



ANNEXE A LA NOTE DE SYNTHESE DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU MARDI 13 DECEMBRE 2022

L'ensemble des tableaux d'équilibre des différents budgets et figurant en annexe à la présente note sont également accessibles sur intranet en version A3.

FINANCES : VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2023

BUDGET PRINCIPAL ET ANNEXES SANS AUTONOMIE FINANCIERE

Ce budget 2023 sera le troisième de la mandature et s'inscrit dans la poursuite de la mise en œuvre du plan de mandat.

Cependant, si les effets de la crise sanitaire sont encore présents, ce sont surtout les effets des tensions inflationnistes (en particulier sur les fluides) liées à la crise internationale et ceux liés aux contraintes réglementaires (hausse du SMIC, hausse du point d'indice, revalorisation des grilles) sur les charges de personnel qui pèsent sur la section de fonctionnement, dans un contexte d'efforts d'économies des collectivités et de suppression des impôts dit « de production ».

C'est dans ce contexte inédit que les orientations budgétaires pour l'année 2023 ont été définies afin d'absorber au maximum les augmentations de coûts mais aussi garantir une capacité d'investissement permettant de réaliser le plan de mandat et de respecter une capacité de désendettement de maximum 15 ans.

En déclinaison des engagements pris, la lettre de cadrage de juin 2022 et son complément de juillet 2022 à l'attention des membres de l'Exécutif ont posé les principes et objectifs suivants :

- La poursuite de la recherche du juste financement des compétences et d'optimisation des crédits alloués
- L'affirmation du principe d'encadrement de l'évolution des dépenses de fonctionnement pour l'ensemble des budgets (principal et annexes)
- Un travail systématique sur les recettes (recherches de co-financement, adaptation tarifaires etc)

L'architecture budgétaire est reconduite à l'identique en 2023.

Il est enfin rappelé que le vote du budget primitif en décembre implique que les prévisions **n'incluent ni l'affectation du résultat, ni les restes à réaliser, ni la reprise des résultats antérieurs.**

Leur reprise interviendra courant 2023 après l'approbation du compte administratif et de la proposition d'affectation du résultat.

1. Projet de BP 2023 pour le budget principal

⇒ Voir tableau d'équilibre en annexe à la présente note (page 11)

Attention : les montants indiqués au titre des opérations d'équipement sont susceptibles d'être diminués en fonction de l'ajustement des opérations gérées en Autorisations de programme/Crédits de paiement (AP/CP) pour lesquelles le montant des crédits de paiements de l'année 2022 n'est pas encore définitif au moment de la rédaction de la présente note.

Les ressources : poursuite de l'application du principe de prudence

- Les notifications de recettes (fiscalité, DGF, ainsi que FPIC) ne seront transmises qu'après le vote du budget ; des ajustements budgétaires seront donc faits par décision modificative si nécessaire.
- Le projet de budget primitif 2023 a été établi avec une hypothèse de hausse du produit fiscal, conséquence de la baisse de fiscalité budgétée en 2022 mais non observée sur les produits notifiés : la hausse est de 1 997 674 € en 2023
- Pour ce qui concerne le Fonds national de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC), il a été tenu compte d'une hypothèse de perte du bénéfice du FPIC en 2024 soit 825 000 € en 2023
- Enfin concernant le montant de Dotation globale de fonctionnement (DGF), les prévisions budgétaires tiennent compte d'une baisse de 80 000 € (baisse annuelle de la dotation de compensation) par rapport au montant notifié pour 2022.

Evolution comparée de la capacité d'autofinancement brute 2023/2022 :

RECETTES	BP 2022	BP 2023	Evolution en €	Evolution en %
<i>Total recettes réels</i>	58 914 400	61 590 000	2 675 600	4,5%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT BRUTE (CAF)	6 371 206	6 290 000	-81 206	-1%
<i>Ecritures d'ordre</i> (amortissements des subventions)	510 000	410 000	-100 000	-20%
<i>total recettes d'ordre</i>	510 000	410 000	-100 000	-20%
<i>Excédent de fonctionnement antérieur reporté</i>				
Equilibre de la section de fonctionnement	59 424 400	62 000 000	2 575 600	4,3%

Les prévisions relatives aux dépenses de fonctionnement :

Les prévisions des dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent pour 2023 à 55.3 millions d'euros.

Elles sont en hausse de près de **2.8 M€** par rapport aux crédits du budget primitif 2022.

Aussi, les propositions budgétaires pour le budget principal pour 2022 présentent une hausse de +5.2%.

Les principales actions présentées par politique publique et inscrites en section de fonctionnement au budget 2023 :

Politique publique	Description de l'action
Eclairage public	Poursuite de l'optimisation des coûts engendrée par les déposes, l'extinction la nuit et le renouvellement en LED des anciennes lanternes énergivores, reflétant une baisse de la consommation de 50 000 € compensant partiellement la hausse des tarifs
Voirie	Enveloppe tampon pour permettre la souplesse annuelle
Environnement	Plan de mandat : PAT 125 300 €
Transports	Transports scolaires (nouveaux marchés +180 000 € et anticipation hausse carburants et nouveaux services intégrés), syndicat mixte de l'aéroport +17 000 €, hausse de la subvention d'équilibre de + 289 500 €
Agriculture	Maintien des subventions aux associations (dont syndicat de la fourme 35 000 €)
Economie	Dont adhésion PLIE 112 757 € et Destination Emploi dans le cadre du PLIE 6 200 €
Très Haut Débit	intérêts de la dette (+31 000 €)
Commerce	Hausse coût de l'adhésion ADPM (association pour les marchés +800 € vs 2022), fin de l'opération FISAC au 31/12/22 (- 4 860 €)
Enfance - jeunesse	Subventions PSEJ versées directement au gestionnaire de l'équipement en 2023 (-121 000 € en dépenses et recettes). Ouverture nouveau relais itinérant à Noirétable
Gens du voyage	Révision de prix DSP +44 000 € participation aire de grand passage + 6 700 € et hausse recettes + 35 000 €
Habitat	Nouveau service commun projets urbains : animation territoriale avec 4 communes : 48 000 € PIG +27 000 € (développement des aides environnementales aux ménages) Etude AT et OPAH-RU fléchée en investissement (-60 000 €)
Leader	Opérations RCB clôturées
Urbanisme	Stabilité de la cotisation SCOT
SIG (système d'information géographique)	Suppression de la prestation d'accompagnement SIG (-9 000 € vs 2022)
Communication	Ajustement des actions de communication (-54 850 € vs 2022)
Politiques contractuelles	Fin de programmation Leader. Mise en place d'une CNP (contrepartie nationale publique) préconisée par la Région pour programmation 23-27 : 10 000 €. Fin adhésion MACEO - 6 500 €
Service commun ADS	Ajustement des recettes de (+ 42 190 €)

Service commun de secrétaires de mairie	Ajustement des recettes (+55 419 €)
Service commun informatique	Ajustement des recettes (+27 254€)
Service commun projets urbains	Nouveau service : recettes 2023 : 253 000 €
Cohésion sociale	Contrat local de santé (25 000 €), actions éducatives (10 000 €), France Services Multisites (+5 500 €)
Rivières	Stabilité des prévisions, baisse des subventions Agence de l'Eau -55 000 € (contrat en cours de construction)
Culture / Réseau de lecture	fonds des médiathèques et documents -55 831 €, recettes cinéma -10 000€ liée à la baisse de la fréquentation
Equipements sportifs	Recettes des piscines -60 000 € (incidences de la fermeture du 1 ^{er} trimestre 2023), dépenses de petit équipement -14 000 €
Tourisme	Ajustement de crédits en dépenses -9 000 € (dont entretien terrain), recettes -34 600 € dont VVF -20 000€ (fin contrat de location) et subvention poste +60 000 €
Contribution SDIS	Dépense stable par rapport à 2022
Patrimoine bâtiments	- Hausse des prévisions de + 423 525 € dont +720 160 € de coût d'énergie, baisse de crédits sur la maintenance -80 500 € (dont piscines), frais de nettoyage -120 480 €
Fonctions supports *	Ajustement des prévisions (administration générale, RH...)

- *Fonctions supports incluant : les fonctions archives, bureau d'études, service délégué à la protection des données, accueil/courrier, administration générale, la direction des finances, la direction générale, la direction des ressources humaines, la fonction hygiène et sécurité, la commande publique, le juridique et les marchés publics.*

Un ratio des dépenses de personnel nettes maîtrisé :

L'évolution des dépenses de personnel doit être rapprochée d'un indicateur permettant une analyse plus pertinente : il s'agit du ratio de dépenses de personnel nettes.

Cet indicateur permet notamment de vérifier que les équilibres budgétaires et financiers sont bien préservés même en cas d'évolution du périmètre d'activité de la structure.

