

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 30 MARS 2023

**Présentation des comptes financiers
uniques 2022 et des budgets 2023**

1





SOMMAIRE

- 1) Les résultats 2022 et les affectations
- 2) Analyse des CFU 2022, des BP 2023
- 3) Vote des taux de fiscalité
- 4) Les subventions aux associations

1) RÉSULTATS 2022 DE LA COLLECTIVITÉ ET L'AFFECTATION DES RÉSULTATS

Budgets concernés	Principal	Ateliers relais	Zones Activités	Assainissement	Gémapi	Déchets ménagers	Economie Sociale et Solidaire
Report fonctionnement 2021	2 322 858,33	4 285,13	-57 437,60	342 101,21	20 821,57	748 502,97	0,00
Solde fonctionnement 2022	342 027,31	170 062,98	57 437,60	50 569,03	-3 570,93	120 136,26	11 189,16
Résultat reporté sur 2023 sans affectation (A)	2 664 885,64	174 348,11	0,00	392 670,24	17 250,64	868 639,23	11 189,16
Report investissement 2021	-602 354,11	-969 035,78	66 102,31	-143 039,38	-7 195,89	-6 888,42	-49 491,06
Solde investissement 2022	431 169,50	848 006,79	172 493,29	30 124,97	8 798,78	-223 178,60	-103 550,25
Résultat reporté sur 2023 (B)	-171 184,61	-121 028,99	238 595,60	-112 914,41	1 602,89	-230 067,02	-153 041,31
Solde des restes à réaliser 2022 (C)	-993 810,05	-2 939,40	0,00	-15 569,98	0,00	0,00	432 847,37
Affectation obligatoire du déficit d'investissement au compte 1068 du BP 2023 (B+C)	-1 164 994,66	-123 968,39		-128 484,39		-230 067,02	
Résultat à reporter en fonctionnement au BP 2023 (A - (B+C))	1 499 890,98	50 379,72	0,00	264 185,85	17 250,64	638 572,21	11 189,16
Résultat à reporter en investissement au BP 2023 (=B)	-171 184,61	-121 028,99	238 595,60	-112 914,41	1 602,89	-230 067,02	-153 041,31

❖ Le CFU vise plusieurs objectifs :

favoriser la transparence et la lisibilité de l'information financière ; améliorer la qualité des comptes et simplifier les processus administratifs entre l'ordonnateur et le comptable, sans remettre en cause leurs prérogatives respectives.

2) ANALYSE DES COMPTES 2022 ET DES BUDGETS PRIMITIFS 2023

4





LE BUDGET PRINCIPAL — CA 2022

EVOLUTION DES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT 2022/2021 (PAR CHAPITRE)

Chapitre	Dépenses de fonctionnement	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Variation 2022/2021	Commentaire
011	Charges à caractère général	1 572 014,57	1 976 104,00	404 089,43	+ 10 k € d'augmentation du coût de l'énergie + 16 k€ de fournitures de petits équipements + 142 k€ versement à récréa DSP centre aquatique perte exploitation COVID-19 + 6 k € heures bonifiées pour les communes par l'AIPF + 25 k € de travaux d'entretien des bâtiments + 73 k € d'études et recherches (étude 3-11 ans, Mémorial, espace faire et attribution de compensation) + 85 k € manifestation "Les Extraverties" (pas sur ce budget en 2021) + 35 k € d'honoraires (cabinet pour le COT et label ECI 22 k et cabinet DSP piscine 13 k) + 12 k € transport des élèves vers le centre aquatique
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 797 004,81	2 965 139,42	168 134,61	Augmentation du point d'indice, du SMIC, évolution de carrière et heures complémentaires et supplémentaires
014	Atténuations de produits	1 605 487,61	1 831 288,37	225 800,76	+ 201 k € dégrèvement TASCOM + 25 k € de reversement de taxe de séjour à l'EPIC
65	Autres charges de gestion courante	1 652 324,82	1 709 515,59	57 190,77	+ 57 k € de subvention d'équilibre versée aux budgets annexes
66	Charges financières	44 436,74	41 517,68	-2 919,06	
67	Charges exceptionnelles	3 294,30	34 467,60	31 173,30	Subvention reçue à tort en 2021 à reverser à la CC Cingal
68	Provision pour risques et charges	84 903,94	125 239,66	40 335,72	Provision sur créances douteuses dont 81 k € d'écriture de régularisation sur 2022 (même montant au chapitre 78 en recette)
042	Opérations d'ordre	710 486,17	822 729,83	112 243,66	Changement M 57 amortissement des biens à la date de mise en service
Totaux		8 469 952,96	9 506 002,15	1 036 049,19	

La section de fonctionnement dépenses s'élève à 9 506 002 € dont 8 683 272 € d'opérations réelles et 822 730 € d'opérations d'ordre.

EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2022/2021 (PAR CHAPITRE)

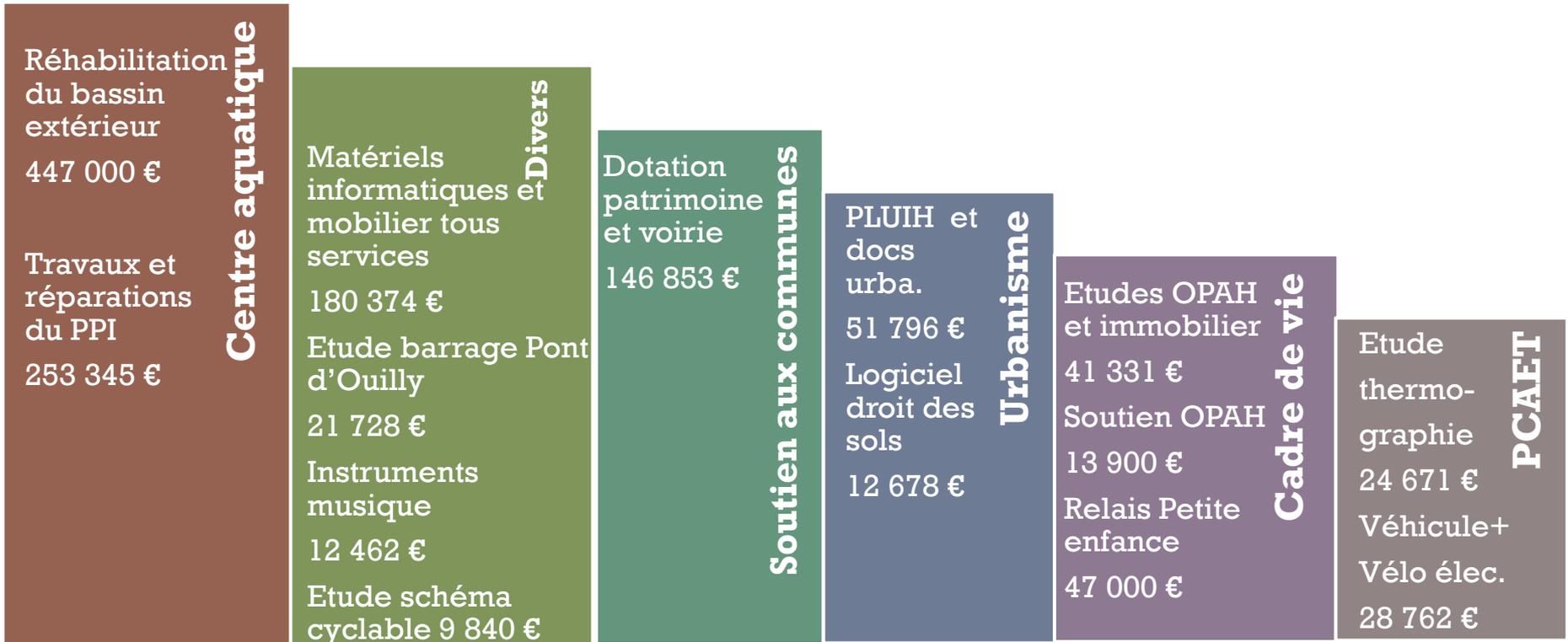
Chapitre	Recettes de fonctionnement	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Variation 2022/2021	Commentaire
013	Atténuations de charges de personnel	34 320,14	51 075,17	16 755,03	Plus de remboursement maladie par assurance du personnel
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	945 907,66	896 318,22	- 49 589,44	- 138 k € facturation portage repas par rapport à 2021 - gestion ADMR en 2022 + 66 k de remboursement de personnel par les budgets annexes + 16 k recettes "festival Les Extraverties" + 11 k facturation à l'ADMR charges générales service portage repas - 10 k facturation service droit des sols + 3 k recettes des services culturels + 2,5 k recettes stationnement aire accueil des gens du voyage
73	Impôts et taxes	5 833 211,20	6 064 214,38	231 003,18	+ 190 k € de fraction de TVA compensation taxe habitation + 40 k € d'impôts directs locaux + 68 k € de CVAE - 65 k de TASCOM + 11 k € d'IFER - 13 k € de rôles supplémentaires
74	Dotations, subventions et participations	2 141 052,54	2 188 446,24	47 393,70	- 15 k€ de dotations + 12 k € de contrats aidés + 35 k € de subventions par les partenaires + 15 k € de compensations pour exonération de taxes
75	Autres produits de gestion courante	4 517,46	192 652,48	188 135,02	+ 60 k de créances par rapport à des procédures au centre aquatique + 54 k € de régularisation comptes N-1 + 10 k € sponsoring festival "Les Extraverties" + 54 k € régul pénalités société marché médiathèque Morteaux + 10 k € loyers FJT dans ce budget
76	Produits financiers	22 636,29	47 015,50	24 379,21	+ 7 k € intérêts du placement Caisse d'Epargne + 17 k € ICNE sur placement Caisse d'Epargne (nouveau)
77	Produits exceptionnels	17 381,72	6 248,57	- 11 133,15	- 11 k € de remboursement d'assurance (sinistre médiathèque en 2021)
78	Reprises sur provisions		81 418,13	81 418,13	+ 81 k régularisation écriture provision pour créances douteuses (même montant au 68 en dépenses)
042	Opérations d'ordre	244 619,28	320 640,77	76 021,49	Changement M 57 amortissement à la date de réception des subventions
Totaux		9 243 646,29	9 848 029,46	604 383,17	

