

Budget primitif

EXERCICE 2023

20 MARS 2023



SOMMAIRE

- **BUDGET PRINCIPAL CCSR**
- **JARDIN D'ENTREPRISE**
- **SPANC**
- **FRANCE SERVICES**
- **LOTISSEMENT TECHNOPARC**
- **DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE**
- **OFFICE DE TOURISME**
- **ZA DES MILLEBOEUF**
- **ZA SALBRIS**

ELEMENTS DE COMPREHENSION

La section de **FONCTIONNEMENT** retrace les opérations courantes

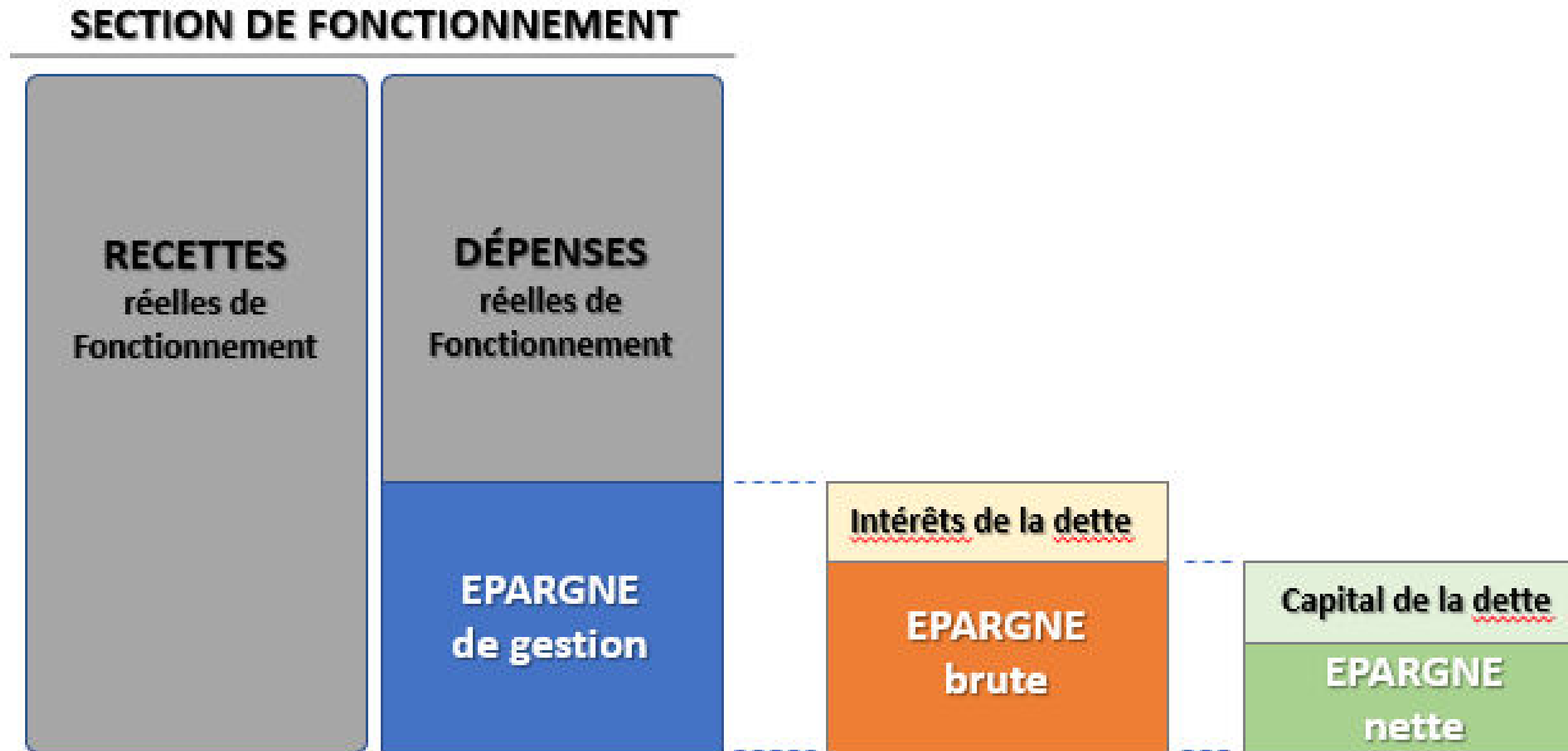
FONCTIONNEMENT	
DEPENSES	RECETTES
AUTOFINANCEMENT COMPLEMENTAIRE	

La section d'**INVESTISSEMENT** retrace les opérations qui contribuent à une variation du patrimoine

