752
TaFNB	25 245	3 556	28 801
IFER	89 178	72 792	161 970
CVAE	327 047	70 080	397 127
TASCOM	80 365	28 210	108 575
Allocations compensatrices	0	174 762	174 762
Sous total	1 033 086	3 000 149	4 033 235
FNGIR			-246 220
TOTAL			3 787 015

A SAVOIR

Les recettes ci-dessus sont les recettes brutes de CCBLM auxquelles il faut retrancher les **attributions de compensation 2023 d'un montant provisoire de 785 911 €**.

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
TH, TFB et TFNB			1 985 900	2 067 528	1 314 459	1 348 711
FRACTION TVA COMPENSATION PERTE TH					1 023 357	1 053 279
CFE			645 780	704 185	600 733	622 888
TaFNB			27 197	27 896	27 804	28 801
IFER			124 197	131 328	148 378	161 970
CVAE			404 685	419 738	377 621	397 127
TASCOM			85 169	98 378	106 190	108 575
Allocations compensatrices			294 722	313 014	163 433	175 314
FNGIR			-246 220	-246 220	-246 220	-246 220
TOTAL	0	0	3 321 430	3 515 847	3 515 755	3 650 445

II- LES DOTATIONS

1- La DGF (Dotation Globale de Fonctionnement)

Non connue à ce jour.

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

2017	2018	2019	2020	2021	2022
788 853 €	773 115 €	770 059 €	766 338 €	757 185 €	761 133 €

2- Le FPIC (Fonds national de péréquation des ressources Intercommunales et communales)

Non connu à ce jour.

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

2017	2018	2019	2020	2021	2022
206 733 €	182 851 €	224 459 €	227 500 €	238 523 €	238 214 €

A noter que CCBLM n'est pas prélevé.

3- Le FDTP (Fonds départemental de péréquation de la taxe professionnelle)

Non connu à ce jour.

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

2017	2018	2019	2020	2021	2022
99 252 €	61 518 €	53 862 €	53 650 €	53 346 €	58 673 €

III- LE FCTVA (Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée)

Non connu à ce jour, en fonction des dépenses éligibles.

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

2017	2018	2019	2020	2021	2022
15 160 €	1 536 €	1 235 €	183 €	447 €	778 €

IV- LA TAXE DE SEJOUR

Instituée depuis le 24/01/2017 sur l'ensemble du territoire BLM, elle est reversée au budget annexe OFFICE DE TOURISME.

Produit attendu 2023 = 70 000 €

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

2017	2018	2019	2020	2021	2022
54 193 €	55 230 €	68 794 €	50 359 €	62 117 €	84 089 €

V- LES EMPLOIS AIDES

CHANTIER D'INSERTION = 168 200 €

Pour 7.5 ETP

ETAT ASP = 121 348 €

CD 58 = 31 602 + 15 250 = 46 852 €

VI- LES AIDES LIEES A L'INGENIERIE

PETITES VILLES DE DEMAIN = 62 257 €

ETAT FNADT au titre du contrat de Pays Nivernais Morvan = 11 300 € + 9 019 € acomptes acompte 2022-2023,

ANAH = 22 600 € 2021-2022 (22 60 € 2022-2023 sur budget 2024)

ANCT = 18 038 € acompte 2022-2023

COMMUNES = remboursement du reste à charge CCBLM = 1 300 €

ACCUEIL DES NOUVELLES POPULATIONS = 7 000 €

CONSEIL REGIONAL = 7 000 €

RAPPEL

BP 2022 = 22 050 €

BP 2021 = 22 050 €

BP 2020 = 22 050 €

SOCIAL dans le cadre de la CTG (ex CEJ) = 20 833 €

CAF = 0.5 ETP

2023 = 8 578 € = avance 70%

2022 = 12 255 € = 100%

RAPPEL

BP 2022 = 7 335.95 € pour 1/3 ETP

BP 2021 = 7 335.95 €

BP 2020 = 7 335.95 €

VII- REMBOURSEMENT DES SALAIRES DES BUDGETS ANNEXES

Les dépenses de personnel sont globalisées sur le budget général qui répercute ensuite sur les budgets annexes :

BA Office du Tourisme = 260 900 €

BA Ordures Ménagères = 471 200 €

BA Assainissement Collectif = 235 500 €

BA Voirie = 78 200 €

BA SPANC = 600 €

TOTAL = 1 045 800 € auxquels seront retranchés les prestations de l'assurance du personnel et remboursements d'indemnités journalières en cas de maladie en fin d'année.

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
OFFICE DE TOURISME	179 939 €	192 689 €	220 063 €	226 089 €	221 304 €	248 477 €
ORDURES MENAGERES	357 128 €	465 653 €	474 660 €	452 474 €	450 475 €	418 942 €
ASSAINISSEMENT	100 787 €	109 149 €	128 531 €	142 900 €	175 052 €	229 563 €
VOIRIE	- €	42 920 €	37 090 €	51 277 €	53 801 €	70 208 €
SPANC	39 675 €	36 740 €	35 924 €	20 162 €	566 €	622 €
TOTAL	677 530 €	847 151 €	896 268 €	892 902 €	901 199 €	967 812 €

VIII- REMBOURSEMENT SUR REMUNERATION DU PERSONNEL

Remboursements d'indemnités journalières en cas de maladie = **50 000 €**

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

2017	2018	2019	2020	2021	2022
27 125 €	61 072 €	82 928 €	45 106 €	82 145 €	84 568 €

IX- LES LOYERS

Total = 150 032 €

IMMEUBLE	COMMUNE	MONTANT DU LOYER janvier 2023	NOMBRE DE MOIS OU TRIMESTRE	MONTANT ANNUEL
AIDES A DOMICILE	FOURS	231	12	2 772
CENTRE SOCIAL	FOURS	773	12	9 276
CENTRE SOCIAL MAISON PETITE ENFANCE	ALLUY	2 250	4	9 000
CENTRE SOCIAL ACCUEIL DE JOUR	CHATILLON EN BAZOIS	900	4	3 600
CENTRE SOCIAL HALTE GARDERIE	LUZY	500	12	6 000
MAISON DE SANTE	CHATILLON EN BAZOIS	plusieurs locataires		17 484
MAISON DE SANTE	LUZY	2 263	12	27 156
MAISON DE SANTE	FOURS	1 041	12	12 492
MAISON DE SANTE	MOULINS ENGILBERT	1 687	12	20 244
NATURE ET REGION	LUZY	500	12	6 000
SIASM - SALLE DE DECOUPE	LUZY	1 500	12	18 000
SIAEP	LUZY	150	12	1 800
TELECENTRE	MOULINS ENGILBERT	montant locations 2022		7 602
GRANDE HALLE	LUZY	montant locations 2022		650
COMMERCE	BICHES	663	12	7 956

X- AUTRES RECETTES PAR DOMAINE DE COMPETENCE

ACTION SOCIALE

CONVENTION TERRITORIALE GLOBALE (ex Contrats Enfance Jeunesse) = 100 327 €

Remboursement par les CENTRES SOCIAUX de l'avance 2022 de la CAF = 37 327 €

A noter que depuis le passage en CTG au 01/01/2022, la CAF verse directement aux centres sociaux.