La section de fonctionnement recettes s'élève à 9 848 030 € dont 9 527 389 € d'opérations réelles et 320 641 € d'opérations d'ordre.

EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT - 2022-2021 (PAR CHAPITRE)

Chapitre	Dépenses d'investissement	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Variation 2022/2021	Chapitre	Recettes d'investissement	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Variation 2022/2021
10	Dotations, fonds divers et réserves (Régularisation FCTVA)	-	23 271,85	23 271,85	10	FCTVA, taxe aménagement et excédents de fonctionnement capitalisés	625 003,73	567 341,27	- 57 662,46
13	Subventions d'investissement (remboursement trop perçu FISAC)	-	6 091,99	6 091,99	13	Subventions d'investissement reçues	468 514,28	555 472,39	86 958,11
16	Remboursement capital des emprunts	467 780,95	514 462,69	46 681,74	16	Nouveaux emprunts contractés	200 125,00	501 590,00	301 465,00
20	Immobilisations incorporelles	341 993,69	226 316,19	-115 677,50	23	Remboursement mandataire pôle santé Potigny	-	144 322,08	144 322,08
204	Subventions d'équipement versées	149 325,54	177 720,86	28 395,32	040	Amortissement des biens	710 486,17	822 729,83	112 243,66
21	Immobilisations corporelles	268 593,66	405 308,24	136 714,58	041	Intégration frais d'études en travaux (pôle attractivité et bassin piscine)	46 404,12	116 532,21	70 128,09
23	Immobilisations en cours	30 979,46	486 473,48	455 494,02		Totaux	2 050 533,30	2 707 987,78	657 454,48
040	Amortissement des subventions	244 619,28	320 640,77	76 021,49					
041	Intégration frais d'études en travaux (pôle attractivité et bassin piscine)	46 404,12	116 532,21	70 128,09					
	Totaux	1 549 696,70	2 276 818,28	727 121,58					

Les investissements réalisés en 2022



Total réalisés : 1 291 741 €
Subventions reçues : 475 619 €
Reste à charge = 816 122 €
Emprunt contracté : 500 000 € soit un autofinancement de 316 122 €

LE BUDGET PRIMITIF PRINCIPAL 2023



SCHÉMA D'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE - 2023

Section de fonctionnement

DEPENSES	BP 2023	En %	RECETTES	BP 2023	En %
Charges à caractère général	3 013 944	30,90%	Produits des services et ventes diverses	898 110	8,02%
Charges de personnel	3 351 608	34,37%	Recettes fiscales	6 408 333	57,25%
Atténuations de produits	1 613 000	16,54%	Dotations et subventions	2 195 733	19,62%
Autres charges de gestion courante	1 705 335	17,49%	Autres produits de gestion courante	24 750	0,22%
Charges financières	45 649	0,47%	Atténuation de charges	54 128	0,48%
Charges spécifiques	8 000	0,09%	Produits financiers	30 000	0,27%
Provision pour risques et charges	15 000	0,08%	Produits spécifiques	2 500	0,02%
			Reprise sur provisions	80 000	0,71%
			Excédent de fonctionnement reporté	1 499 891	13,39%
Total dépenses réelles	9 752 536	100%	Total recettes réelles	11 193 445	100%
Epargne brute (autofinancement) = Recettes réelles - dépenses réelles	1 440 909				