INVESTISSEMENT	
RECETTES	DEPENSES
AUTOFINANCEMENT COMPLEMENTAIRE	

Il assure la liaison entre les deux sections (prélèvement de la section de fonctionnement pour le financement de la section d'investissement)

ELEMENTS DE COMPREHENSION



En cas d'épargne nette négative, une partie du remboursement du capital de la dette n'est pas couverte par les fonds propres de la section de fonctionnement

LA SITUATION FINANCIERE A FIN 2022 – SUR LA BASE D’UN COMPTE ADMINISTRATIF ESTIME DU BUDGET PRINCIPAL

Les éléments présentés sont conditionnés aux dernières écritures prises en charge et de régularisation par notre Comptable public.

CA 2022 (estimé)	Fonctionnement	Investissement
Recettes	10 124 971,98 €	3 495 010,33 €
Dépenses	9 118 496,79 €	3 190 234,49 €
Résultat (excédent)	1 006 475,19 €	304 775,84 €

Ces résultats intègrent les résultats reportés de l'exercice 2021 :

- Section de fonctionnement : + 971 486,73 €
- Section d'investissement : + 1 965 741,17 €

Les résultats à fin 2022 seront repris par anticipation dans le cadre des équilibres du BP 2023.

En outre, il est précisé que le BP 2023 intégrera des restes à réaliser de dépenses et de recettes respectivement à hauteur de 414 161,56 € et 381 960 €.



LES PERSPECTIVES 2023 POUR LA CCSR

Les trois priorités de l'action communautaire définies pour le mandat sont :

- **1 La remise en ordre de la collectivité :**
 - les régularisations administratives nécessaires à la bonne intégration communautaire,
 - la maîtrise des dépenses de fonctionnement au travers de la restructuration des services
 - la préparation à l'intégration de nouvelles compétences (eau et assainissement) comme du rapprochement avec d'autres intercommunalités
- **2 Le déploiement de la stratégie et d'outils de développement économique pour le territoire**
- **3 La maîtrise de la pression fiscale**

BUDGET PRÉVISIONNEL 2023 : SECTION DE FONCTIONNEMENT (en €)