DISPOSITIF GRANDIR EN MILIEU RURAL

MSA 2022 = 63 000 € dans le cadre d'une avance pour plusieurs années

RAPPEL

BP 2022 = 420 803 €

BP 2021 = 435 794 €

BP 2020 = 456 000 €

CULTURE

CLEA = 30 000 €

DRAC = 30 000 €

RAPPEL

BP 2022 = 36 000 €

BP 2021 = 15 000 €

BP 2020 = 29 000 €

Programmation saison culturelle = 2 500 €

CD 58 = 2 500 €

RAPPEL

BP 2022 = 2 500 €

BP 2021 = 3 600 €

BP 2020 = 3 500 €

Animation MICROFOLIE = 10 000 €

Subvention DRAC = 5 000 €

Région = 2 500 €

CD 58 = 2 500 €

CHANTIER D'INSERTION

Communes = 16 500 €

Budgets annexes = 3 500 €

HABITAT - OPAH

ANIMATION OPAH = 23 028 €

ANAH = 21 650 €

Caisse des Dépôts = 1 378 €

ETUDE Habitat = 32 000 €

ANAH = 20 000 €

Banque des Territoires = 12 000 €

ECONOMIE

ACCUEIL DES NOUVELLES POPULATIONS = 6 387 €

REGION FEDER = 6 387 € solde de 30% de la subvention, les 70% ayant été perçus sur l'exercice 2022

RAPPEL

BP 2022 = 14 959 €

BP 2021 = 15 210 €

BP 2020 = 12 530 € + solde ex CC Sud Morvan de 29 000 €

AGRICULTURE = 14 951 €

Etat via PETR Nivernais Morvan - Etude PAT – valorisation du gibier

RAPPEL

BP 2022 = 12 460 €

BP 2021 = 8 240 €

BP 2020 = 14 250 €

GEMAPI

CT Plaine alluviale de la Loire = 5 695 €

Etablissement Public Loire

JURIDIQUE et MARCHES PUBLICS

Remboursement de frais contentieux = 2 000 €

Contentieux = 7 253 €

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

I- SALAIRES ET CHARGES DE PERSONNEL – INDEMNITES DES ELUS – FORMATION - CHSCT

PERSONNEL = 2 40 600 €

Salaires et charges = 2 397 000 € au chapitre 012

Stagiaire et agent en service civique = 3 600 € au chapitre 011

A noter pour 2023 :

- l'augmentation du SMIC au 01/01/2023 de 1,81% qui est passé de 11,07€ (taux instauré au 01/08/2022) à 11,27€
- la prévision d'une augmentation SMIC de 2% pour l'année sur les comptes 64 111 et 64131
- 16 avancements d'échelons
- 3 avancements de grade en 2022 mis en application au 19/01/2023 et 01/02/2023
- 1 promotion interne 2022 mis en application au 19/01/2023
- 1 intégration directe agent titulaire adjoint administratif principal 1ère classe échelon 10 au lieu d'un agent contractuel au grade d'adjoint administratif échelon 1
- des postes non pourvus en 2022 mais potentiellement pourvu en 2023 (chef d'équipe au pôle déchets ménagers – agent de maîtrise – Temps complet et chargé de missions urbanisme – technicien ppal 2ème classe – Temps complet)
- des nouveaux postes (agent Microfolie – adjoint administratif – temps non complet à 17,5/35^{ème} et renfort administratif – adjoint administratif – temps complet – CDD 6 mois)
- l'augmentation potentielle du temps de travail avec un passage à temps plein de 20,5/35^{ème} à 35/35^{ème} d'un comptable au grade d'adjoint administratif principal de 2ème classe
- le recrutement d'un stagiaire Habitat
- la modification du RIFSEEP
- la mise en place du CIA

Pour information :

Montants réalisés de 2017 à 2022 :

2017	2018	2019	2020	2021	2022
1 818 355 €	2 000 124 €	1 923 300 €	1 916 082 €	2 010 002 €	2 160 206 €

Effectif de 2017 à 2022 :

	Au 31 Décembre 2017		Au 31 Décembre 2018		Au 31 Décembre 2019		Au 31 Décembre 2020		Au 31 Décembre 2021		Au 31 Décembre 2022	
	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP
Titulaires	22	19,90	21	19,19	22	21,40	29	27,37	27	26,26	26	24,90
Temps complet	17	17,00	17	17,00	19	19,00	24	24,00	23	23,00	22	22,00
Temps non-complet	5	2,90	4	2,19	3	2,40	5	3,37	4	3,26	4	2,90
Stagiaires FPT	1	1,00	3	2,86	2	2,00	3	3,00	1	0,50	0	0,00
Temps complet	1	1,00	2	2,00	2	2,00	3	3,00	0	0,00	0	0,00
Temps non-complet	0	0,00	1	0,86	0	0,00	0	0,00	1	0,50	0	0,00
Contractuels permanents	27	20,89	26	20,62	25	20,19	21	17,11	23	19,63	25	21,77
Temps complet	14	14,00	16	16,00	17	17,00	14	14,00	17	17,00	19	19,00
Temps non-complet	13	6,89	10	4,62	8	3,19	7	3,11	6	2,63	6	2,77

	2017		2018		2019		2020		2021		2022	
	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP
Contractuels (saisonnier/surcroît/remplacement/emploi d'avenir/apprenti)	15,00	12,20	13,00	10,01	14,00	10,19	9,00	7,93	12,00	8,92	15,00	13,57
Temps complet	7	7,00	5	5,00	6	6,00	6	6,00	5	5,00	12	12,00
Temps non-complet	8	5,20	8	5,01	8	4,19	3	1,93	7	3,92	3	1,57

	2017		2018		2019		2020		2021		2022	
	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP	Nbre d'agents	ETP
CUMUL DES AGENTS SALARIES	65	53,99	63,00	52,68	63,00	53,78	62,00	55,41	63,00	55,31	66,00	60,24

ELUS :Indemnités et charges = **89 700 € €**

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

2017	2018	2019	2020	2021	2022
104 506 €	104 066 €	103 087 €	90 930 €	80 889 €	84 514 €

FORMATION = 20 000 € dont 13 794 € accompagnement du chantier d'insertion par le CFPPA**CHSCT (Comité Hygiène, Sécurité et Conditions de travail)** = 20 000 € dont 4 130 € pour le Document Unique et 10 000 € pour le diagnostic des risques psychosociaux**II- LES INTERETS DES EMPRUNTS****Intérêts des emprunts = 116 710 €****RAPPEL**

BP 2022 = 125 900 €

BP 2021 = 177 128 €

BP 2020 = 123 642 €

Intérêts à prévoir pour la ligne de trésorerie de 2 000 000 € = 13 400 € si tirage total

A noter, en 2022, la ligne de trésorerie n'a pas été tirée en totalité.

Cependant, une nouvelle clause apparaît au contrat : une commission de non utilisation à hauteur de 0.05% de la différence entre le montant de la LTI et l'encours quotidien.

RAPPEL BP 2020 = 7 000 €
RAPPEL BP 2021 = 12 000 €
RAPPEL BP 2022 = 3 166 €

III- ELECTRICITE - COMBUSTIBLES

Les prix à la consommation du gaz, des carburants, de l'électricité et des combustibles ont fortement augmenté.

Suite aux dernières annonces du gouvernement et le dispositif d'amortisseur, le SIEEEN estime des augmentations des dépenses d'électricité pour CCBLM de l'ordre de +210% à +230% par rapport à 2021.