Section d'investissement

DEPENSES	BP 2023	En %	RECETTES	BP 2023	En %
Remboursement capital de la dette	326 500	6,53%	<i>Epargne brute</i>	1 440 909	28,80%
Acquisitions et travaux	4 132 924	82,60%	Subventions et dotations	3 261 220	65,18%
Subventions versées	373 020	7,45%	Emprunts nouveaux	300 000	6,00%
Déficit d'investissement reporté	171 185	3,43%	Cautions	1 500	0,02%
Total dépenses réelles	5 003 629	100%	Total recettes réelles + épargne	5 003 629	100%



Le remboursement des emprunts doit être couvert par des ressources propres

BUDGETS – 2023/2022

Dépenses d'investissement	Budget 2022	Budget 2023	Evolution en %
001 - Déficit d'investissement reporté	602 354,11	171 184,61	-71,58
10 - Dotations, fonds divers et reserves	27 030,00	3 724,00	-86,22
13 - Subventions d'investissement reçues	10 137,00		-100,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	526 000,00	326 500,00	-37,93
20 - Immobilisations incorporelles	930 121,42	1 329 128,10	42,90
204 - Subventions d'équipement versées	382 689,00	373 020,09	-2,53
21 - Immobilisations corporelles	885 508,35	634 044,43	-28,40
23 - Immobilisations en cours	2 031 086,61	2 166 027,00	6,64
Total dépenses réelles hors opérations	5 394 926,49	5 003 628,23	-7,25
Total dépenses d'ordre	622 087,51	519 439,77	-16,50
Total dépenses d'investissement	6 017 014,00	5 523 068,00	-8,21

Recettes d'investissement	Budget 2022	Budget 2023	Evolution en %
024 - Produits des cessions d'immobilisations	4 301,00		-100,00
10 - Dotations, fonds divers et reserves	889 202,87	1 449 994,66	63,07
13 - Subventions d'investissement reçues	1 726 730,13	1 811 224,60	4,89
16 - Emprunts et dettes assimilés	702 000,00	301 500,00	-57,05
23 - Immobilisations en cours	144 300,00		-100,00
Total recettes réelles hors opérations	3 466 534,00	3 562 719,26	2,77
Total recettes d'ordre	2 550 480,00	1 960 348,74	-23,14
Total recettes d'investissement	6 017 014,00	5 523 068,00	-8,21

Dépenses de fonctionnement	Budget 2022	Budget 2023	Evolution en %
011 - Charges à caractère général	2 953 919,00	3 013 943,76	2,03
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	299 090,00	271 400,00	-9,26
61 - SERVICES EXTERIEURS	2 042 438,00	2 179 453,76	6,71
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	582 855,00	536 390,00	-7,97
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	29 536,00	26 700,00	-9,60
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 112 074,00	3 351 608,00	7,70
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	185 245,00	197 988,80	6,88
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	45 429,00	49 530,00	9,03
64 - CHARGES DE PERSONNEL	2 881 400,00	3 104 089,20	7,73
014 - Atténuations de produits	1 831 732,00	1 613 000,00	-11,94
65 - Autres charges de gestion courante	1 758 310,00	1 705 335,00	-3,01
66 - Charges financières	43 865,00	45 649,50	4,07
67 - Charges spécifiques	41 000,00	8 000,00	-80,49
68 - Dotations aux amortissements, aux dépréciations	141 420,00	15 000,00	-89,39
Total dépenses réelles	9 882 320,00	9 752 536,26	-1,31
Total dépenses d'ordre	2 250 480,00	1 860 348,74	-17,34
Total dépenses de fonctionnement	12 132 800,00	11 612 885,00	-4,29

Recettes de fonctionnement	Budget 2022	Budget 2023	Evolution en %
70 - Produits des services, domaine et ventes diverses	975 430,00	898 110,04	-7,93
73 - Impôts et taxes	2 853 935,00	3 596 478,00	26,02
731 - Impositions directes	3 383 158,00	2 811 855,00	-16,89
74 - Dotations et participations	2 123 711,00	2 195 733,00	3,39
75 - Autres produits de gestion courante	4 300,00	24 750,00	475,58
76 - Produits financiers	22 700,00	30 000,00	32,16
77 - Produits spécifiques	2 000,16	2 500,00	24,99
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations	86 420,00	80 000,00	-7,43
013 - Atténuations de charges	36 200,00	54 128,21	49,53
002 - Excédent de fonctionnement reporté	2 322 858,33	1 499 890,98	-35,43
Total recettes réelles	11 810 712,49	11 193 445,23	-5,23
Total recettes d'ordre	322 087,51	419 439,77	30,23
Total recettes de fonctionnement	12 132 800,00	11 612 885,00	-4,29