Il s'agit de mesurer la part de dépenses de personnel qui reste in fine à la charge du budget principal une fois déduites toutes les recettes associées qui sont :

- des remboursements de charges de personnel directes et indirectes (via les frais de structure) par les budgets annexes
- des remboursements sur rémunérations en raison des maladies, maternité.... (chapitre 013)
- des facturations des services communs (quote-part du coût devant être remboursée par chaque adhérent à un service commun)
- des postes subventionnés, des contrats unique insertion (CUI) et contrats d'avenir (pour mémoire recette au chapitre 74)
- de l'impact des charges transférées sur les montants des attributions de compensation versées aux communes.

Les prévisions budgétaires pour 2023 font ressortir un ratio de dépenses de personnel nettes à supporter par le budget principal **qui s'établit à 20.9%** par rapport à l'ensemble des dépenses réelles de fonctionnement totales qui s'élèvent à 55 300 000 €.

L'augmentation des dépenses de personnel de +4% (hors postes plan de mandat couverts par des recettes à hauteur de 70%, nouveau service commun projet urbains couvert par des recette de mutualisation, transfert des agents de la cellule projet couverts par la recette des charges de structure) provient de dépenses incompressibles (hausse du point d'indice, GVT, décret catégories C et B...) et explique l'évolution du ratio de dépenses nettes de personnel.

BUDGET PRINCIPAL	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023
Montant total du chapitre 012	21 200 000	15 465 000	16 560 000	18 000 000
Montant des recettes de personnel	10 665 694	5 868 707	6 100 794	6 428 362
Montant dépenses nettes de personnel	10 534 306	9 596 293	10 459 206	11 571 638
Total dépenses réelles de fonctionnement	58 198 794	51 695 000	52 518 794	55 300 000
Ratio dépenses nettes de personnel / DRF	18,1%	18,6%	19,9%	20,9%

Equilibre de la section de fonctionnement :

Dans l'attente de la reprise du résultat antérieur reporté courant 2023, le projet de BP 2023 s'équilibre en fonctionnement à hauteur de **62 000 000 €**.

Le projet de BP 2023 permet d'affecter un prélèvement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement à hauteur de **2 000 000 €**. Cet autofinancement était de 2 660 000 € au BP 2022.

Equilibre de la section d'investissement et les prévisions relatives à la section d'investissement :

Le projet de BP 2023 s'équilibre en investissement à hauteur de **30 210 000 €**.

Présentant une évolution de +2% des dépenses d'équipement (+573 142 €), le total des propositions nouvelles concernant les projets d'équipement et des avances versées aux zones économiques s'établit à :

- en dépenses : 24 651 572 € dont 21 993 992 € de dépenses d'équipement et 2 657 580 € d'avances versées aux zones économiques
- en recettes : 2 433 316 €

Pour 2023, la voirie et l'éclairage public continuent d'être le premier secteur d'investissement du budget principal avec un total de prévisions budgétaires en dépenses de 9 760 000 € (représentant 44% des dépenses d'équipement prévues en 2023).

Les prévisions budgétaires relatives aux PLH constituent le 2^{ème} poste de dépenses avec des dépenses inscrites à hauteur de 2 827 200 € (soit 13% du total des dépenses d'équipement).

Le troisième poste de dépenses concerne l'administration générale et moyens de services avec 2 040 722 €.

Le tableau ci-après donne la part des prévisions de dépenses d'équipement 2023 pour l'ensemble des compétences gérées au sein du budget principal, hors avances versées aux zones économiques :

Compétences	Total prévisions dépenses investissement		
	BP 2022	BP 2023	%
Voirie et éclairage public	10 825 000 €	9 760 000 €	44%
THD	1 775 000 €	1 837 060 €	8%
Administration générale et moyens des services	2 199 530 €	2 040 722 €	9%
Tourisme	1 484 000 €	483 500 €	2%
Développement économique	785 000 €	580 000 €	3%
Habitat et AAGV	1 949 000 €	2 827 200 €	13%
Transport	542 500 €	562 500 €	3%
Equipements sportifs	680 000 €	731 500 €	3%
Rivières	846 000 €	1 196 000 €	5%
Environnement	475 000 €	510 910 €	2%
Culture	622 500 €	921 600 €	4%
Aménagement du territoire et urbanisme	470 500 €	482 400 €	2%
France Services	11 000 €	34 500 €	0,2%
Enfance - Jeunesse	65 400 €	26 100 €	0,1%
TOTAL	22 730 430 €	21 993 992 €	100%

⇒ **Voir tableau des prévisions des opérations d'équipement (dépenses et recettes) en annexe à la présente note (pages 12 et 13)**

Les subventions d'équipement et fonds de concours sont prévus à hauteur de 2 433 316 € (dont une prévision de 1 168 000 € pour la compétence voirie correspondant à la subvention du Département et aux fonds de concours des communes).

Les prévisions relatives au versement ou au remboursement des avances des budgets annexes des zones économiques s'élèvent à :

- 2 657 580 € en dépenses (avances à verser aux budgets annexes)
- 1 733 480 € en recettes (avances remboursées par les budgets annexes).

Les dépenses imprévues d'investissement sont inscrites pour 346 028 €.

Les prévisions en recettes tiennent compte des versements des attributions de compensation d'investissement des communes qui ont choisi de comptabiliser une partie de leur attribution de compensation sur la section d'investissement.

Dans l'attente de l'inscription des reports et résultats antérieurs courant 2023, et afin d'équilibrer les prévisions de la section d'investissement le montant de l'emprunt est inscrit pour **13 767 481 €**.

2. Projet de BP 2023 pour les budgets annexes

Budget annexe Transport – M43 géré HT

Ce budget annexe regroupe depuis 2018 l'ensemble des services de transports de personnes qui relèvent d'un service public industriel et commercial à savoir :

- les services de transport urbain tels que les navettes urbaines
- les services de transports des lignes régulières
- les services de transports des lignes de proximité

S'agissant d'un service public à caractère industriel et commercial, les prévisions budgétaires sont présentées en HT.

Le service public de transport scolaire relève d'un service public administratif ce qui ne permet pas d'inclure les prévisions au sein du budget annexe. Ce service public est donc suivi au sein du budget principal de LFa.

Ce budget tient compte de l'augmentation du coût de l'ensemble des lignes (régulières, proximité et navettes) en 2023 (+179 000 €) liée à la révision de prix des marchés et à la mise en place du nouveau marché navettes, de l'augmentation des charges de structure (+27 700 €) et de la hausse du coût du cabotage liée au coût du carburant (+45 500 €). Les recettes présentent une hausse de 15 500 € reflétant la fréquentation en hausse de l'ensemble des lignes.

Ainsi, les prévisions du budget annexe Transports évoluent de +245 000 entre 2022 et 2023. La hausse des dépenses de fonctionnement se traduit par une augmentation de la subvention d'équilibre versée par le budget principal à ce budget annexe de +289 500 €.

Dans l'attente de la reprise des résultats et reports antérieurs, le projet de BP 2023 du budget annexe transport s'équilibre de la manière suivante :

- **à hauteur de 2 725 900 € en section de fonctionnement**
- **4 600 € en section d'investissement.**
- **soit un total de prévisions de 2 730 500 €**

L'équilibre des prévisions de ce budget annexe est assuré par une subvention du budget principal de 2 128 735 € (en hausse de 289 500 € par rapport à 2022).

⇒ **Voir tableau d'équilibre en annexe à la présente note (page 14)**

Budget annexe Réseau de chaleur – M14 géré HT

Ce budget annexe retrace les opérations comptables liées aux ventes de chaleur du réseau local de la chaufferie bois installé à Luriecq qui bénéficie aux bâtiments communaux et à un bâtiment communautaire.

Comme il s'agit d'une régie de vente de chaleur relevant d'un service public à caractère industriel et commercial (SPIC), la communauté d'agglomération est tenue de gérer ce service au sein d'un budget annexe qui doit s'équilibrer par les facturations de chaleur aux différents abonnés.

Ce service étant par ailleurs assujéti à la TVA, les prévisions budgétaires sont présentées en HT.

Les prévisions de l'année 2023 sont identiques à celles de 2022.

Les prévisions de la section de fonctionnement s'équilibrent en 2023 à hauteur de **18 000 €**.

Aucune prévision budgétaire n'est à inscrire sur ce budget en section d'investissement.

⇒ **Voir tableau d'équilibre en annexe à la présente note (page 15)**

Budget annexe Ateliers partagés – M14 géré HT

Ce budget concerne une opération d'immobilier d'entreprise pour des locaux situés sur la commune de Boën.

Le budget prévoit des crédits à hauteur de 6 100 € sur le chapitre 65 pour la comptabilisation éventuelle de sommes restant à recouvrer à ce jour au titre des loyers.