Dépenses = + 220% = 15 985 x 3.2 = 51 152 €

Dépenses réelles 2022 = 15 985 €

Une hausse de 80% par rapport à 2022 est apparue sur les devis des combustibles

Dépenses = + 80% = 19 437 x 1.8 = 35 000 €

Dépenses réelles 2022 = 19 437 €

IV- LES LOYERS

IMMEUBLE	COMMUNE	MONTANT DU LOYER	NOMBRE DE MOIS OU TRIMESTRE	MONTANT ANNUEL
SITE ADMINISTRATIF	LUZY	693	12	8 316

V- AUTRES DEPENSES PAR DOMAINE DE COMPETENCE

COTISATIONS et CONTRIBUTIONS

CONCOURS DIVERS ET CONTRIBUTIONS = 145 181 €

- ECONOMIE

LA FABRIQUE EMPLOI ET TERRITOIRE 0.40 €/habitant = 6 410 €

PAYS NIVERNAIS MORVAN - TZCLD (Zéro chômeurs) = 3 314 €

TERRITOIRE D'INDUSTRIE CCI = 2 000 €

INITIATIVE NIEVRE = 3 190 €

- NUMERIQUE

NIEVRE NUMERIQUE = 17 940 €

GIP Territoires Numériques = 12 575 €

Mission Numérique du PAYS NIVERNAIS MORVAN = 3 127 €

- SOCIAL

MISSIONS LOCALES Pays Nivernais Morvan et Sud Nivernais 1.35 €/habitant = 22 000 €

- TOURISME

CANAL DU NIVERNAIS = 20 339 €

CANAL DU NIVERNAIS = 8 359 €

LOIRE ITINERANCE = 0.14 €/habitant = 2 214 €

- AUTRES

PARC DU MORVAN Leader = 4 274 €
 PARC DU MORVAN cotisation = 6 776 €
 PAYS NIVERNAIS MORVAN cotisation = 29 703 €
 SIEEN CEP = 300 €
 APEF = 160 €
 NIEVRE INGENIERIE = 2 500 €

RAPPEL

BP 2022 = 132 025 €
 BP 2021 = 146 020 €
 BP 2020 = 141 585 €

ACTION SOCIALE

CONVENTION TERRITORIALE GLOBALE (ex Contrats Enfance Jeunesse) = 728 326 €

A noter que depuis le passage en CTG, la CAF verse directement aux centres sociaux. CCBLM n'a plus à faire l'avance des subventions de la CAF. Les dépenses correspondent désormais à la part CCBLM :

Solde 2022 (20%) = 139 312 €
 Acomptes 2023 (80%) = 589 014 €

DISPOSITIF GRANDIR EN MILIEU RURAL = 21 000 €

Reversement MSA 2022

RAPPEL

BP 2022 = 882 750 € (subvention CAF incluse)
 BP 2021 = 838 836 € (subvention CAF incluse)
 BP 2020 = 861 000 € (subvention CAF incluse)

Pour information, évolution de la part CCBLM :

	2019	2020	2021	2022	2023
	Réalisé	Réalisé	Réalisé	Prévisionnel	Prévisionnel
Centre Social de LUZY	155 526 €	134 555 €	169 303 €	197 167 €	204 438 €
Centre Social ENTRE LOIRE ET MORVAN	29 255 €	56 278 €	71 118 €	76 814 €	102 194 €
Centre Social de MOULINS ENGILBERT	83 932 €	81 111 €	91 420 €	140 307 €	180 211 €
Centre Social du BAZOIS	73 936 €	89 403 €	98 681 €	140 788 €	249 423 €
MSA		-45 591 €	-45 591 €	-21 000 €	-21 000 €
Reversement MSA aux centres sociaux				10 500 €	10 500 €
TOTAL	342 649 €	315 755 €	384 931 €	544 576 €	725 766 €
<i>Différence par rapport à N-1</i>		-26 894 €	69 176 €	159 646 €	181 190 €

ANIMATION GLOBALE des 4 Centres Sociaux = 73 363 €

Un travail d'harmonisation des tarifs des 4 centres sociaux est en cours et pourrait s'effectuer par palier sur 4 ans pour une dépense prévisionnelle en 2026 de 115 000 €.

RAPPEL

BP 2022 = 67 000 €
 BP 2021 = 67 077 €
 BP 2020 = 67 077 €

CHEQUES MOBILITE = 2 500 €

RAPPEL

BP 2022 = 2500
BP 2021 = 2 500 €
BP 2020 = 5 000 €

Etude MOBILITE nouveaux services = 10 000 €

RAPPEL

BP 2022 = 2 000 € étude *PAYS NIVERNAIS MORVAN*
BP 2021 = 2 000 €
BP 2020 = 0 €

MAISONS FRANCE SERVICE des 4 Centres Sociaux = 22 000 €

RAPPEL

BP 2022 = 22 000 €
BP 2021 = 22 000 €
BP 2020 = 22 000 €

PLATEFORME LOGEMENT abonnement = 576 €

RAPPEL

BP 2022 = 576 €
BP 2021 = 576 €
BP 2020 = 576 €

SANTE

FONDS DE CONCOURS à la commune de MOULINS ENGILBERT pour la MAISON DES INTERNES = 3 000 €

Subvention sur les dépenses de chauffage, électricité et eau sur justificatifs

SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS

CULTURE = 40 000 €

RAPPEL

BP 2022 = 40 000 €
BP 2021 = 40 000 €

ECONOMIE AGRICULTURE (foires et comice) = 4 500 €

RAPPEL

BP 2022 = 4 500
BP 2021 = 3 000 €
BP 2020 = 4 800

CULTURE

CLEA = 60 000 €

RAPPEL

BP 2022 = 60 000 €
BP 2021 = 75 000 €
BP 2020 = 75 000 €

Animations MICROFOLIE = 15 000 €

RAPPEL

BP 2022 = 12 000 €

Partenariat avec LA MAISON (ex MCNA) = 15 000 €**RAPPEL***BP 2022 = 15 000 €**BP 2021 = 9 000 €**BP 2020 = 15 000 €***Programmation saison culturelle = 13 000 €****RAPPEL***BP 2022 = 13 000 €**BP 2021 = 15 000 €**BP 2020 = 25 000 €***CHANTIER D'INSERTION****Petits équipements = 3 500 €****RAPPEL***BP 2022 = 3 000 €**BP 2021 = 3 000 €**BP 2020 = 3 000 €***HABITAT - OPAH****ANIMATION OPAH (prestations CDHU et OXALIS en cours) = 34 428 €****Remboursement trop perçu convention OPAH = 1 607 €****Fonds d'avance PROCIVIS (frais de gestion) = 1 200 €****ETUDE Habitat = 48 000 €****Maison de l'Habitat itinérante = 12 000 €****RAPPEL***BP 2022 = 90 613 €**BP 2021 = 62 466 €**BP 2020 = 87 500 €***ECONOMIE****AGRICULTURE = 23 500 €****Voyage RUNGIS = 4 800 €****Etude Programme Alimentaire Territorial – valorisation du gibier = 18 700 €****RAPPEL***BP 2022 = 23 500 €**BP 2021 = 10 300 €**BP 2020 = 14 700 €***ACCUEIL DES NOUVELLES POPULATIONS = 34 700 €**

Actions ANP (dont projet vidéo Territoire de Demain, frais de communication) = 25 500 €

Abonnement Village Magazine = 200 €

Convention BGE = 7 000 €

Essayer la Nièvre vol. 4 = 2 000 €

RAPPEL

BP 2022 = 24 572 €

BP 2021 = 15 420 €

BP 2020 = 22 748 €

CONTRAT DE STATION ST HONORE LES BAINS = 15 000 €

RAPPEL

BP 2022 = 15 000 €

BP 2021 = 15 000 €

NUMERIQUE

Places de villages connectés – projet porté par NIEVRE NUMERIQUE - abonnements = 4 100 €
5 communes