FONCTIONNEMENT

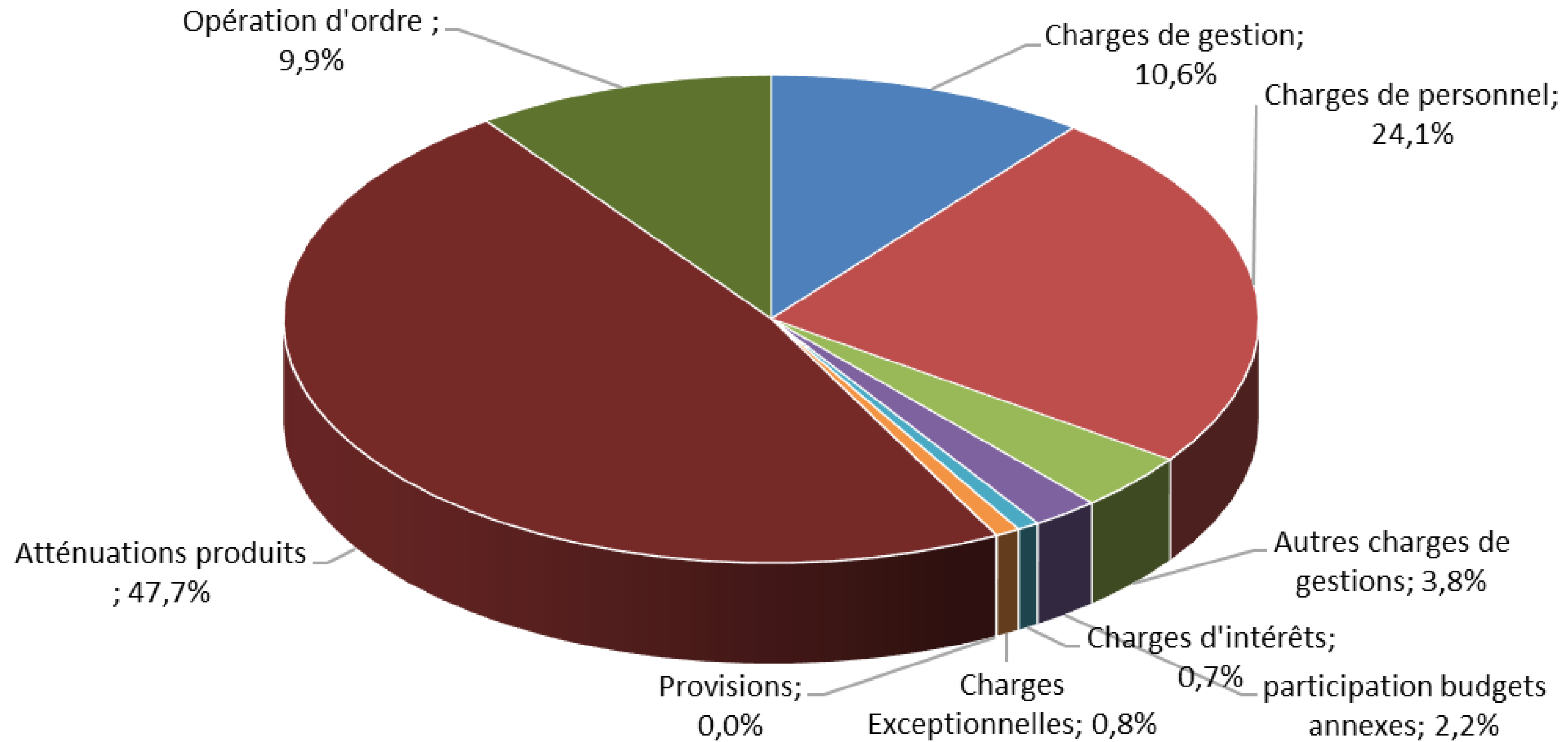
DEPENSES					RECETTES				
comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023
					002	Résultat reporté	971 486,73	971 486,73	1 006 475,19
011	Charges de gestion	807 455,00	715 496,25	1 054 895,00	013	Atténuation de Charges	45 000,00	16 914,61	45 000,00
012	Charges de personnel	2 385 155,00	2 344 721,56	2 392 940,00	70	Ventes produits	488 000,00	534 571,83	623 000,00
65	Autres charges de gestions	363 200,00	366 569,51	378 600,00	73	Impôts & taxes	5 822 965,00	5 828 770,66	6 581 138,00
	participation budgets annexes	430 829,00	257 383,77	218 197,00					
66	Charges d'intérêts	53 000,00	50 637,37	72 500,00	74	Dot subvent & provisions	2 109 066,00	2 174 526,26	2 075 000,00
67	Charges Exceptionnelles	81 000,00		81 000,00	75	Autres produits de gestion		5 964,95	
68	Provisions	8 700,00	1 533,62	1 500,00					
014	Atténuations produits	4 382 093,00	4 348 052,79	4 727 410,00	77	Produits exceptionnels	2 300,00	112 454,66	2 300,00
042	Cessions et amortissements	1 048 948,00	1 034 101,92	983 948,00	042	Cessions et amortissements	480 300,00	480 282,28	239 750,00
						transfert de charges			8 948,00
	TOTAL	9 560 380,00	9 118 496,79	9 910 990,00		TOTAL	9 919 117,73	10 124 971,98	10 581 611,19