Dans l'attente de la reprise des résultats et reports antérieurs, le projet de BP 2023 du budget annexe Ateliers partagés s'équilibre de la manière suivante :

- à hauteur de **41 900 €** en section de fonctionnement
- à hauteur de **134 500 €** en section d'investissement.
- soit un total de prévisions de **176 400 €**.

Voir tableau d'équilibre en annexe à la présente note (page 16)

Budget annexe Zones économiques – M14 géré HT (avec comptabilité de stocks)

Ce budget permet de gérer l'ensemble des opérations d'aménagement de zones d'activités économiques dont 17 opérations qui sont aujourd'hui soit en cours de commercialisation, soit en phase études e/ou travaux conformément aux projets prévus au schéma d'accueil des entreprises.

Il concerne uniquement les opérations portées en direct par Loire Forez agglomération. Les opérations d'aménagement concédées à Novim pour la ZAC des Plaines et la ZAC des Granges sont comptabilisées sur le budget principal.

Ce budget faisant l'objet d'une comptabilité de stocks, l'équilibre budgétaire est assuré par :

- l'inscription des écritures d'ordre associées (annulation du stock initial et constatation du stock final en fonction des dépenses d'aménagement réalisées dans l'année et/ou des ventes de terrains aménagés comptabilisés dans l'année)
- et par l'inscription du versement d'une avance par le budget principal au budget annexe ou du remboursement d'une avance par le budget annexe au budget principal.

Au total pour l'ensemble des 18 zones économiques gérées au sein de ce budget, les prévisions du BP 2023 représentent :

	DEPENSES	RECETTES
Total des prévisions (fonct et invest)	21 606 564 €	21 606 564 €
Dont mouvements réels	3 925 838 €	3 925 838 €
Dont avances au / du Budget principal	233 480 €	2 479 180 €

⇒ **Le détail des prévisions pour chacune des 18 zones économiques est donné dans le tableau en annexe à la présente note (pages 17 à 23)**

ANNEXES NOTE BP 2023

BUDGET PRINCIPAL

BUDGET TRANSPORT URBAIN

BUDGET RESAEU DE CHALEUR

BUDGET ATELIERS PARTAGES

BUDGETS ZONES ECONOMIQUE

BUDGET GENERAL - CADRE DE L'EQUILIBRE BUDGETAIRE 2023
(version 3 - 07/10/2022 avec produit taxe add FNB + hyp fermeture piscines + modifications DSI)
Présentation au CC du 13 décembre 2022

SANS REPORT ET REPRISE DES RESULTATS ANTERIEURS

DEPENSES		BP 2022	BP 2022 retraité avec dépenses EP	projet de BP 2023	Evolution BP 2022 / BP 2023	Evolution BP 2022 / BP 2023
					en €	en %
F O N C T I O N N E M E N T	Mouvements réels					
	011 - Charges à caractère général	11 448 000	9 913 000	10 300 000	387 000	3,9%
	012 - Charges de personnel	16 560 000	16 560 000	18 000 000	1 440 000	8,7%
	014 - Reversement fiscalité et FNGIR	9 921 844	9 921 844	9 921 211	-633	0,0%
	65 - Autres charges de gestion courante	13 660 000	15 195 000	16 000 000	805 000	5,3%
	66 - Intérêts des emprunts	900 000	900 000	950 000	50 000	6%
	67 - Charges exceptionnelles	25 200	25 200	108 000	82 800	329%
	022 - Dépenses imprévues	28 150	28 150	20 789	-7 361	-26%
	sous-total mouvements réels	52 543 194	52 543 194	55 300 000	2 756 806	5,2%
	Ecritures d'ordre (amortissement et actif)	4 221 206	4 221 206	4 700 000	478 794	11%
sous-total mouvements d'ordre	4 221 206	4 221 206	4 700 000	478 794	11%	
Prélèvement de section à section	2 660 000	2 660 000	2 000 000	-660 000	-25%	
Equilibre de la section de fonctionnement	59 424 400	59 424 400	62 000 000	2 575 600	4,3%	
I N V E S T I S S E M E N T	Déficit d'investissement antérieur reporté					
	Mouvements réels					
	Dépenses d'équipement	24 078 430	24 078 430	24 651 572	573 142	2%
	Nouvelles propositions	22 730 430	22 730 430	21 993 992	-736 438	-3%
	Avances versées - zones économiques	1 348 000	1 348 000	2 657 580	1 309 580	97%
	Schéma d'aménagement économique des zones écos					
	Remboursement d'emprunt	4 000 000	4 000 000	4 300 000	300 000	8%
	Remboursement des cautions aires gens du voyage	2 400	2 400	2 400	0	0%
	Dépenses imprévues	39 170	39 170	346 028	306 858	783%
	sous-total mouvements réels	28 120 000	28 120 000	29 300 000	1 180 000	4%
Ecritures d'ordre						
Provision de rembt avance forfaitaire sur marché	500 000	500 000	500 000	0	0%	
Amortissement des subventions transférables	510 000	510 000	410 000	-100 000	-20%	
sous-total mouvements d'ordre	1 010 000	1 010 000	910 000	-100 000	-10%	
Equilibre de la section d'investissement	29 130 000	29 130 000	30 210 000	1 080 000	3,7%	

RECETTES		BP 2022	projet de BP 2023	Evolution BP 2022 / BP 2023	Evolution BP 2022 / BP 2023
				en €	en %
Mouvements réels					
70 - Produits des services	4 642 474	5 410 800	768 326	17%	
013 - Remboursement charges de personnel	420 000	600 000	180 000	43%	
73 - Impôts et taxes	34 569 126	36 566 800	1 997 674	6%	
			0	#DIV/0!	
74 - Dotations et participations	19 020 000	18 872 000	-148 000	-1%	
75 - Produits de gestion courante	112 750	90 400	-22 350	-20%	
76 - Produits financiers			0	#DIV/0!	
77 - Produits exceptionnels	150 050	50 000	-100 050	-67%	
sous-total mouvements réels	58 914 400	61 590 000	2 675 600	4,5%	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT BRUTE (CAF)	6 371 206	6 290 000	-81 206	-1%	
Ecritures d'ordre (amortissements des subventions)	510 000	410 000	-100 000	-20%	
sous-total mouvements d'ordre	510 000	410 000	-100 000	-20%	
Excédent de fonctionnement antérieur reporté					
Equilibre de la section de fonctionnement	59 424 400	62 000 000	2 575 600	4,3%	
	0	0	0		
Prélèvement de section à section	2 660 000	2 000 000	-660 000	-25%	
Mouvements réels					
Affectation de résultat					
Subventions d'équipement	2 832 900	2 433 316	-399 584	-14%	
Attributions de compensation d'investissement	1 861 826	1 868 323	6 497	0%	
Remboursements avances Zones économiques	464 605	1 733 480	1 268 875	273%	
Emprunt d'équilibre avant affectation résultat	13 897 063	13 767 481	-129 582	-0,9%	
Versement cautions aires gens du voyage	2 400	2 400	0	0%	
FACTVA	2 600 000	2 600 000	0	0%	
Produit taxe d'aménagement reversé par communes		500 000			
Produits de cession	90 000	105 000	15 000	17%	
sous-total mouvements réels	21 748 794	23 010 000	1 261 206	6%	
Ecritures d'ordre					
Provision de rembt avance forfaitaire sur marché	500 000	500 000	0	0%	
Dotations aux amort. & écritures de cession de l'actif	4 221 206	4 700 000	478 794	11%	
sous-total mouvements d'ordre	4 721 206	5 200 000	478 794	10%	
Equilibre de la section d'investissement	29 130 000	30 210 000	1 080 000	3,7%	

Récapitulatif des propositions budgétaires pour 2023
Opérations d'équipement du budget principal

Compétence	N° opération	Libellé de l'opération	Dépenses	Recettes
			Total des propositions 2023	Total des propositions 2023
Administration générale et moyens des services	1000	Moyens généraux des services	287 500	
	1017	Informatique	414 422	0
	1023	Système d'information géographique (SIG)	27 800	0
	1310	Bâtiments LFA	1 311 000	0
	1399	AP/CP Réhabilitation de l'Orangerie	0	0
TOTAL			2 040 722	0
Culture	3003	Cinéma de St Bonnet le Château (géré en HT)	2 000	0
	3004	Château de Goutelas (géré en HT)	100 000	
	3089	Ludothèque / Ludobus	84 600	0
	3092	Médiathèques LFA	231 000	
	3107	Maison des Grenadières à Cervières	4 000	0
	3099	AP/CP Musée des grenadières	500 000	0
TOTAL			921 600	0
Equipements sportifs	4011	Piscine du Petit Bois à st Just St Rambert	540 000	0
	4012	Piscine Aqualude à Montbrison	138 000	0
	4105	Salle de sports à Noirétable	21 000	0
	4111	Complexe sportif à Boën	32 500	
	xx	AP/CP Petit Bois		
TOTAL			731 500	0
Jeunesse	4226	Centre de Loisirs Montagne du Haut Forez	2 000	
TOTAL			2 000	0
France Services	5014	Maisons France services	34 500	
TOTAL			34 500	0
Enfance	6400	Moyens des services EJ	3 500	
	6406	Equipements petite enfance	20 600	
TOTAL			24 100	0