Conseillers numériques = 16 000 €

4 000 € X 4 frais déplacement

Accompagnement transition énergétique = 10 000 €

RAPPEL

BP 2022 = 26 900 €

BP 2021 = 4 100 €

BP 2020 = 18 171 €

GEMAPI

Bassin Yonne-Cure-Cousin = 110 €

Parc du Morvan cotisation

CT Plainte alluviale de la Loire = 8 620 €

Etablissement Public Loire = 8 620 €

CT Aron = 16 782 €

Parc du Morvan cotisation

RAPPEL

BP 2022 = 25 512 €

BP 2021 = 16 649 €

BP 2020 = 18 000 €

JURIDIQUE et MARCHES PUBLICS

Abonnement site accompagnement juridique = 4 200 €

Frais d'actes et contentieux 2 500 €

Autres frais = 4 603 €

Logiciel marchés publics = 3 000 €

Annonces et insertions marchés publics = 3 500 €

SERVICES GENERAUX

Audit organisationnel = 26 000 €

COMMUNICATION

Logiciels Indesign et Photoshop = 950 €

Distribution du journal intercommunautaire = 4 000 €

Réception = 500 €

Papeterie = 200 €

URBANISME

FRAIS = 5 000 €

- Frais publication = 1 000 €

- Adhésion GéoSIEEEN = 4 000 €

RAPPEL

BP 2022 = 4 260 €

BP 2021 = 4 300 €

BP 2020 = 4 913 €

ZAE

ALLUY Bois de Seigne défrichage annuel = 3 000 €

CERCY LA TOUR

- concession NIEVRE AMENAGEMENT 80 000 € sur 5 ans = **48 000 €**

- concession NIEVRE AMENAGEMENT 60 000 € correspondant à une augmentation des prestataires sur 5 ans = **12 000 €**

- assainissement 120 000 € - subvention DETR 35 000 € = 85 000 € sur 5 ans = **17 000 €**

TERRAINS

TOTAL = 14 720 €

- ALLUY crèche réparation lampadaire parking

- LUZY crèche réparation lampadaire parking

- VANDENESSE étang de Chèvre batardeau

BATIMENTS propriété CCBLM ou mis à disposition

TRAVAUX D'ENTRETIEN = 40 000 €

Sites administratifs = 3 000 €

Maisons de santé = 21 700 €

Centres sociaux et crèches = 9 450 €

Autres bâtiments = 5 850 €

- Grande Halle LUZY = 5 850 €

RAPPEL

BP 2022 = 40 000 €

MAINTENANCE = 27 000 €

Vérification périodiques et maintenance (incendie, désenfumage, électricité, gaz, ascenseurs)

RAPPEL

BP 2022 = 27 000 €

LOGICIEL DE GESTION = 4 440 €

VI- VIREMENTS AUX BUDGETS ANNEXES

- BUDGET ANNEXE VOIRIE = **1 276 954€**

Ce montant correspond au transfert de fiscalité lors du transfert d'une partie de la compétence VOIRIE des ex CC et hors régie accotement et des attributions de compensation VOIRIE calculées par la CLECT. Les enveloppes VOIRIE ont été revues dans le cadre de la révision livre des attributions de compensations.

- BUDGET ANNEXE OFFICE DE TOURISME – taxes de séjour = **70 000 €**

La taxe de séjour est versée au budget général et reversée en intégralité au budget annexe OT.

- BUDGET ANNEXE OFFICE DE TOURISME = à déterminer lors du budget

Cette subvention est versée en fin d'année afin que la section de fonctionnement soit équilibrée en dépenses et en recettes.

SYNTHESE des RECETTES et des DEPENSES REELLES de FONCTIONNEMENT par thématique

hors frais de personnel, charges de gestion courante et emprunts

	DEPENSES	RECETTES	Autofinancement CCBLM
ACTION SOCIALE	857 765 €	163 327 €	694 438 €
SANTE	3 000 €	0 €	3 000 €
SUBVENTIONS ASSOCIATIONS	44 500 €	0 €	44 500 €
CULTURE	103 000 €	42 500 €	60 500 €
HABITAT	97 235 €	55 028 €	42 207 €
ECONOMIE	73 200 €	21 338 €	51 862 €
NUMERIQUE	30 100 €	0 €	30 100 €
GEMAPI	25 512 €	5 695 €	19 817 €
URBANISME	5 000 €	0 €	5 000 €
ZAE	80 000 €	0 €	80 000 €
TOTAL	1 319 312 €	287 888 €	1 031 424 €

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

I- LES COMPTES 16 : LE CAPITAL DES EMPRUNTS

Le montant du capital des emprunts est de **372 650 €**.

L'augmentation concerne les emprunts liés au numérique dans le cadre du haut débit qui débutent en 2022.

RAPPEL BP 2020 = 269 175 €

RAPPEL BP 2021 = 288 950 €

RAPPEL BP 2021 = 374 500 €

II- LES COMPTES 20 : les immobilisations corporelles

URBANISME

FRAIS D'ETUDE = 92 700 €

- **PLU intercommunal = 70 000 €**
- **Modification du PLU de CHATILLON EN BAZOIS en cours = 4 000 €**
- **Modification du PLU de SUD MORVAN en cours = 3 000 €**
- **Modification/révision de cartes communales = 10 000 €**
- **Mise à jour du PLU de ST HONORE LES BAINS = 1 200 €**
- **Numérisation de PLU = 2 500 €**
- **Révision du PLU CERCY LA TOUR en cours = 2 000 €**

BATIMENTS

- **Logiciel de gestion = 4 665 €**

SERVICES GENERAUX

- **Etude pour élaboration d'un site intercommunal = 35 000 €**

SANTE

- Etude extension maison de santé de LUZY = 15 000 €

III- LES COMPTES 204 : LES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES

HABITAT – OPAH - PIG

OPAH = 109 000 €

- Aides directes OPAH année 5 = 66 000 €

- Aides directes OPAH année 4 = 5 000 €

- Aides directes OPAH année 2 = 38 000 €

PIG renforcé = 57 538 €

- Aides directes PIG 2023 = 30 000 €

- Aides directes PIG 2022 = 21 145.39 €

Aides accordées sur délibérations 2022

- Aides directes PIG 2021 = 6 391.64 €

Aides accordées sur délibérations 2021

GEMAPI

CT Aron Cressone = 43 234 €

CT plaine alluviale de la Loire = 19 430 €

ECONOMIE

Aides directes aux entreprises = 94 470 €

Aides accordées sur délibérations 2022 (compte 20421-90 = 32 085 €, compte 458125 = 4 573 €, compte 458126 = 10 812 €) = 47 470 €

Aides 2023 = 47 000 €

Aides exceptionnelles type aides à l'immobilier d'entreprises = 18 619 €

Aides accordées sur délibérations 2022 (compte 20422) = 8 619 €

Aides 2023 = 10 000 €

Aides exceptionnelles agricoles = 7 500 €

Aides accordées sur délibérations 2022 (compte 20422) = 2500 €

Aides 2023 = 5 000 €

Aides directes aux hébergeurs touristiques = 8 500 €

Aides accordées sur délibérations 2022 (compte 20422) = 3 500 €
Aides 2023 = 5 000 €

Participation aux projets communaux (1% des travaux) = **5 833 €**
Aides accordées en 2022 = 3 833 €
Aides 2023 = 2 000 €

Subvention FRET = 150 € solde à verser en 2024

Parc Résidentiel de Loisirs CHATILLON EN BAZOIS = 8 000 €

Maison de la pêche à BAZOLLES = 18 600 €

IV- LES COMPTES 21 : LES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

CULTURE

MICRO-FOLIE = 2 000 €
- Fab Lab mobile = 1 000 €
- Livres et jeux ludothèque = 1 000 €