Résultat

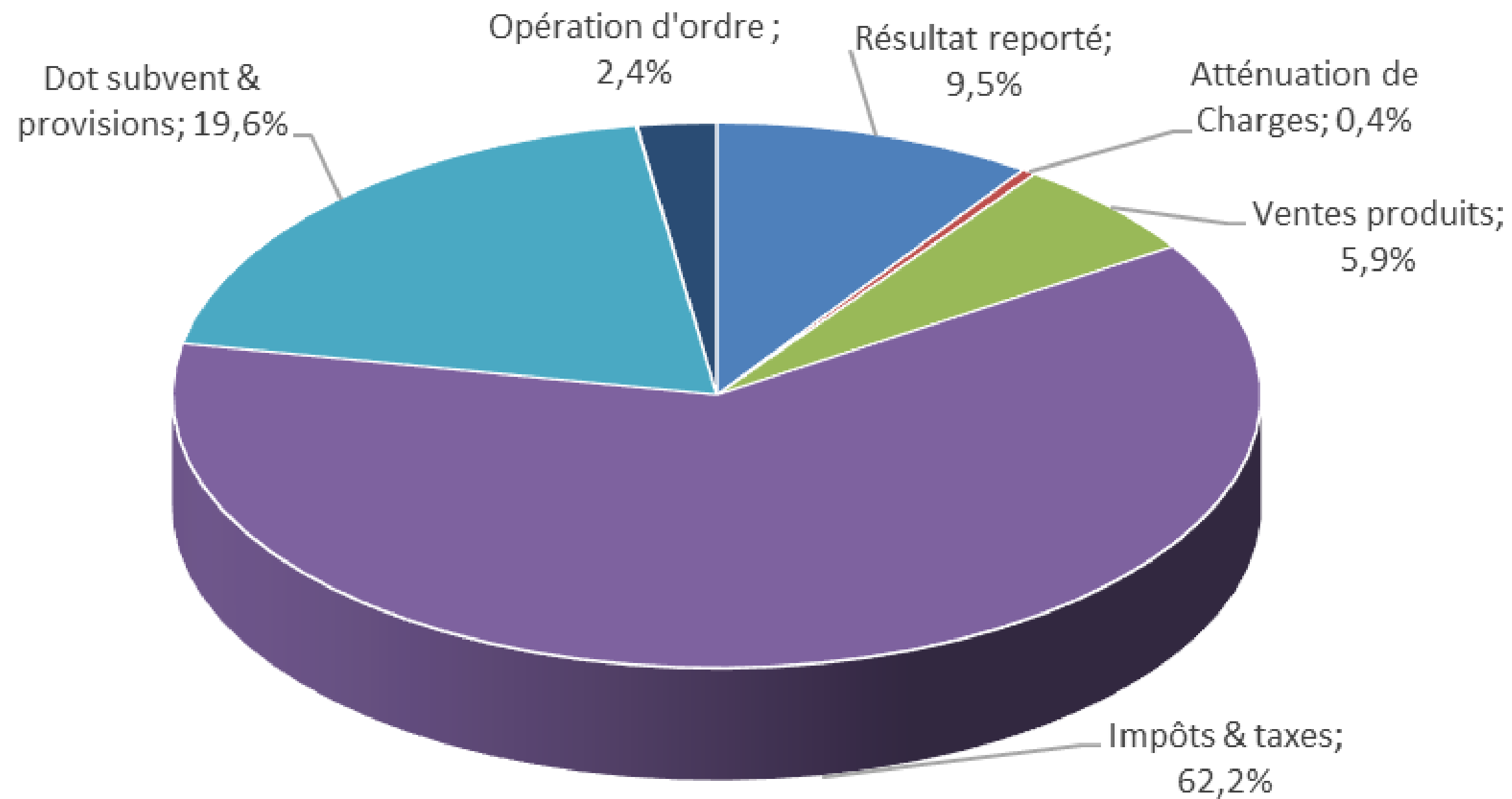
023	Autofinancement	358 737,73	1 006 475,19	670 621,19
-----	-----------------	------------	--------------	------------

TOTAL GENERAL	9 919 117,73	10 124 971,98	10 581 611,19	TOTAL GENERAL	9 919 117,73	10 124 971,98	10 581 611,19
----------------------	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------------	----------------------	----------------------

LA REPARTITION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN 2023



LA REPARTITION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT EN 2023



BUDGET PRÉVISIONNEL 2023 : SECTION D'INVESTISSEMENT (en €)

INVESTISSEMENT

DEPENSES						RECETTES					
Comptes	Libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	RAR 2022	Prévisions 2023	Comptes	Libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	RAR 2022	Prévisions 2023
20	Immob. incorporelles	164 230,00	8 181,57	67 739,00	208 939	001	Résultat reporté	1 965 741,17	1 965 741,17		304 775,84
dont	<i>Etudes AMO Lion D'Or pierrefitte</i>				15 000						
	<i>Etudes AMO Eaux assainissement</i>				50 000						
	<i>Participation CFA</i>				33 600						
	<i>Aide à l'immobilier d'entreprise</i>				50 000						
	<i>Aide aux TPE</i>				15 000						
21	Immob. corporelles	519 847,63	190 005,52	185 818,56	426 819	10	Dotations	318 500,00	495 167,24		237 700,00
dont	<i>Trvx barrage cotonnerie CRJS SMABS</i>				83 000						
	<i>Trvx portails AL3</i>				2 064						
	<i>Trvx façade</i>				46 006						
	<i>Trvx multi accueil</i>				26 870						
	<i>Trvx toiture</i>				21 173						
	<i>Travaux divers bâtiments</i>				36 000						
	<i>Trvx façade giraud</i>				40 000						
	<i>Trvx crjs pour centre de loisirs</i>				31 152						
	<i>portail cloture</i>				6 060						
	<i>végétalisation</i>				10 000						
	<i>renouvellement mat informatique</i>				5 000						
	<i>autres mat infos</i>				3 000						
	<i>stores</i>				35 000						
	<i>Garage à vélo+ mobilier poubelle</i>				5 000						
	<i>Mobilier (sièges,...)</i>				3 000						
	<i>Jeux pour CLSH Salbris</i>				10 000						
	<i>Mobilier</i>				4 000						
	<i>ADAPH</i>				2 000						
27	Autres immob. financières	86 410,00		86 410,00	222 704	1068	affectation résultat				
21578	Signalétiques				15 000	13	Subventions	381 960,00		381 960,00	1 676 960,00
204	Aide à l'installation sur la santé				80 000	16	Emprunt caution	3 000,00			6 000,00
201901	Travx construction Piscine	2 355 247,89	2 230 237,81	74 194,00	104 194						
202301	Trvx CLSH Theillay				565 000						
	Total dépenses d'équipement	3 125 735,52	2 428 424,90	414 161,56	2 155 580						
020	Dépenses imprévues	20 000,00			15 000						
16	Emprunts	272 580,00	272 580,00		519 908						
139	Amortissement subv	480 300,00	480 282,28		239 750	040	Opérations ordres section	1 040 000,00	1 025 154,61		975 000,00
48	charges à étaler	8 478,00	8 947,31		8 948	48	Charges à étaler	8 478,00	8 947,31		8 948,00
						021	autofinancement	358 737,73			670 621,19
	TOTAL	3 907 093,52	3 190 234,49	414 161,56	2 939 186		TOTAL	2 110 675,73	3 495 010,33	381 960,00	3 880 005,03
					2 820 423						4 261 965,03
							Résultat		304 775,84		