Habitat & AAGV	7000	AA Gens du Voyage	367 200	
	7359	Second PLH	130 000	0
	7379	PLH à 87 communes	2 330 000	141 250
	TOTAL		2 827 200	141 250
Transport	8134	Abribus	2 500	
	8145	Covoiturage	50 000	0
	8192	Mise en accessibilité et en sécurité - Arrêts de transport	110 000	37 000
	8193	Liaisons Cyclables	400 000	0
TOTAL		562 500	37 000	
Environnement	8246	Economie circulaire	12 000	
	8247	Natura 2000	50 000	46 300
	8248	Tepos - PCAET	338 910	40 000
	8249	TVBN	110 000	76 666
TOTAL		510 910	162 966	
Rivières	8250	Matériels - Rivières	16 000	0
	8251	Aménagement Mare & Bonson	705 000	417 500
	8290	Aménagement Lignon - Anzon - Vizezy	285 000	128 000
	8291	CDR Territoire de SEM	190 000	57 000
TOTAL		1 196 000	602 500	
FA	8400	Fourrière Animale		
	TOTAL		0	0
Voirie / Eclairage public	8500	Moyens des Services Eclairage Public	125 000	
	8621	Voirie d'initiative communale	7 710 000	1 168 000
	8622	Voirie d'initiative communautaire	1 295 000	0
	8623	Eclairage Public - Mise aux normes et exemplarité	630 000	0
TOTAL		9 760 000	1 168 000	
Aménagement du territoire et urbanisme	8702	PLUI hors AP/CP	400 000	200 000
	8703	Gestion des documents d'Urbanisme Communaux	82 400	
TOTAL		482 400	200 000	
Très Haut Débit	9959	THD CALF - AP/CP	1 837 060	0
	TOTAL		1 837 060	0
Développement Economique	9001	Les Plaines	10 000	
	9004	Zones économiques	420 000	0
	9008	Dispositif d'aide à l'investissement des entreprises	100 000	0
	9011	Etudes & acquisition pour réserves foncières	50 000	
TOTAL		580 000	0	
Tourisme	9511	Actions et équipements touristiques gérés TTC	418 500	121 600
	9512	Equipements touristiques gérés HT	65 000	
TOTAL		483 500	121 600	
TOTAL GENERAL			21 993 992	2 433 316

BUDGET ANNEXE TRANSPORT URBAIN - BP 2023 - voté HT - M43
SANS REPORT ET REPRISE DES RESULTATS ANTERIEURS

Présentation pour le CC du 13/12/2022

FONCTIONNEMENT - SANS REPRISE DES RESULTATS											
DEPENSES					RECETTES						
Chapitre	Libellé	Propositions BP 2022	Propositions BP 2023	Evolution €	Evolution %	Chapitre	Libellé	Propositions BP 2022	Propositions BP 2023	Evolution €	Evolution %
011	CHARGES A CARACTERE GENERALE	1 537 100	1 743 800	206 700	13,4%	70	PRODUITS DES SERVICES	57 100	72 600	15 500	27%
	<i>Pour les transports navettes urbaines</i>	382 200	462 100	79 900	20,9%		7061 - Transport de voyageurs (navettes)	20 000	25 000	5 000	25,0%
	611 - Sous-traitance générale	380 000	460 000	80 000	21,1%		7061 - Transport de voyageurs (LR - participation Région au 74	35 000	45 000	10 000	28,6%
	6156 - Maintenance logiciel régie	1 000	1 200	200	20,0%		7061 - Transport de voyageurs (lignes de proximité)	2 000	2 500	500	25,0%
	6228 - Rémunérations d'intermédiaires divers	350	0	-350	-100,0%		7087 - Participation CC Ambert Livradois Forez	100	100	0	0,0%
	6236 - Catalogues et imprimés	800	800	0	0,0%	77	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	0	0	#DIV/0!
	627 - Frais de carte bancaire	50	100	50	100,0%		778 - Autres produits exceptionnels				
	6287 - Remboursement de frais au budget général (hors Charges de structures)										
	6287 - Remboursement au BG (hors charges de structure)	10 000	8 000	-2 000	-20,0%						
	6287 - Remboursement frais de structure au BG	98 000	125 700	27 700	28,3%						
	<i>Pour le transport des lignes de transport régulières (TTC)</i>	1 000 000	1 100 000	100 000	10,0%	74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	2 423 800	2 653 300	229 500	9,5%
	611 - Sous-traitance générale (coût du cabotage au chap 65)	1 000 000	1 100 000	100 000	10,0%		7472 - Subvention Région (compensation financière transfert)	524 565	524 565	0	0,0%
	<i>Pour le transport des lignes de proximité (TTC)</i>	46 900	48 000	1 100	2,3%		7473 - Participation du département	60 000	0	-60 000	-100,0%
	611 - Sous-traitance générale	46 000	48 000	2 000	4,3%		7475 - Subventions d'équilibre du budget général	1 839 235	2 128 735	289 500	15,7%
	6228 - Rémunérations d'intermédiaires divers										
	6236 - Catalogues et imprimés	900	0	-900	-100,0%						
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	25 000	20 000	-5 000	-20,0%	75	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE				
	6215 - Personnel affecté par la collectivité de rattachement	23 000	20 000	-3 000	-13,0%		775 - Produits des cessions d'immobilisations				
	6215 - Personnel affecté par la collectivité de rattachement										
	6215 - Personnel affecté par la collectivité de rattachement										
	6218 - Remb mise à dispo personnel communes	2 000		-2 000	-100,0%						
65	CHARGES DE GESTION COURANTE	912 000	957 500	45 500	5,0%	75	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE				
	65732 - Rembt à la Région(coût du cabotage)	905 000	950 000	45 000	5,0%		775 - Produits des cessions d'immobilisations				
	65735 - lignes de cabotages SEM	7 000	7 500	500	7,1%						
66	CHARGES FINANCIERES	0	0	0	#DIV/0!						
	66111 - Intérêts réglés à l'échéance (emprunt terminé début 2015)	0	0	0							
	TOTAL MOUVEMENTS REELS	2 474 100	2 721 300	247 200	10,0%		TOTAL MOUVEMENTS REELS	2 480 900	2 725 900	245 000	9,9%
042	6811 - Dotation aux amortissements	6 800	4 600	-2 200	-32,4%		Néant				
	TOTAL MOUVEMENTS D'ORDRE	6 800	4 600	-2 200	-32,4%		TOTAL MOUVEMENTS D'ORDRE	0	0	0	#DIV/0!
023	Prélèvement de la section de fonctionnement			0	#DIV/0!	002	Excédent de fonctionnement reporté				
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 480 900	2 725 900	245 000	9,9%		TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 480 900	2 725 900	245 000	9,9%

0

INVESTISSEMENT												
DEPENSES					RECETTES							
Chapitre	Libellé	Propositions BP 2022	Propositions BP 2023	Evolution €	Evolution %	Chapitre	Libellé	Propositions BP 2022	Propositions BP 2023	Evolution €	Evolution %	
001	Déficit antérieur reporté					021	Prélèvement de la section de fonctionnement	0	0			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 800	4 600	800	0	001	Excédent antérieur reporté					
	2181 - panneaux signalétiques	2 000	3 000	1 000	1	1 068	Affectation résultat exercice n-1					
	2182 - Matériel de transport											
	2188 - autres	1 800	1 600	-200	0	13	Subventions d'investissement	0	0	0,00%	#DIV/0!	
23	TRAVAUX EN COURS	0	0	0	#DIV/0!		1313 - Département					
	2318 - Schéma d'accessibilité						MOUVEMENTS REELS	0	0	0,00%	#DIV/0!	
	MOUVEMENTS REELS	3 800	4 600	800	0		040	Amortissement des immobilisations (28183)	3 800	4 600	800	21%
	MOUVEMENTS D'ORDRE	0	0	0	#DIV/0!		MOUVEMENTS D'ORDRE	3 800	4 600	800	21%	
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	3 800	4 600	800	21%		TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 800	4 600	800	21%	

BUDGET ANNEXE RESEAU DE CHALEUR - BP 2023 (budget voté HT - M4)