CHANTIER D'INSERTION

MATERIEL TECHNIQUE ET DE TRANSPORT = 12 660 €
Matériel et outillage technique (tracteur tondeuse débroussaileuse, tondeuse, tronçonneuse, bétonnière) = 6 160 €
Véhicule utilitaire = 6 500 €

ZAE

Signalétique l'ensemble des ZAE communautaires = 24 000 €

SANTE

Maisons de santé = 10 500 €
- CHATILLON EN BAZOIS = 2 500 €
- FOURS = 4 000 €
- LUZY = 2 000 €
- MOULINS ENGILBERT = 2 000 €

ACTION SOCIALE

Centres sociaux et crèches = 15 200 €
CHATILLON EN BAZOIS = 13 700 €
- LUZY = 1 500 €

SERVICES GENERAUX

Mobilier sites administratifs = 6 000 €

Enseignes sur chaque site = 5 000 €

Sites administratifs = 6 200 €

- CHATILLON EN BAZOIS = 2 000 €

- MOULINS ENGILBERT = 4 200 €

Outillage technique plomberie = 1 400 €

LUZY Grande Halle = 15 000 €

MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE

TOTAL = 26 000 €

- Ordinateurs - écrans – vidéoprojecteurs = 6 700 €

- Sono = 14 000 €

- Mobilier = 5 300 €

V- LES COMPTES 23 : LES IMMOBILISATIONS EN COURS

ZAE

Acquisition terrains, étude et réalisation

- ALLUY = 443 000 € (création d'un budget annexe si vente des terrains par lots)

- LUZY = 72 000 €

- MOULINS ENGILBERT viabilisation = 360 490 €

ACTION SOCIALE

Création espace vestiaire au Centre social CHATILLON EN BAZOIS = 63 700 €

Micro crèche à FOURS 1^{ère} phase de travaux + études préalables = 200 000 €

NUMERIQUE

Déploiement du réseau départemental à très haut débit solde = 150 858 €

Mise en service de 1 nouvelle place connectée LIMANTON = 320 €

SANTE

Maison santé MOULINS ENGILBERT travaux = € HT en attente éléments

VI- LES COMPTES 27

ECONOMIE

Actionnariat Agence Economique Régionale = **1 000 €**

VII- LES COMPTES 458 en DEPENSES : LES OPERATIONS SOUS MANDATS (dites opérations pour compte de tiers)

TOURISME

BASSIN DE CERCY LA TOUR = en attente quitus NIEVRE AMENAGEMENT

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

I- PRODUIT DES CESSIONS 024

ECONOMIE

Maison du Bazois ALLUY = 30 000 €

Boulangerie ALLUY = 10 000 €

Maison des métiers TAMNAY EN BAZOIS = 10 000 €

ZAE

Terrain ALLUY = 68 000 € (création d'un budget annexe si vente des terrains par lots)

Terrain VANDENESSE = 10 000 €

II- LES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AUX COMPTES 13

URBANISME

Solde DGD = 1 884 € dont 1384 € en restes à réaliser

SANTE

Maison santé MOULINS ENGILBERT travaux = € HT en attente éléments

HABITAT - OPAH

OPAH = 40 000 €

- Aides directes OPAH année 5 = 28 000 €

CD 58

- Aides directes OPAH année 4 = 3 000 €

CD 58

- **Aides directes OPAH** année 2 = 9 000 € car reçu 7 000 € sur exercice 2021

CD 58

ZAE

Signalétique l'ensemble des ZAE communautaires = **16 000 €**
Conseil Départemental 58

ALLUY = 99 546 €

ETAT DETR = 99 546 € subvention notifiée

MOULINS ENGILBERT = 234 066 €

ETAT DETR = 99 722 € subvention notifiée

CD 58 = 82 611 € subvention notifiée

SIEEEN = 51 733 €

GEMAPI

CT plaine alluviale de la Loire = 15 544 €

Agence de l'Eau = 9 715 €

FEDER = 5 829 €

ACTION SOCIALE

Création espace vestiaire au Centre social CHATILLON EN BAZOIS = 47 862 €

Conseil Départemental 7% = 5 000 € subvention accordée

CARSAT 40% = 25 640 €

Centre social = 17 222 € solde du montant non subventionné

Micro crèche à FOURS = 70 000 €

CAF 35% = 70 000 €

Dossiers de demande de subventions en cours

III- LES COMPTES 458 : LES OPERATIONS SOUS MANDATS en RECETTES (dites opérations pour compte de tiers)

IV- LE FCTVA

Sur les opérations éligibles

V- RECOURS A L'EMPRUNT / AUTOFINANCEMENT

A déterminer au moment de l'élaboration du budget

SYNTHESE des RECETTES et des DEPENSES REELLES

D'INVESTISSEMENT

par thématique

hors emprunt

	DEPENSES	RECETTES	Autofinancement CCBLM
ACTION SOCIALE	278 900 €	117 862 €	161 038 €
SANTE	25 500 €	4 320 €	21 180 €
CHANTIER D'INSERTION	12 660 €	0 €	12 660 €
ZAE	899 490 €	427 612 €	471 878 €
CULTURE	2 000 €	0 €	2 000 €
HABITAT	166 538 €	40 000 €	126 538 €
ECONOMIE	162 672 €	50 000 €	112 672 €
NUMERIQUE	151 178 €	0 €	151 178 €
GEMAPI	62 684 €	15 544 €	47 140 €
URBANISME	92 700 €	500 €	92 200 €
SERVICE GENERAL	91 465 €	0 €	91 465 €
TOTAL	1 945 787 €	655 838 €	1 289 949 €

LES PREVISIONS 2023 DES BUDGETS ANNEXES

BUDGET ANNEXE OFFICE DU TOURISME

L'Office de Tourisme est basé à ST HONORE LES BAINS et complété par 4 Bureau d'Information Touristique basés CERCY LA TOUR, CHATILLON EN BAZOIS, LUZY, MOULINS ENGILBERT).

Même s'il possède son autonomie financière, ce budget est tributaire du BG qui l'alimente en reversant :

- la taxe de séjour (les taxes sont perçues par le BG),
- une subvention d'équilibre.

En FONCTIONNEMENT :

- Electricité

Dépenses = + 220% = 2 750 x 3.2 = 8 800 €

Dépenses réelles 2022 = 2 750 €

- Remboursement des salaires et charges du personnel

Dépenses = 260 900 €

- Contrat de station : mise en œuvre des chantiers 4, 5, 7 et 8

Dépenses = 53 100 €

- Plan de croissance Tourisme

Dépenses = 25 610 €

- Liaison(s) Canal du Nivernais – étude mobilité touristique à vélo

Dépenses = 22 083 €

Recettes = 14 722 € CD 58 et Conseil Régional BFC

- Soutien sentiers Nature

Dépenses = 2 000 €

- Travaux BIT CHATILLON

Dépenses = 900 €

- Taxes de séjour

Recettes = 70 000 €

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

2017	2018	2019	2020	2021	2022
54 193 €	55 230 €	68 794 €	50 359 €	62 117 €	84 089 €

- Subvention d'équilibre

Recettes = 333 958 € en provenance du BG afin d'équilibrer le budget prévisionnel 2023, qui pourra évoluer selon les capacités du budget général 2023

Pour information, montants réalisés de 2017 à 2022 :

2017	2018	2019	2020	2021	2022
124 875 €	223 692 €	211 141 €	230 748 €	241 634 €	227 365 €