- Les principaux projets d'investissement sont la finalisation des travaux de la Piscine, les travaux du CLSH Theillay, l'acquisition de matériel et des travaux sur les bâtiments.

- En recettes les subventions sont pour la piscine 1.2 M€ du contrat régional et la DETR pour 78 K€. la CAF pour 50 K€

ETAT DE LA DETTE

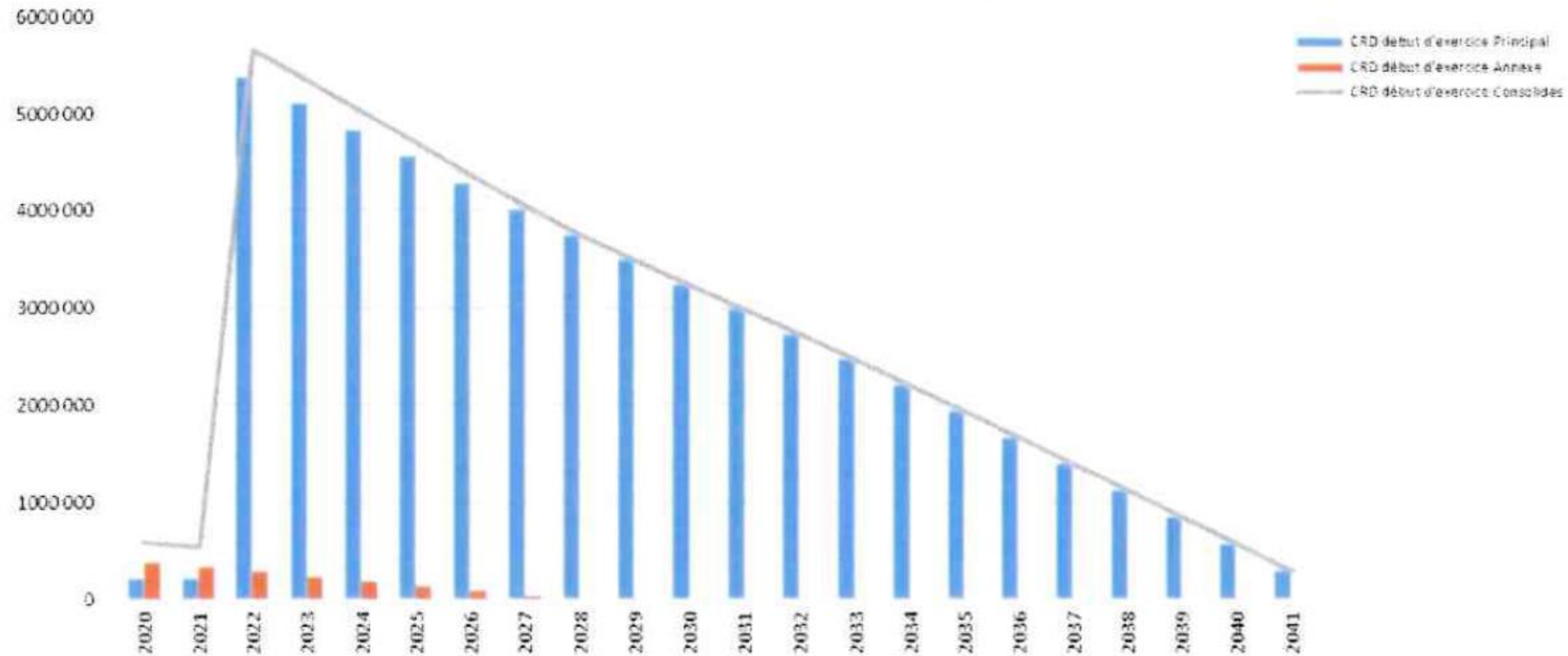
Évolution de la charge de la dette (intérêts) 2018/2023 par budget (en €)