Présentation pour le CC du 13/12/2022

SANS REPORT ET REPRISE DES RESULTATS ANTERIEURS

DEPENSES		Propositions BP2022	Propositions BP2023	RECETTES		Propositions BP2022	Propositions BP2023
F O N C T I O N N E M E N T	011 - charges à caractère général	17 500	17 500	70 - Produits des services	8 000	8 000	
	DT31 - 6061 - Combustibles	11 000	11 000	DT31 - 701 - Vente de produits finis	8 000	8 000	
	DT31 - 6135 - Loyer SIEL	6 500	6 500	Ventes de chaleur salle des fêtes Luriecq (commune)			
				Nouveau bâtiment logements Luriecq (commune)			
				Vente de chaleur bâtiment REZO (Budget général Lfa)			
				74 - Subventions d'exploitation	9 900	9 900	
				DR11 - 74 - Subvention d'exploitation (versée par le budget principal)	9 900	9 900	
	65 - Autres charges de gestion courante	100	100	75 - Produits de gestion courante	100	100	
	DT31 - 651 - Contribution SAGE	0	0	DR11 - 7588 - Régularisations de TVA	100	100	
	DR11 - 658 - Régularisations de TVA	100	100				
67 - Charges exceptionnelles	0	0	77 - Produits exceptionnels	0	0		
DR11 - 673 Annulations titres sur exercices antérieurs	0	0		0	0		
022 - Dépenses imprévues	400	400		0	0		
DR11 - 022 - Dépenses imprévues de fonctionnement	400	400		0	0		
sous-total mouvements réels	18 000	18 000		18 000	18 000		
042 - Ecritures d'ordre de section à section	0	0	042 - Ecritures d'ordre de section à section	0	0		
DR110 - 6811 - Dotation aux amortissements			DR110 - 777 - Amortissement des subventions transférables				
sous-total mouvements d'ordre	0	0	sous-total mouvements d'ordre	0	0		
023 - Prélèvement de section à section			002 - Excédent de fonctionnement antérieur reporté				
Equilibre de la section de fonctionnement	18 000	18 000	Equilibre de la section de fonctionnement	18 000	18 000		
				0			
I N V E S T I S S E M E N T	Dépenses d'équipement	0	0	023 - Prélèvement de section à section			
		0	0	Subventions d'équipement (chap 13)	0	0	
	sous-total mouvements réels	0	0	sous-total mouvements réels	0	0	
	040 - Ecritures d'ordre de section à section	0	0	040 - Ecritures d'ordre de section à section	0	0	
	DR110 - 13914 - Amortissement des subventions	0	0	DR110 - 2xxxx - Amortissements des immobilisations	0	0	
sous-total mouvements d'ordre	0	0	sous-total mouvements d'ordre	0	0		
Equilibre de la section d'investissement	0	0	Equilibre de la section d'investissement	0	0		

BUDGET ANNEXE DES ZONES ECONOMIQUES - Votés en HT - M14 - Comptabilité de stocks

BP 2023 - Version du 12 octobre 2022

Libellé	Compte	Chapitre	Rappel BP 2022	Propositions BP 2023	Libellé	Compte	Chapitre	Rappel BP 2022	Propositions BP 2023
---------	--------	----------	----------------	----------------------	---------	--------	----------	----------------	----------------------

CREMERIEUX - Savignoux

Hypothèses 2023 : Vente 2 lots : lot 8 (Tournaire) + lot 9 ou 12

DEPENSES			1 943 361	1 358 541	RECETTES			1 943 361	1 358 541
SECTION DE FONCTIONNEMENT			980 431	684 271	SECTION DE FONCTIONNEMENT			980 431	684 271
MOUVEMENTS REELS			17 501	10 001	MOUVEMENTS REELS			161 831	179 231
Achat de terrain	6015	011			Vente lot 8 (2455m ² à 46€ HT/m ²)	7015	70	54 000	112 930
Etude, frais de division, avis paysagers	6045	011	2 500	5 000	Vente autre lot (1700m ² env à 39€ HT/m ²)	7015	70	101 430	66 300
Travaux	605	011	15 000	5 000					
Charges diverses de gestion courante	65888	65	1	1	Produits divers de gestion courante	7588	75	1	1
MOUVEMENTS D' ORDRE			962 930	674 270	MOUVEMENTS D' ORDRE			818 600	505 040
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133	042	962 930	674 270	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133	042	818 600	505 040
SECTION D' INVESTISSEMENT			962 930	674 270	SECTION D' INVESTISSEMENT			962 930	674 270
MOUVEMENTS REELS			144 330	169 230	MOUVEMENTS REELS			0	0
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758	16	144 330	169 230	Avance versée par le budget général	168758	16		
MOUVEMENTS D' ORDRE			818 600	505 040	MOUVEMENTS D' ORDRE			962 930	674 270
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355	040	818 600	505 040	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355	040	962 930	674 270
								0	0

CROIX MEYSSANT - Savignoux

Hypothèses 2023 : Etudes préalables en cas de projet de commercialisation, études sur BI13, pas de vente (pas de prospect identifié en août 2022)

DEPENSES			1 480 001	1 020 001	RECETTES			1 480 001	1 020 001
SECTION DE FONCTIONNEMENT			760 001	510 001	SECTION DE FONCTIONNEMENT			760 001	510 001
MOUVEMENTS REELS			40 001	30 001	MOUVEMENTS REELS			280 001	1
Achat de terrain	6015	011			Vente prévue en 2022 (8000m ² à 35€ HT/m ²)	7015	70	280 000	0
Travaux viabilisation	605	011	30 000	15 000		7015	70		
Bornage, frais étude préalable aménagement partie basse + BI13	6045	011	10 000	15 000					
Travaux - régularisation	605	011							
Charges diverses de gestion courante	65888	65	1	1	Produits divers de gestion courante	7588	75	1	1
MOUVEMENTS D' ORDRE			720 000	480 000	MOUVEMENTS D' ORDRE			480 000	510 000
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133	042	720 000	480 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133	042	480 000	510 000
SECTION D' INVESTISSEMENT			720 000	510 000	SECTION D' INVESTISSEMENT			720 000	510 000
MOUVEMENTS REELS			240 000	0	MOUVEMENTS REELS			0	30 000
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758	16	240 000	0	Avance versée par le budget général	168758	16		30 000
MOUVEMENTS D' ORDRE			480 000	510 000	MOUVEMENTS D' ORDRE			720 000	480 000
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355	040	480 000	510 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355	040	720 000	480 000
								0	0

FOUR A CHAUX SUD - Savignoux

Hypothèses 2023 : Finalisation des acquisitions, 1 procédure d'expropriation (Larbi), études préalables, externalisation d'1 prestation étude pour établir le projet dans le cadre de la DUP

DEPENSES			1 852 001	2 436 481	RECETTES			1 852 001	2 436 481
SECTION DE FONCTIONNEMENT			926 001	1 228 641	SECTION DE FONCTIONNEMENT			926 001	1 228 641
MOUVEMENTS REELS			163 001	302 641	MOUVEMENTS REELS			1	20 801
Achat de terrain (Belysoud partie de AV 88 : 1500m ² à 10€ + AV31)	6015	011	53 000	47 640	Vente+échange avec soule TDS (début 2023) : 1040m ² à 20€	7015	70	0	20 800
Expropriation AV31 (LARBI)	6015	011		15 000	DETR a sollicité en 2023 mais perception en N+1	7471	70		0
Divisions bornages topo études environnementales	6045	011	30 000	100 000					
Travaux	605	011	80 000	140 000					
Charges diverses de gestion courante	65888	65	1	1	Produits divers de gestion courante	7588	75	1	1
MOUVEMENTS D' ORDRE			763 000	926 000	MOUVEMENTS D' ORDRE			926 000	1 207 840
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133	042	763 000	926 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133	042	926 000	1 207 840
SECTION D' INVESTISSEMENT			926 000	1 207 840	SECTION D' INVESTISSEMENT			926 000	1 207 840
MOUVEMENTS REELS			0	0	MOUVEMENTS REELS			163 000	281 840
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758	16	0	0	Avance versée par le budget général	168758	16	163 000	281 840
MOUVEMENTS D' ORDRE			926 000	1 207 840	MOUVEMENTS D' ORDRE			763 000	926 000
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355	040	926 000	1 207 840	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355	040	763 000	926 000

LES QUARCHONS - Usson en Forez

Hypothèses 2023 : Vente Wlodarski, vente extension Est Collard, si besoin démarrage travaux amorce 2ème tranche : piocher dans réserve travaux sans affectation