En **INVESTISSEMENT** :- **Site internet**

Dépenses = 13 000 €

- **Informatique -ordinateur**

Dépenses = 1 500 €

- **Blocs climatisation ST HONORE**

Dépenses = 7 062,99 €

- **Blocs climatisation LUZY**

Dépenses = 6 700 €

- **Signalétique directionnelle**

Dépenses = 7 121 €

Recettes = 4 800 € CD 58 contrat de territoire

- **Signalétique enseignes bâtiments**

Dépenses = 3 000 €

Recettes = 2 400 € CD 58 contrat de territoire

- **Mobilier BIT CHATILLON EN BAZOIS et LUZY**

Dépenses = 8 600 € dont 600 € en restes à réaliser

- **VTT pour la personne chargée de développement activités d'itinérance**

Dépenses = 500€

- **Vitrine extérieure d'affichage CHATILLON EN BAZOIS**

Dépenses = 900 €

- **Stores OT ST HONORE LES BAINS**

Dépenses = 600 €

BUDGET ANNEXE VOIRIE

En **FONCTIONNEMENT** :- **Remboursement des salaires et charges du personnel**

Dépenses = 78 200 €

- **Intérêts des emprunts**

Dépenses = 4 610 €

- **Loyer du local technique à Fours**

Dépenses = 4 500 €

- **Marché travaux, point à temps et petit entretien de voirie**

Dépenses = montant des enveloppes communales

- **Entretien des accotements**

Dépenses = montant des enveloppes communales

- **Travaux supplémentaires**

Dépenses = 90 000 €

Recettes = 90 000 € fonds de concours des communes

- **Maitrise d'œuvre NIEVRE INGENIERIE**

Dépenses = 55 000 €

- **Entretien des accotements**

Dépenses = 327 000 €

- **CHSCT - Prévention et Sécurité**

Dépenses = 1 000 €

En **recettes**, versement du montant de transfert de fiscalité lors du transfert d'une partie de la compétence VOIRIE des ex CC du Bazois et CC Entre Loire et Morvan et des attributions de compensation VOIRIE calculées par la CLECT = **1 276 954 €**

Les enveloppes VOIRIE ont été revues dans le cadre de la révision livre des attributions de compensation.

En **INVESTISSEMENT** :- **Capital des emprunts**

Dépenses = 42 650 €

- **Travaux de voirie à MAUX**

Dépenses = 30 300 €

Recettes = emprunt = 16 000 €

Recettes = DETR 30% du HT demande en cours

- **Travaux de rénovation du tablier du Pont de Moulin à Neuf à CHATILLON EN BAZOIS**

Dépenses = 20 900 €

- **Achat cureuse**

Dépenses = 9 500 €

- **Ordinateur**

Dépenses = 1 000 €

- **Téléphone portable**

Dépenses = 200 €

A SAVOIR Pour des raisons de simplifications administratives et comptables, il a été décidé conjointement avec le Comptable Public que l'ensemble des travaux de voirie sera inscrit en section de fonctionnement. Les travaux qui nécessiteront un emprunt ou qui feront l'objet de subventions seront inscrits en investissement.

BUDGET ANNEXE ORDURES MENAGERES

En **FONCTIONNEMENT** :- **Electricité**

Dépenses = + 220% = 2 750 x 3.2 = 22 516 €

Dépenses réelles 2022 = 7 036 €

- **Remboursement des salaires et charges du personnel**

Dépenses = 471 200 €

- **Intérêts des emprunts**

Dépenses = 6 260 €

- **Intérêts ligne de trésorerie**

Dépenses = 5 600 € si tirage complet de la ligne de trésorerie de 800 000 €

- **Marchés de collecte**

Dépenses = 967 000 €

Montant réalisé 2022 = 880 800 €

- **Contrats avec le SIEEN et le SGDCN**

Dépenses = 1 000 000 €

Montant réalisé 2022 = 966 600 €

- **Achat sacs poubelle**

Dépenses = 55 000 €

Montant réalisé 2022 = 54 685 €

- **Logiciel de gestion de cartes de déchèterie**

Dépenses = 11 100 €

- **CHSCT - Prévention et Sécurité**

Dépenses = 2 000 €

En recettes :

- la **REOM** (Redevance d'Enlèvement des Ordures Ménagères) = **1 882 000 €**

Montant réalisé 2022 = 1 840 020 €

- les **aides du SIEEN, les ventes filières, CITEO** = **700 100 €**

Montant réalisé 2022 = 704 009 €

A noter que les soldes 2022 du SIEEEN et CITEO ne sont pas encore connus et pourraient augmenter les recettes.

En INVESTISSEMENT :

- Capital des emprunts

Dépenses = 20 050 €

- Travaux de mise aux normes de la déchetterie de CERCY LA TOUR

Dépenses = 326 554 € dont 256 554 € en restes à réaliser

Recettes = 64 500 € DETR en restes à réaliser

- Bungalow à la déchetterie de CERCY LA TOUR

Dépenses = 40 000 €

- Installation de barrières automatiques dans les déchèteries

Dépenses = 24 000 €

- Dalles béton pour compacteur

Dépenses = 27 000 €

- Bennes de déchèteries

Dépenses = 47 000 €

- Conteneurs et PAV

Dépenses = 55 000 €

- Signalétique bâtiments

Dépenses = 5 200 €

Recettes = 3 464 € CD 58 contrat de territoire

- Informatique et téléphonie

Dépenses = 2 100 €

- Mobilier

Dépenses = 1 000 €

- Défibrillateurs

Dépenses = 6 000 €

- Panneaux déchèteries

Dépenses = non chiffrées à ce jour

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

En FONCTIONNEMENT :

- Electricité

Dépenses = + 220% = 2 750 x 3.2 = 166 375 €

Dépenses réelles 2022 = 51 992 €

- Remboursement des salaires et charges du personnel

Dépenses = 235 500 €

- Assurances

Dépenses = 2 500 €

- Intérêts des emprunts

Dépenses = 61 100 €

- Remise à la côte et curage réseaux

Dépenses = 52 000 €

- Vidanges et renouvellement pompes

Dépenses = 75 000 €

- Gestion des boues, bilan de pollution, astreintes prestataires

Dépenses = 100 000 €

- CHSCT - Prévention et Sécurité

Dépenses = 1 000 €

En recettes :

- les **redevances des vidangeurs** = 3 000 €

Montant réalisé 2022 = 3 344 €

- la **Redevance d'assainissement collectif** = 724 000 €

Montant réalisé 2022 = 660 215 €

A noter que les redevances sont versées par SAUR et SUEZ qui intègrent la part de CCBLM dans sa facturation aux abonnés avec 6 mois voire plus de décalage ce qui explique l'écart entre la prévision et le réalisé.