Budget	2019	2020	2021	2022	2023
Principal	4 407.42 €	3 828.21 €	13 701.02 €	50 637.37 €	47 922 €
Budget annexe	2 670.90 €	2 359.57 €	2 046.20 €	1 792.79 €	1 413.51 €

Évolution de la dette en capital par budget (en €) au 1^{er} janvier 2023

Budget	2019	2020	2021	2022	2023
Principal	31 010.46 €	31 530.51 €	32 066.37 €	270 092 €	272 831 €
Budget annexe	47 781.66 €	48 092.99 €	48 406.36 €	48 692.69 €	49 039.09 €

Profil d'extinction de la dette en €



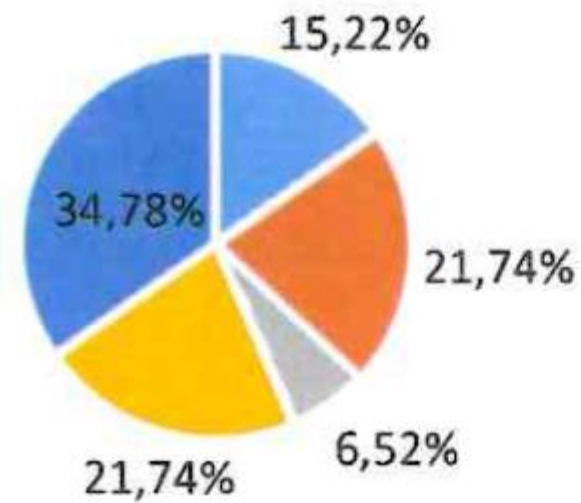
EFFECTIFS

Au 31 décembre 2022, les effectifs de la Collectivité se répartissaient de la façon suivante :

Agents permanents titulaires	46
Agents contractuels	8
Agents non permanents	5
Total agents opérationnels	59

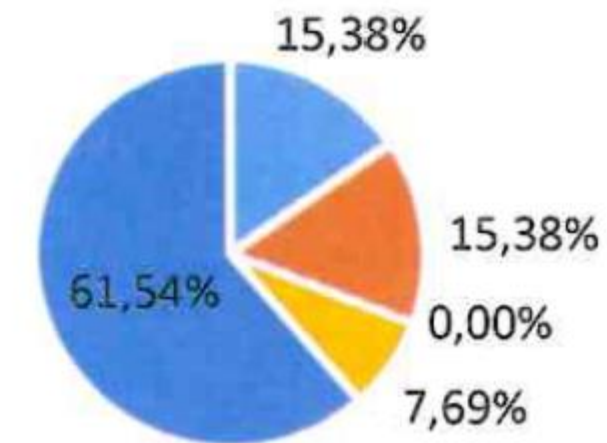
Année	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Charges de personnels	2 267 338 €	2 239 781 €	2 210 931 €	2 132 617 €	2 167 497 €	2 358 318 €

Titulaires



■ Administrative ■ Technique ■ Sportive
 ■ Médico-sociale ■ Animation

Non titulaires



■ Administrative ■ Technique ■ Sportive
 ■ Médico-sociale ■ Animation

BUDGET JARDIN D'ENTREPRISES (en €)

Fonctionnement									
DEPENSES					RECETTES				
comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023
002	Résultat reporté				002	Résultat reporté	9075,17	9075,17	0,00
60612	Energie elect	2 000,00	1 345,44	2 000,00	7022	Coupes bois	1 250,00	1 250,91	
61521	Terrains	12 000,00	14 588,53	15 000,00	752	recette loyer	10 000,00	10 000,00	10 000,00
615232	Réseaux				7588	Prod divers gest courante	1,29		
615228	Entretien réparation	2 500,00	0,00	2 500,00	7474	Participation budget princip	63 519,00	62 921,32	76 543,00
63512	Taxes foncieres	100,00	79,00	100,00					
66111	Interets emprunt	1 800,00	1 345,85	1 500,00					
66112	Icne		446,94						
6811	Amortissement	65 443,00	65 441,64	65 443,00					
023	Autofinancement								
TOTAL		83 843,00	83 247,40	86 543,00	TOTAL		74 770,29	83 247,40	86 543,00