DEPENSES	1 088 001	1 186 341	RECETTES	1 088 001	1 186 341
SECTION DE FONCTIONNEMENT	547 101	596 701	SECTION DE FONCTIONNEMENT	547 101	596 701
MOUVEMENTS REELS	10 201	62 401	MOUVEMENTS REELS	13 501	13 661
Travaux démarrage aménagements 2e tranche	605 011	50 000	Vente WLODARSKI : 2386 m² à 5€	7015 70	11 930
Etudes, bornage 2ème tranche + lière Tr extension Collard	6045 011	10 000	Vente Collard : 306m² à 5€	7015 70	1 530
Reliquat de TVA	65888 65	1	Redevance COT Fayasson	70323 70	200
Intérêts d'emprunt	66111 66	200	1 Reliquat de TVA	7588 75	1
MOUVEMENTS D'ORDRE	536 900	534 300	MOUVEMENTS D'ORDRE	533 600	583 040
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133 042	536 700	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	582 140
Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	608 043	200	Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	796 043	900
SECTION D' INVESTISSEMENT	540 900	589 640	SECTION D' INVESTISSEMENT	540 900	589 640
MOUVEMENTS REELS	7 500	7 500	MOUVEMENTS REELS	4 200	56 240
Remboursement du capital de la dette (fin janvier 2031)	1641 16	7 500	Avance versée par le budget général	168758 16	4 200
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16				56 240
MOUVEMENTS D'ORDRE	533 400	582 140	MOUVEMENTS D'ORDRE	536 700	533 400
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	533 400	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355 040	533 400
				0	0

GRAVOUX - Luriecq/St Bonnet le Château/La Tourette

Hypothèses 2023 : Pas d'acquisition, vente Astier, travaux bassin

DEPENSES	1 709 861	1 881 161	RECETTES	1 709 861	1 881 161
SECTION DE FONCTIONNEMENT	881 481	943 581	SECTION DE FONCTIONNEMENT	881 481	943 581
MOUVEMENTS REELS	196 401	139 001	MOUVEMENTS REELS	77 501	15 001
Acquisition terrain au nord est CHOMETON 13 000 m² à 3 euros m²	6015 011	78 000	Vente Roux (1606m² à 9€ et 624 à 3€)	7015 70	16 500
Viaabilisation terrain disponible à diviser en 2 lots (hors télécom et électricité)	605 011	73 000	Vente lot Astier : 1481m² à 9€ et 576m² à 3€	7015 70	15 000
Etudes, bornage partie Ouest	6045 011	3 000	Participation ZAC Néobulles	7788 77	46 000
Travaux d'accès et desserte assainissement Néobulles	605 011	75 000			
Travaux bassin rétention	605 011	45 000			
Reliquat de TVA	65888 65	1	1 Reliquat de TVA	7588 75	1
Intérêts d'emprunt	66111 66	400			
MOUVEMENTS D'ORDRE	685 080	804 580	MOUVEMENTS D'ORDRE	803 980	928 580
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133 042	684 680	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	927 580
Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	608 043	400	Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	796 043	1 000
SECTION D' INVESTISSEMENT	828 380	937 580	SECTION D' INVESTISSEMENT	828 380	937 580
MOUVEMENTS REELS	24 800	10 000	MOUVEMENTS REELS	143 700	134 000
Remboursement du capital de la dette (fin juin 2022 et janvier 2031)	1641 16	24 800	Avance versée par le budget général	168751 16	143 700
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168751 16				134 000
MOUVEMENTS D'ORDRE	803 580	927 580	MOUVEMENTS D'ORDRE	684 680	803 580
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	803 580	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355 040	803 580
				0	0

GENERET - Estivareilles

Hypothèses 2023 : Protocole de réservation à Enduipaint, achats de B213, 214, 215, 216, 225, 227 soit 19 225m², études, travaux voirie et réseaux

DEPENSES	515 701	1 485 101	RECETTES	515 701	1 485 101
SECTION DE FONCTIONNEMENT	255 401	740 301	SECTION DE FONCTIONNEMENT	255 401	740 301
MOUVEMENTS REELS	10 101	484 501	MOUVEMENTS REELS	1	1
Acquisition de tout soit 19 225m² à 4€	6015 011	154 000	Vente	7015 70	0
Etudes, bornages, topo	6045 011	30 000	Protocole de réservation Enduipaint (5% de 5291m²x 15€ = 3 968€-> 4 000€) - non budgétaire	7015 70	0
Travaux	605 011	300 000			
Reliquat de TVA	65888 65	1	1 Reliquat de TVA	7588 75	1
Intérêts d'emprunt	66111 66	100			
MOUVEMENTS D'ORDRE	245 300	255 800	MOUVEMENTS D'ORDRE	255 400	740 300
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133 042	245 200	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	739 800
Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	608 043	100	Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	796 043	500
SECTION D' INVESTISSEMENT	260 300	744 800	SECTION D' INVESTISSEMENT	260 300	744 800
MOUVEMENTS REELS	5 000	5 000	MOUVEMENTS REELS	15 100	489 500
Remboursement du capital de la dette (fin janvier 2031)	1641 16	5 000	Avance versée par le budget général	168751 16	15 100
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168751 16				489 500
MOUVEMENTS D'ORDRE	255 300	739 800	MOUVEMENTS D'ORDRE	245 200	255 300
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	255 300	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355 040	245 200
				245 200	255 300

L'ETANG - Noirétable

Hypothèses 2023 : Pas de vente (pas de prospect identifié), plantations BF42 seront réalisées en 2022

DEPENSES	564 161	460 961	RECETTES	564 161	460 961
SECTION DE FONCTIONNEMENT	293 481	233 981	SECTION DE FONCTIONNEMENT	293 481	233 981
MOUVEMENTS REELS	21 401	6 001	MOUVEMENTS REELS	65 101	52 001
Travaux viabilisation lot Quinero 605 011			Vente lot BF42 (2.2hectare à 3€ - 250m² gratuit pour régull)	7015 70	
Travaux BF42 dont plantations 605 011	20 000		Vente à la DEEC - projet déchetterie	7015 70	52 000
Régularisation foncière chemin rural 6015 011					
Etudes, bornage, division 6045 011		5 000		752 75	0
Reliquat de TVA 65888 65	1	1	Reliquat de TVA	7588 75	1
Intérêts des emprunts 66111 66	1 400	1 000			
MOUVEMENTS D' ORDRE	272 080	227 980	MOUVEMENTS D' ORDRE	228 380	181 980
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1) 71355 042	270 680	226 980	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12) 71355 042	226 980	180 980
Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF 608 043	1 400	1 000	Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF 796 043	1 400	1 000
SECTION D' INVESTISSEMENT	270 680	226 980	SECTION D' INVESTISSEMENT	270 680	226 980
MOUVEMENTS REELS	43 700	46 000	MOUVEMENTS REELS	0	0
Résultat d'investissement reporté 001 001					
Remboursement du capital de la dette (oct 2025) 1641 16	9 400	9 700			
Remboursement de l'avance versée par le budget général 168758 16	34 300	36 300	Avance versée par le budget général 168758 16		
MOUVEMENTS D' ORDRE	226 980	180 980	MOUVEMENTS D' ORDRE	270 680	226 980
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12) 3555 040	226 980	180 980	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1) 3555 040	270 680	226 980
				0	0

CHAMPBAYARD - Boën

Hypothèses 2023 : Cession vente Perez en 2023, acquisition 2 aAue Ouest, travaux d'accès, viab STAL, travaux d'aménagement 2AUE en 2024, ventes 3 lots (1167m², 1700m² et 6700), vente STAL

DEPENSES	4 156 721	5 014 321	RECETTES	4 156 721	5 014 321
SECTION DE FONCTIONNEMENT	2 169 361	3 007 161	SECTION DE FONCTIONNEMENT	2 169 361	3 007 161
MOUVEMENTS REELS	844 801	1 029 501	MOUVEMENTS REELS	191 401	1 000 001
Acquisition terrain en zone 2AUE Ouest 20 000m² à 4€ 6015 011	80 000	160 000	Vente LOT STAL (27 022m² à 15 euros) 7015 70		406 000
Etude, division, topo 6045 011	4 500	4 500	Vente lot 1167m² à 18€ (Forezloc) 7015 70	22 000	22 000
Etudes 2AUE (expro ou topo, bornage, zh...) 6045 011		20 000	Vente lot 1700m² à 18€ 7015 70		31 000
Travaux accès et internes à la zone 605 011	685 000	685 000	Vente 6700m² à 18€ 7015 70	132 000	121 000
Travaux viabilisation lot STAL 605 011	30 000	70 000	vente terrain PEREZ (cf bâtiment sur BA Ateliers partagés) 7015 70		10 000
Travaux viabilisation 3 lots 605 011	45 000	30 000	Subvention contrat négocié 410 000€ en 2023 7473 70	37 400	410 000
Travaux réalisation desserte grand lot 605 011		60 000			
Reliquat de TVA 65888 65	1	1	Reliquat de TVA 7588 75	1	1
Intérêts d'emprunt 66111 66	300	0	Produits exceptionnels 7718 77		
MOUVEMENTS D' ORDRE	1 324 560	1 977 660	MOUVEMENTS D' ORDRE	1 977 960	2 007 160
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1) 71355 042	1 324 260	1 977 660	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12) 71355 042	1 977 660	2 007 160
Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF 608 043	300	0	Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF 795500 043	300	0
SECTION D' INVESTISSEMENT	1 987 360	2 007 160	SECTION D' INVESTISSEMENT	1 987 360	2 007 160
MOUVEMENTS REELS	9 700	0	MOUVEMENTS REELS	663 100	29 500
Remboursement du capital (fin décembre 2022) 1641 16	9 700	0	Résultat d'investissement reporté 001 001		
Remboursement de l'avance versée par le budget général 168758 16			Avance versée par le budget général 168758 16	663 100	29 500
MOUVEMENTS D' ORDRE	1 977 660	2 007 160	MOUVEMENTS D' ORDRE	1 324 260	1 977 660
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12) 3555 040	1 977 660	2 007 160	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1) 3555 040	1 324 260	1 977 660
				0	0