En INVESTISSEMENT :

- **Capital des emprunts**

Dépenses = 108 100 €

- **Signalétique bâtiments**

Dépenses = 1 652 €

Recettes = 1 101 € CD 58 contrat de territoire

- **Poste de relevage abattoir de LUZY** en cours

Dépenses = 58 800 € dont 48 996 € en restes à réaliser

- **Diagnostic réseau ST HONORE LES BAINS** en cours

Dépenses = 93 258 € en restes à réaliser

Recettes = Agence de l'Eau 50 % du HT soit 43 757 € en restes à réaliser, subvention accordée

- **Création d'une partie du réseau assainissement LUZY et ST HONORE LES BAINS** en cours

Dépenses = 16 0360.92 € en restes à réaliser

Recettes = DETR 18 270 € en restes à réaliser et Agence de l'Eau 60 300 € en restes à réaliser, subventions accordées

- **Ballons obturateurs et accessoires**

Dépenses = 677 €

- **Diagnostic réseau ALLUY et MILLAY – priorité 1**

Dépenses = 67 800 €

Recettes = Agence de l'Eau 40% soit 22 600 € subvention accordée

- **Travaux à la STEP ALLUY – priorité 2**

Dépenses = 72 000 €

Recettes = DETR 30% du HT soit 18 000 € subvention accordée et Agence de l'Eau 40% soit 24 000 € subvention en cours d'examen

- **Mise en sécurité de la STEP de ST HONORE LES BAINS - priorité 3**

Dépenses = 84 000 €

Recettes = demande de subvention en cours - au budget sera inscrit DETR 20% et Agence de l'Eau 10% + emprunt

- **Travaux dans le cadre du schéma directeur de CHATILLON EN BAZOIS - priorité 4**

Dépenses = 248 000 €

Recettes = demande de subvention en cours - au budget sera inscrit Agence de l'Eau 10% + emprunt

- **Travaux dans le cadre du schéma directeur de MOULINS ENGILBERT - priorité 5**

Dépenses = 68 600 €

Recettes = demande de subvention en cours - au budget sera inscrit Agence de l'Eau 10% + emprunt

- **Moteur distributeur à FOURS**

Dépenses = 4 040 €

- **Création d'une gestion en mode orage entrée station FOURS**

Dépenses = 6 180 €

- **Débitmètre électromagnétique bassin boue ST HONORE LES BAINS**

Dépenses = 4 000 €

- **Débitmètre électromagnétique Matière vidange STEP LUZY**

Dépenses = 5 000 €

- **Frais d'étude dimensionnement pompes bassin d'orage ST HONORE LES BAINS**

Dépenses = 2 000 €

- **Frais d'étude impasse du Gaz LUZY**

Dépenses = 2 900 €

- **Frais d'étude avenue Louis Coudant CERCY LA TOUR**

Dépenses = 3 000 €

- **Frais d'étude table d'égouttage CHATILLON EN BAZOIS**

Dépenses = 3 000 €

- **Extension réseau CHARRIN**

Dépenses = 9 300 €

- **Rampes gyrophare pour chaque véhicule (4)**

Dépenses = 4 700 €

- **Aménagement véhicule**

Dépenses = 1 200 €

- **Cannes de débouchage**

Dépenses = 630 €

- **Caméra d'inspection branchements + sonde**

Dépenses = 3 200 €

- **Mobilier de bureau**

Dépenses = 1 400 €

BUDGET ANNEXE SPANC

Depuis le 01/01/2021, le service public d'assainissement non collectif est confié à la société SAUR dans le cadre d'une DSP par affermage pour l'ensemble du territoire.

En FONCTIONNEMENT :

- **Remboursement des salaires et charges du personnel**

Dépenses = 600 €

En recette, une **redevance SPANC** estimée à 600 € versée par la SAUR qui sert à financer la part de salaire de l'agent en charge du suivi et de la coordination du travail de la SAUR.

BUDGET ANNEXE MARPA

En FONCTIONNEMENT :

- **Intérêts des emprunts**

Dépenses = 15 710 €

- **Loyers couvrant les annuités d'emprunts**

Recettes en provenance de la MARPA

En INVESTISSEMENT :

- **Capital des emprunts**

Dépenses = 28350 €

BUDGET ANNEXE ECOLE DE PRODUCTION

Créé en 2022, le budget annexe ECOLE DE PRODUCTION est assujetti à la TVA, l'éligibilité dans le cadre du FCTVA n'étant pas possible dès lors que les locaux vont être loués.
Par conséquent, les dépenses et les recettes sont inscrites HT et déclarées au service des Impôts pour une récupération de la TVA.

En INVESTISSEMENT :

- **Frais d'étude architecte** en cours

Dépenses = 35 329 € en restes à réaliser

- **Travaux 1^{ère} tranche**

Dépenses = 793 200 €

Recettes = DETR 237 980 € et CD 58 118 980 €, subventions accordées + emprunt

ETAT DE LA DETTE

EMPRUNTS DU BUDGET GENERAL

Organisme prêteur	Désignation	Date d'obtention	Nature de taux	Taux d'intérêts	Capital emprunté	Capital restant dû au 01/01/2023	Date de fin
CRCA	CCPSM MAISON MEDICALE LUZY	16/05/2011	Fixe	3,33	50 000,00 €	4 957,49 €	2023
CRCA	CCPSM LOCAUX RUE DU PONT LUZY-04	16/05/2011	Fixe	3,33	90 000,00 €	8 923,46 €	2023
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOC	CCB BOULANGERIE ALLUY-6	09/07/2002	Fixe	4,65	39 592,00 €	2 236,26 €	2023
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOC	CCB LOGEMENT Boulangerie ALLUY-7	09/07/2002	Fixe	4,65	24 676,00 €	1 394,28 €	2023
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOC	CCB TRX COMMERCE BICHES-i0	25/01/2006	Fixe	3,78	20 000,00 €	3 890,48 €	2026
BANQUE POPULAIRE BOURGOGNE FRANC	CCB TRAVAUX ET AMEN.A.MAISON DE SANTE 1ERE T.-17	19/11/2012	Fixe	3	30 000,00 €	11 737,91 €	2027
CRCA	CCBLM MAISON DE SANTE MOULINS ENGILBERT	01/01/2019	Fixe	4	93 750,00 €	43 750,00 €	2027
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CCSM ACHAT MAISON COMMUNE MOULINS	13/03/2008	Fixe	2,3	149 548,21 €	39 152,60 €	2027
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CCPSM HALTE GARDERIE ET GRANDE HALLE SUIITE A RENEGO	25/11/2015	Fixe	2,5	256 800,00 €	116 398,00 €	2027
CAISSE D'ALLOCATIONS FAMILIALES	CCSM PRET CAF MICROCRECHE MOULINS	20/03/2015	Fixe	0	58 000,00 €	24 166,69 €	2027
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CCBLM TRAVAUX BASSIN CERCY + MAISON MEDICALE LUZY	18/12/2018	Fixe	1,06	181 000,00 €	115 359,97 €	2028
CAF DE LA NIEVRE	CCBLM EXTENSION CRECHE LA MARELLE MOULINS ENGILBERT	11/12/2018	Fixe	0	16 200,00 €	14 175,00 €	2029
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CCSM TX MAISON COMMUNAUTAIRE MOULINS	13/02/2014	Fixe	1,9	170 000,02 €	71 296,35 €	2029
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CCB ACCUEIL DE JOUR CHATILLON EN BAZOIS-15	21/10/2010	Fixe	3,21	50 000,00 €	23 870,98 €	2030
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CCB MAISON DE SANTE CHATILLON EN BAZOIS 1ERE T.-16	21/10/2010	Fixe	3,21	173 000,00 €	82 593,21 €	2030
CREDIT MUTUEL D'AUTUN	CCPSM ATELIER DE TRANSFORMATION LUZY/NATURE ET REGION	20/10/2011	Fixe	4,35	400 000,00 €	222 121,26 €	2031
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CCBLM MAISON DE SANTE FOURS	01/01/2019	Fixe	4,26	103 737,89 €	72 365,40 €	2031
CRCA	CCB TRAVAUX 2EME TRANCHE MAISON DE SANTE	26/11/2014	Fixe	2,73	250 000,00 €	165 934,72 €	2034
CRCA	CCB EMPRUNT TRANCHE 2 MAISON SANTE	11/08/2015	Fixe	1,98	65 000,00 €	44 341,94 €	2035
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CCBLM ETANG LA NOCIE MAJALAIX	02/02/2021	Fixe	0,58	142 750,00 €	125 961,35 €	2036
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CCBLM BASSIN CERCY LA TOUR	02/02/2021	Fixe	0,58	239 000,00 €	210 891,80 €	2036
CAISSE DE CREDIT MUTUEL DECIZE	CCSM ACHAT ETANG DE CHEVRE	01/07/2011	Fixe	4,3	456 500,00 €	304 902,98 €	2036
CAISSE DE CREDIT MUTUEL DECIZE	CCSM TRAVAUX MAISON COMMUNE MOULINS	01/07/2011	Fixe	4,3	600 000,00 €	324 000,00 €	2036
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CCBLM 2 TRES HAUT DEBIT	05/08/2021	Fixe	0,83	772 930,00 €	724 338,10 €	2036
CRCA	CCPSM HALLE EXPOSITION LUZY	22/02/2012	Fixe	4,56	750 000,00 €	450 000,00 €	2037
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CCPSM SALLE DE DECOUPE ET GRANDE HALLE RENEGO	25/11/2015	Fixe	2,8	944 000,00 €	703 754,10 €	2037
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CCBLM 1 TRES HAUT DEBIT	05/06/2019	Fixe	1,77	724 342,00 €	678 441,82 €	2041
TOTAL					6 800 826,12 €	4 585 998,66 €	