Résultat 0,00

Investissement									
DEPENSES					RECETTES				
1641	Emprunt	49 000,00	48 692,69	49 040,00	001	Résultat reporté	81 106,21	81 106,21	91 135,16
2128	Travaux terrain (citeos)	6 720,00	6 720,00						
2152	signalétique	12 000,00			28128	Amort autres agenc	4 672,00	4 671,09	4 672,00
21534	réseaux électrification	16 720,00			28138	Amort autres const	1 767,00	1 767,11	1 767,00
2188	Arbres	7 000,00			28151	Amort reseaux voirie	52 364,00	52 363,79	52 364,00
2188	Trvx divers			50 000,00	281532	Amort reseaux assain	2 538,00	2 537,45	2 538,00
					281534	Amort reseaux elect	1 735,00	1 735,05	1 735,00
					281561	Amort materiel roulant	2 367,00	2 367,15	2 367,00
					021	autofinancement			
TOTAL		91 440,00	55 412,69	99 040,00	TOTAL		146 549,21	146 547,85	156 578,16

Résultat 91 135,16

57 538,16

BUDGET SPANC (en €)

Budget ht spanc

Fonctionnement

DEPENSES

RECETTES

comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023
618	Divers	3 000,00	987,20	3 000,00	002	Résultat reporté	1 781,88	1 781,88	1 762,68
658	charges diverses	1 000,00		1 000,68	7062	Redevance assain	3 000,00	968,00	3 000,00
673	Titres annulés	781,00		762,00					
TOTAL		4 781,00	987,20	4 762,68			4 781,88	2 749,88	4 762,68

Résultat

1 762,68

BUDGET FRANCE SERVICES (en €)

Fonctionnement

DEPENSES					RECETTES				
Comptes	Libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	Comptes	Libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023
60632	Fourn petit équipement				002	Résultat reporté	0,34	0,34	0,70
6156	Maintenance		73,96		74718	Autres subv	30 000,00	30 000,00	30 000,00
6232	Fêtes et cérémonies								
62875	Frais factures communes membres	4 000,00	3 900,00	5 500,00	74741	Particip budget commune membres salbris	16 333,00	12 625,00	45 000,00
6217	Personnel affectes par la commune	41 000,00	37 327,01	90 000,70					
6811	Amortissement	1 333,00	1 323,67	1 654,00					
023	autofinancement								
TOTAL		46 333,00	42 624,64	97 154,70			46 333,34	42 625,34	97 154,70

Résultat 0,70

Investissement

DEPENSES					RECETTES				
Comptes	Libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	Comptes	Libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023
					001	Résultat reporté	1 332,46	1 332,46	1 858,49
2183	Matériels informatiques	1 409,00	797,84						
2188	Autres mat			3 512,49	28183	Amortissement matériels informatiques	1 324,00	1 323,87	1 324,00
					28188	Amortissement mobiliers divers	85,00	0,00	330,00
					021	autofinancement			
TOTAL		1 409,00	797,84	3 512,49	TOTAL		2 741,46	2 656,33	3 512,49

Résultat 1 858,49

BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE (en €)

Fonctionnement

DEPENSES					RECETTES				
Comptes Libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	RAR 2022	Prévisions 2023	Comptes Libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	
002	Résultat reporté								
605	Achats de mat équipements	204,54							
60611	Eau	200,00		200,00					
60612	Elect	20 000,00	20 333,32	25 000,00					
6068	Autres mat fournitures		582,00						
614	Charges co prop	15 000,00		3 000,00	70878	Produits fact à autres redevables	30 000,00	8 778,00	15 000,00
61521	Entretien terrains	10 000,00	2 437,40	12 000,00					
615221	Entret Bâtiments publics		3 183,34						
615228	Entret autres batim	7 000,00	2 105,00	7 000,00	7474	Particip. CCSR	294 800,00	194 462,45	56 700,00
615232	Entret reseaux	1 500,00	750,00	1 500,00					
61558	Entret biens mobiliers		231,75						
6156	Maintenance	5 000,00		3 000,00	752	Revenu immeuble	25 000,00	28 743,63	31 000,00
6226	Honoraires		1 735,81		7588	autres produits		119,23	
6262	Frais telecom	3 000,00	579,27	1 000,00					
62875	Frais facturés/communes membres	65 000,00	49 409,27	50 000,00					
023	autofinancement	225 188,03		0,00					
TOTAL		351 888,03	81 551,70	102 700,00			349 800,00	232 103,31	102 700,00