LABORIE - Chamblès

Hypothèses 2023 : Travaux de finition et agrandissement placette

DEPENSES	50 001	83 001	RECETTES	50 001	83 001
SECTION DE FONCTIONNEMENT	50 001	83 001	SECTION DE FONCTIONNEMENT	50 001	83 001
MOUVEMENTS REELS	50 001	83 001	MOUVEMENTS REELS	50 001	83 001
Achat de terrain pour aire de retournement 6015 011	5 000	0	plus de disponibilités foncières 7015 70		
Etudes, bornage 6045 011	5 000	3 000			
Travaux (aire de retournement, pas travaux de finition) 605 011	40 000	80 000			
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA) 65888 65	1	1	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA) 7588 75	1	1
			Produits exceptionnels (subvention du BG) 774 77	50 000	83 000
MOUVEMENTS D' ORDRE	0	0	MOUVEMENTS D' ORDRE	0	0
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1) 71355 042	0	0	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12) 71355 042	0	0
SECTION D' INVESTISSEMENT	0	0	SECTION D' INVESTISSEMENT	0	0
MOUVEMENTS REELS	0	0	MOUVEMENTS REELS	0	0
Remboursement de l'avance versée par le budget général 168758 16	0	0	Avance versée par le budget général 168758 16	0	0
MOUVEMENTS D' ORDRE	0	0	MOUVEMENTS D' ORDRE	0	0
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12) 3555 040	0	0	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1) 3555 040	0	0

CHANTEPERDRIX - Essertines en Chatelneuf

Hypothèses 2023 : Acquisition terrains Nord Ouest, acquisition terrain pour travaux bassin, vente à Illusy, viab Illusy et travaux sur bassin

DEPENSES	88 001	408 001	RECETTES	88 001	408 001
SECTION DE FONCTIONNEMENT	56 001	219 501	SECTION DE FONCTIONNEMENT	56 001	219 501
MOUVEMENTS REELS	24 001	187 501	MOUVEMENTS REELS	56 001	31 001
Acquisition foncière pour extension bassin : 1000m² à 1€	6015 011	13 000	Vente Illusy 1547m² à 20€	7015 70	31 000
Acquisition Extension Ouest B542 : 6339m² à 7€ + lot Illusy 1547m²	6015 011	72 000			
Etudes, bornage, divisions	6045 011	2 000	Vente lot 1000 m² à 20€	7015 70	20 000
Travaux bassin + viabilisation Illusy	605 011	5 000			
Travaux pour équilibre	605 011	4 000			
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888 65	1	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588 75	1
MOUVEMENTS D'ORDRE	32 000	32 000	MOUVEMENTS D'ORDRE	0	188 500
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133 042	32 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	0
SECTION D' INVESTISSEMENT	32 000	188 500	SECTION D' INVESTISSEMENT	32 000	188 500
MOUVEMENTS REELS	32 000	0	MOUVEMENTS REELS	0	156 500
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16	32 000	Avance versée par le budget général	168758 16	156 500
MOUVEMENTS D'ORDRE	0	188 500	MOUVEMENTS D'ORDRE	32 000	32 000
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	0	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355 040	32 000

0 0

LA COMBE - St Georges en Couzan

Hypothèses 2023 : Provision pour frais en cas de vente, si besoin achat terrain à commune et démarrage des travaux : prendre sur provisions/ réserves

DEPENSES	10 001	55 001	RECETTES	10 001	55 001
SECTION DE FONCTIONNEMENT	5 001	27 501	SECTION DE FONCTIONNEMENT	5 001	27 501
MOUVEMENTS REELS	5 001	26 501	MOUVEMENTS REELS	1	1
Achat terrain AY25+29+330+331 (4873 m² à 2,35 euros)	6015 011	11 500	Vente terrain	7015 70	1
Etudes, bornage, divisions	6045 011	5 000			
Travaux	605 011	10 000			
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888 65	1	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588 75	1
MOUVEMENTS D'ORDRE	0	1 000	MOUVEMENTS D'ORDRE	5 000	27 500
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133 042	0	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	5 000
SECTION D' INVESTISSEMENT	5 000	27 500	SECTION D' INVESTISSEMENT	5 000	27 500
MOUVEMENTS REELS	0	0	MOUVEMENTS REELS	5 000	26 500
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16	0	Avance versée par le budget général	168758 16	5 000
MOUVEMENTS D'ORDRE	5 000	27 500	MOUVEMENTS D'ORDRE	0	1 000
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	5 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355 040	0

0 0

LES MONTIFAUX - Noirétable

Hypothèses 2023 : Provision frais en cas de vente terrain dispo, régul achat commune C869

DEPENSES	49 041	57 041	RECETTES	49 041	57 041
SECTION DE FONCTIONNEMENT	24 521	28 521	SECTION DE FONCTIONNEMENT	24 521	28 521
MOUVEMENTS REELS	2 001	4 001	MOUVEMENTS REELS	1	1
Achat terrain à commune : 600 m² à 21.50 euros	6015 011	12 900	Vente	7015 70	1
Etudes, bornage, divisions	6045 011	2 000			
Travaux pour équilibre	605 011	2 000			
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888 65	1	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588 75	1
MOUVEMENTS D'ORDRE	22 520	24 520	MOUVEMENTS D'ORDRE	24 520	28 520
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	71355 042	22 520	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	71355 042	24 520
SECTION D' INVESTISSEMENT	24 520	28 520	SECTION D' INVESTISSEMENT	24 520	28 520
MOUVEMENTS REELS	0	0	MOUVEMENTS REELS	2 000	4 000
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16	0	Avance versée par le budget général	168758 16	2 000
MOUVEMENTS D'ORDRE	24 520	28 520	MOUVEMENTS D'ORDRE	22 520	24 520
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3555 040	24 520	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3555 040	22 520

LA MARANCHE - St Bonnet le Coureau

Hypothèses 2023 : Pas de cession - provision frais en cas de vente 2ème terrain partie Est

DEPENSES	44 657	74 657	RECETTES	44 657	74 657
SECTION DE FONCTIONNEMENT	22 329	37 329	SECTION DE FONCTIONNEMENT	22 329	37 329
MOUVEMENTS REELS	2 001	15 001	MOUVEMENTS REELS	1	1
Achat de terrain à la commune : lot 920 m² FAURE à 3.8 euros et lot POUILLON	6015	011	Vente	7015	70
Etudes, bornage, divisions	6045	011			
Trvx lot POUILLON	605	011			
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888	65	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588	75
MOUVEMENTS D'ORDRE	20 328	22 328	MOUVEMENTS D'ORDRE	22 328	37 328
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133	042	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133	042
SECTION D' INVESTISSEMENT	22 328	37 328	SECTION D' INVESTISSEMENT	22 328	37 328
MOUVEMENTS REELS	0	0	MOUVEMENTS REELS	2 000	15 000
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758	16	Avance versée par le budget général	168758	16
MOUVEMENTS D'ORDRE	22 328	37 328	MOUVEMENTS D'ORDRE	20 328	22 328
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355	040	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355	040
				0	0

LA PRA - St Julien La Vêtre

Hypothèses 2023 : Pas de cession - provision pour frais étude (avocat)