EMPRUNTS DES BUDGETS ANNEXES

ORDRES MENAGERES						
Organisme prêteur	Désignation	Date d'obtention	Nature de taux	Taux d'intérêts	Capital emprunté	Capital restant dû au 01/01/2023
BANQUE POPULAIRE BOURGOGNE FRANC	FINANCEMENT CONSTRUCTION BATIMENT ROUTE DES RESERVO	17/01/2013	Fixe	2,5	400 000,00 €	250 179,87 €
TOTAL					400 000,00 €	250 179,87 €

Organisme prêteur	Désignation	Date d'obtention	Nature de taux	Taux d'intérêts	Capital emprunté	Capital restant dû au 01/01/2023	Date de fin
CRCA	CCB TAMINAY EN BAZOIS	18/11/2020	Fixe	5,02	23 005,80 €	6 188,54 €	2023
BANQUE POPULAIRE BOURGOGNE FRANC	VOIRIE MONTIGNY SUR CANNE	20/10/2014	Fixe	4,25	16 800,00 €	5 600,00 €	2026
CAISSE D EPARGNE DE BOURGOGNE	VOIRIE ST SEINE	01/01/2013	Fixe	3,48	86 740,40 €	23 566,67 €	2026
CHATILLON EN BAZOIS MAIRIE	VOIRIE CHATILLON EN BAZOIS	01/01/2015	Fixe	4,11	42 971,17 €	17 397,21 €	2028
CAISSE D EPARGNE DE BOURGOGNE	CCPSM MILLAY 2	01/01/2018	Fixe	1,04	27 856,49 €	13 131,63 €	2028
CAISSE DE CREDIT MUTUEL DECIZE	VOIRIE FLETY 2020	23/11/2020	Fixe	0,79	40 300,00 €	32 492,44 €	2030
CAISSE DE CREDIT MUTUEL DECIZE	VOIRIE ST HO 2020	23/11/2020	Fixe	0,79	37 100,00 €	29 912,40 €	2030
CAISSE DE CREDIT MUTUEL DECIZE	VOIRIE ACHUN 2020	23/11/2020	Fixe	0,79	58 300,00 €	47 005,13 €	2030
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	CCPSM MILLAY 1	01/01/2018	Fixe	4,52	38 875,99 €	26 214,36 €	2031
CRCA	CCSM PREPORCHE	01/01/2018	Fixe	1,23	37 556,43 €	24 878,16 €	2032
CAISSE D EPARGNE DE BOURGOGNE	CCBLM MAUX	01/01/2022	Fixe	1,21	28 800,00 €	27 475,74 €	2037
TOTAL					438 306,28 €	253 862,28 €	

ASSAINISSEMENT COLLECTIF							
Organisme prêteur	Désignation	Date d'obtention	Nature de taux	Taux d'intérêts	Capital emprunté	Capital restant dû au 01/01/2023	Date de fin
AGENCE DE L'EAU LOIRE BRETAGNE	COPSM CREATION RESEAU ASSAINISSEMENT CHIDOE5-6	01/07/2004	Fixe	0	84 150,85 €	1 378,24 €	2024
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	COPSM ASSAINISSEMENT TRAVERSEE LUZY-3	03/05/2005	Fixe	3,75	100 000,00 €	13 252,29 €	2025
CRCA	CCSM ASSAINISSEMENT VANDENESSE	01/01/2015	Fixe	3,83	10 788,75 €	2 493,68 €	2025
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	COB BICHES	01/01/2018	Fixe	7,9	46 280,38 €	24 490,73 €	2027
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CEELM FOURS 1	01/01/2018	Fixe	4,5	22 275,61 €	12 371,96 €	2028
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	COPSM ASSAINISSEMENT POIL-1	18/04/2008	Fixe	4,77	134 500,00 €	43 760,85 €	2028
CRCA	CCSM ASSAINISSEMENT VILLAPOURCOON 1	01/01/2017	Révisable	0,9	18 306,80 €	10 443,98 €	2030
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	COPSM ASSAINISSEMENT LAROCHEMILLAY-2	20/08/2010	Fixe	3,48	270 285,00 €	108 114,00 €	2030
CREDIT MUTUEL D'AUTUN	COPSM STATION EPURATION TAZILLY-7	19/10/2011	Fixe	4,35	120 000,00 €	66 636,40 €	2031
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	CEELM CERCY STEP 1	01/01/2018	Fixe	3,18	53 944,59 €	35 775,34 €	2031
CRCA	CCSM ASSAINISSEMENT VILLAPOURCOON 2	01/01/2015	Fixe	5,97	34 334,81 €	22 267,89 €	2032
CAISSE D'EPARGNE DE BOURGOGNE	COPSM STATION EPURATION LUZY 10	11/04/2012	Fixe	4,79	341 000,00 €	206 480,01 €	2032
CRCA	COPSM TRAVAUX COURS GAMBETTA	22/12/2015	Fixe	1,65	50 000,00 €	34 338,53 €	2035
CRCA	COB CHATILLON EN BAZOIS CAPI	01/01/2018	Fixe	4,12	44 278,04 €	34 481,15 €	2035
CRCA	CEELM FOURS 2	01/01/2018	Fixe	4,43	66 938,26 €	54 094,17 €	2037
CRCA	CEELM CERCY STEP 2	01/01/2018	Fixe	4,25	661 632,48 €	561 905,14 €	2041
CRCA	CEELM FOURS 3	01/01/2018	Fixe	3,85	132 914,18 €	112 736,16 €	2041
CAISSE DES DEPOTS	CEELM CERCY CHAMPIEVOIS	01/01/2018	Révisable	1,75	190 000,00 €	165 000,00 €	2056
TOTAL					2 381 629,75 €	1 510 020,52 €	

MARPA							
Organisme prêteur	Désignation	Date d'obtention	Nature de taux	Taux d'intérêts	Capital emprunté	Capital restant dû au 01/01/2023	Date de fin
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	COPSM TRAVAUX MARPA	01/07/2006	Fixe	5,56	497 270,21 €	235 640,69 €	2031
CAISSE EPARGNE BOURGOGNE FC	COPSM EXTENSION MARPA	01/01/2003	Fixe	4,71	108 240,00 €	56 734,57 €	2033
TOTAL					605 510,21 €	292 375,26 €	