Résultat 150 551,61

Investissement

DEPENSES					RECETTES				
Comptes Libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	RAR 2022	Prévisions 2023	Comptes Libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	
001	Résultat reporté	58 450,07	58 450,07						
168741	Emprunt facturés/commune membre	30 500,00	30 434,18		1068	affectation résultat	56 269,41	56 003,24	150 551,61
217534	Reseaux elect	5 998,00	5 997,60		204	Subvention d'équipement			194 808,80
217538	Autres reseaux	6 413,00	16 428,00						
2135	Travx inst generales		53 970,00	1 794,00					
21318	Trvx divers batiments	180 000,00	12 319,00	56 720,80					
	Mo etude démolition bat 9			20 000,00					
	Trvx divers batiments			50 000,00					
	Trvx enfouissement reseau +wc			10 000,00					
	signalétique			15 000,00					
					021	autofinancement	225 188,03		
TOTAL		281 361,07	177 598,85	58 514,80			281 457,44	56 003,24	345 360,41
TOTAL (y compris restes à réaliser)				345 360,41					345 360,41

Résultat -121 595,61

BUDGET OFFICE DE TOURISME (en €)

Fonctionnement

DEPENSES					RECETTES				
comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023
002	Résultat reporté	11 532,15	11 532,15		002	Résultat reporté			
011	Charges à caractère général	24 300,00	16 988,72	26 300,00	7088	Autres produits	2 000,00	3 751,60	2 000,00
012	Charges de personnel	93 000,00	89 471,83	93 000,00					
065	Autres charges de gestion courante	20 000,00	831,00	20 000,00	7477	Subvention budget	72 420,00	0,00	62 800,00
6811	Amortissement			2 400,00					
023	Autofinancement	14 342,40		3 100,00					
TOTAL		163 174,55	118 823,70	144 800,00	TOTAL		147 420,00	132 361,84	144 800,00

Résultat 13 538,14

Investissement

comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023
001	Résultat reporté	9 742,40	9 742,40	13 628,63					
					1068	affectation du résultat			13 538,14
21	Install générales matériels	5 500,00	4 648,83	5 500,00	10222	FCTVA	900,00	762,60	
					204	Subvention d'équipement			90,49
						amortissements			2 400,00
					021	autofinancement	14 342,40		3 100,00
TOTAL		15 242,40	14 391,23	19 128,63	TOTAL		15 242,40	762,60	19 128,63

Résultat -13 628,63

BUDGET ZA DES MILLEBOEUFs (en €)

Fonctionnement

DEPENSES					RECETTES				
Comptes	Libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	Comptes	Libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023
65548	Autres contributions	64 000,00	62 840,00		7015	Vente de terrains aménagés	64 000,00	62 840,00	
023	Virement section								
TOTAL		64 000,00	62 840,00	0,00	TOTAL		64 000,00	62 840,00	0,00

Investissement

DEPENSES					RECETTES				
comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023
165	dépôt et cautionnement	32 500,00	32 500,00		165	Dépôt et cautionnement	32 500,00		
					275	Caution		32 500,00	
					021	virement section	0,00		
	TOTAL	32 500,00	32 500,00	0,00		TOTAL	32 500,00	32 500,00	0,00

BUDGET ZA DE SALBRIS (en €)

Fonctionnement

DEPENSES					RECETTES				
comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	comptes	libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023
					002	Résultat reporté			10 000,00
65548	Autres contributions	50 000,00	50 000,00	10 000,00	7015	Ventes de terrains	50 000,00	60 000,00	
TOTAL		50 000,00	50 000,00	10 000,00			50 000,00	60 000,00	10 000,00

BUDGET LOTISSEMENT TECHNOPARC (en €)

FONCTIONNEMENT

DEPENSES				RECETTES			
comptes libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023	comptes libellé	Prévisions totales 2022	Réalisé 2022	Prévisions 2023
65548 Autres contributions	55 336,00	55 336,00		7015 Vente de terrains aménagés	55 336,00	55 336,00	
TOTAL	55 336,00	55 336,00	0,00		55 336,00	55 336,00	0,00