DEPENSES	307 101	337 701	RECETTES	307 101	337 701
SECTION DE FONCTIONNEMENT	151 101	166 101	SECTION DE FONCTIONNEMENT	151 101	166 101
MOUVEMENTS REELS	5 601	15 301	MOUVEMENTS REELS	1	1
Acquisition de terrain (2000m²)	6015	011	Vente terrain	7015	70
Eude (frais d'avocat)	6045	011			
Travaux (aucun : terrain vendu non viabilisé)	605	011			
Intérêts d'emprunt	66111	66	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588	75
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888	65			
MOUVEMENTS D'ORDRE	145 500	150 800	MOUVEMENTS D'ORDRE	151 100	166 100
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133	042	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133	042
Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	608	043	Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	796	043
SECTION D' INVESTISSEMENT	156 000	171 600	SECTION D' INVESTISSEMENT	156 000	171 600
MOUVEMENTS REELS	5 500	5 800	MOUVEMENTS REELS	11 100	21 100
Remboursement du capital de la dette (fin mai 2024)	1641	16	Emprunt transféré	1641	16
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758	16	Avance versée par le budget général	168758	16
MOUVEMENTS D'ORDRE	150 500	165 800	MOUVEMENTS D'ORDRE	144 900	150 500
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355	040	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355	040
				0	0

Chalmazel - Montverdun

Hypothèses 2023 : Vente du petit lot restant à 15€, acquisition à l'amiable et études extension Nord Ouest

DEPENSES	1 054 901	1 104 201	RECETTES	1 054 901	1 104 201
SECTION DE FONCTIONNEMENT	565 801	564 101	SECTION DE FONCTIONNEMENT	565 801	564 101
MOUVEMENTS REELS	237 001	75 001	MOUVEMENTS REELS	76 701	24 001
Acquisition de terrain VELUIRE (parcelles 1041 et 1045 - 15530m²) à 2.20€	6015	011	Vente du lot de 1600m² à 15€	7015	70
Acquisition de terrain DESSAIGNE (parcelle 1043 - 5670m2) à 2.20HT + é	6015	011	Vente scierie MOLLEN 300m² à 4€ + division 1500€	7015	70
Etudes, bornage, divisions	6045	011			
Travaux extension Sud (70m voie, 10m retournement, 8 000 incendie)	605	011	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588	75
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888	65			
MOUVEMENTS D'ORDRE	328 800	489 100	MOUVEMENTS D'ORDRE	489 100	540 100
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133	042	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133	042
SECTION D' INVESTISSEMENT	489 100	540 100	SECTION D' INVESTISSEMENT	489 100	540 100
MOUVEMENTS REELS	0	0	MOUVEMENTS REELS	160 300	51 000
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758	16	Avance versée par le budget général	168758	16
MOUVEMENTS D'ORDRE	489 100	540 100	MOUVEMENTS D'ORDRE	328 800	489 100
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355	040	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355	040

La Roche - St Georges Haute Ville

Hypothèses 2023 : Projet de ZAE abandonné

DEPENSES	284 001	0	RECETTES	284 001	0
SECTION DE FONCTIONNEMENT	142 001	0	SECTION DE FONCTIONNEMENT	142 001	0
MOUVEMENTS REELS	51 001	0	MOUVEMENTS REELS	1	0
Acquisition de terrain (7 949m ² à 4.50 euros m ²) + frais d'expropriation	6015 011	51 000	Vente terrain prévue en 2023	7015 70	
Etudes, bornage, divisions	6045 011				
Travaux	605 011				
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888 65	1	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588 75	1
MOUVEMENTS D'ORDRE	91 000	0	MOUVEMENTS D'ORDRE	142 000	0
Écritures de stock de terrains aménagés (amulnat° Stock 1/1)	7133 042	91 000	Écritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	142 000
SECTION D'INVESTISSEMENT	142 000	0	SECTION D'INVESTISSEMENT	142 000	0
MOUVEMENTS REELS	0	0	MOUVEMENTS REELS	51 000	0
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16		Avance versée par le budget général	168758 16	51 000
MOUVEMENTS D'ORDRE	142 000	0	MOUVEMENTS D'ORDRE	91 000	0
Écritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	142 000	Écritures de stock de terrains aménagés (amulnat° Stock 1/1)	3355 040	91 000
					0

Les forges de la Becque - St Cyprien

Hypothèses 2023 : Perception loyer 2022

DEPENSES	1 914 001	1 886 051	RECETTES	1 914 001	1 886 051
SECTION DE FONCTIONNEMENT	957 001	943 026	SECTION DE FONCTIONNEMENT	957 001	943 026
MOUVEMENTS REELS	1	1	MOUVEMENTS REELS	13 976	27 951
Acquisition de terrain (rachat site à EPORA sur la base bilan foncier opération de réhabilitation)	6015 011		Loyer bail emphytéotique administratif annuel proratisé pour la période de septembre 2021 à février 2022	70323 70	13 975
Travaux (réparation, sécurisation du site)	605 011		Produits exceptionnels (subv du BG)	774 74	
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888 65	1	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588 75	1
MOUVEMENTS D'ORDRE	957 000	943 025	MOUVEMENTS D'ORDRE	943 025	915 075
Écritures de stock de terrains aménagés (amulnat° Stock 1/1)	7133 042	957 000	Écritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	943 025
SECTION D'INVESTISSEMENT	957 000	943 025	SECTION D'INVESTISSEMENT	957 000	943 025
MOUVEMENTS REELS	13 975	27 950	MOUVEMENTS REELS	0	0
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16	13 975	Avance versée par le budget général	168758 16	
MOUVEMENTS D'ORDRE	943 025	915 075	MOUVEMENTS D'ORDRE	957 000	943 025
Écritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	943 025	Écritures de stock de terrains aménagés (amulnat° Stock 1/1)	3355 040	957 000
					0

La Chana - Luriecq

Hypothèses 2023 : Acquisitions des futurs terrains Aue en 2023, début de travaux d'aménagement en 2023 et viabilisation d'un lot en 2023 pour un début de commercialisation en 2024 (vente d'1 lot au garage SD Autos)

DEPENSES	390 001	1 018 001	RECETTES	390 001	1 018 001
SECTION DE FONCTIONNEMENT	195 001	509 001	SECTION DE FONCTIONNEMENT	195 001	509 001
MOUVEMENTS REELS	127 501	314 001	MOUVEMENTS REELS	1	1
Acquisition de terrain cf future zone Aue (E 762, 760, 759, 758, 1704, 767 =	6015 011	47 500	Vente terrain	7015 70	0
Etudes, bornage, divisions, topo	6045 011	15 000			
Travaux	605 011	65 000			
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888 65	1	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588 75	1
MOUVEMENTS D'ORDRE	67 500	195 000	MOUVEMENTS D'ORDRE	195 000	509 000
Écritures de stock de terrains aménagés (amulnat° Stock 1/1)	7133 042	67 500	Écritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	195 000
SECTION D'INVESTISSEMENT	195 000	509 000	SECTION D'INVESTISSEMENT	195 000	509 000
MOUVEMENTS REELS	0	0	MOUVEMENTS REELS	127 500	314 000
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16		Avance versée par le budget général	168758 16	127 500
MOUVEMENTS D'ORDRE	195 000	509 000	MOUVEMENTS D'ORDRE	67 500	195 000
Écritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	195 000	Écritures de stock de terrains aménagés (amulnat° Stock 1/1)	3355 040	67 500
					195 000

Autres ZAE - PROVISIONS

Hypothèses 2023 : Contrôle des bassins de rétention, acquisitions pour réserves foncières sur zones AU, prestations d'AMO

DEPENSES		1 740 001	RECETTES		1 740 001
SECTION DE FONCTIONNEMENT		870 001	SECTION DE FONCTIONNEMENT		870 001
MOUVEMENTS REELS		870 001	MOUVEMENTS REELS		1
Acquisition de terrain	6015 011	200 000	Vente terrain prévue en 2023	7015 70	
Etudes, bornage, divisions, topo	6045 011	350 000			
Travaux	605 011	300 000			
Plantations	605 011	20 000			
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888 65		Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588 75	1
MOUVEMENTS D' ORDRE		0	MOUVEMENTS D' ORDRE		870 000
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133 042		Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	870 000
SECTION D' INVESTISSEMENT		870 000	SECTION D' INVESTISSEMENT		870 000
MOUVEMENTS REELS		0	MOUVEMENTS REELS		870 000
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16		Avance versée par le budget général	168758 16	870 000
MOUVEMENTS D' ORDRE		870 000	MOUVEMENTS D' ORDRE		0
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	870 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355 040	0

0 0

Total des budgets annexes - Zones Economiques	17 501 514	21 606 564	Sous-total Zones Economiques	17 501 514	21 606 564
Fonctionnement	8 982 016	11 392 721		8 982 016	11 392 721
Investissement	8 519 498	10 213 843		8 519 498	10 213 843
<i>Dont total des mouvements réels</i>	<i>2 334 023</i>	<i>3 925 838</i>	<i>Dont total des mouvements réels</i>	<i>2 334 023</i>	<i>3 925 838</i>
<i>Dont avances comprises dans les mvt réels remboursées au BG</i>	<i>464 605</i>	<i>233 480</i>	<i>Dont avances comprises dans les mvt réels versées par le BG</i>	<i>1 348 000</i>	<i>2 479 180</i>