LES ÉVOLUTIONS DE LA SECTION FONCTIONNEMENT POUR LE BUDGET 2023 PAR RAPPORT AU **BP 2022 (AVEC DM)**

- DEPENSES

- Charges à caractère général : + 60 k €
 - Fournitures petits équipements : - 7 k €
 - Entretien de bâtiments : - 110 k € d'équilibre budgétaire
 - Etudes et recherches : + 36 k € (filière bois et plateforme mobilité)
 - Assurances : + 6 k €
 - Provision énergie DSP centre aquatique : + 200 k €
 - Filière bois : animation et sensibilisation : + 20 k €
 - Contrats de maintenance : + 10 k € (prévision inflation)
 - Festival de musique en pays de Falaise : - 54 k €
 - Honoraires + frais d'actes : - 41 k €
- Charges de personnel : + 239 k €
 - Création de trois postes, fin de précarité sur deux postes + évolutions statutaires en vigueur
- Atténuations de produits : - 219 k €
 - Dégrèvement TASCOT : - 201 k €
 - Reversement taxe de séjour à l'EPIC : -18 k €
- Charges de gestion courante : - 53 k €
 - Pôle métropolitain : filière bois + 15 k €
 - Versement aux budgets annexes : - 78 k €
 - DSP Mémorial : + 30 k €
 - Remises gracieuses : - 40 k € (régularisation marché médiathèque Morteaux en 2022)
 - Subvention EPIC : + 20 k €



- RECETTES

- Produits des services et ventes : - 77 k €
- Festival de musique en pays de Falaise : - 105 k €
- Refacturation salaires agents et autres : + 28 k €

- Recettes fiscales : +171 k €
- Impôts directs locaux : + 270 k €
- Baisse de la CVAE : - 44 k €
- Baisse de la TASCOM : - 66 k €
- Augmentation de l'IFER : + 11 k €
- Maintien du montant du FPIC 65% pour la collectivité et 35 % pour les communes soit 565 k€

- Dotations et subventions : + 72 k €
- DGF : - 10 k €
- Contrats aidés : - 37 k €
- Subventions par les partenaires : + 37 k €
- Compensation d'exonération de taxes : + 82 k €

- Produits financiers : + 7 k€ d'intérêts de placement Caisse d'Epargne



Les investissements 2023

Investissements déjà engagés

Bassin extérieur piscine

1 670 k€ et PPI DSP 151 k€

Pôle culturel de Potigny 566 k€

Dotation pat. et voirie 265 k€

PLUIH et droit des sols 258 k€

RPE Est 240 k€

Local AAGV 110 k€

Matériels et mobiliers
médiathèques : 79 k€ (35 k€ de
subventions reçues)

Etude barrage Pont-d'Ouilly 66 k€

Centre chorégraphique 55 k€

Soutien OPAH 48 k€

Etude médiathèque Falaise 35 k€

Véhicule électrique 31 k€

Mobilier OTPF 26 k€

Toiture OTPF 23 k€

Visibilité des bâtiments 16 k€

Lutte nuisibles 5 k€

Nouveaux investissements sur 2023

Entretien des biens :

Bâtiments CDC 120 k€

Matériel infor.+ mobilier 43k €

Instruments musique 10 k€

Équipements manifestations

12 k€

Autres inscriptions :

Siège social (SATAM) 100 k€

Filière bois 62 k € (subvention à
100 %)

Mobilité 50 k€

Micro folies 47 k€

Aménagement Normand EPIK VTT
45 k€

Scénographie Mémorial 36 k€

Jalonnement boucles cyclables

33 k€

Signalétique et travaux randonnée
21k€

Investissements source de revenus

Pôle santé Potigny

250 k€

Pôle santé Morteaux

30 k €

Total investissements

4 503 k€

Subventions

1 731 k€

Nouvel emprunt

300 k€

Solde à financer

2 471k€

LE BUDGET PRINCIPAL FINANCE QUOI PRINCIPALEMENT EN SECTION DE FONCTIONNEMENT ?

16

LES MONTANTS SONT INDiquÉS EN RESTE À CHARGE
HORS OPÉRATIONS D'ORDRE



LE CADRE DE VIE, LA RÉFLEXION SOCIALE ET LA VIE QUOTIDIENNE



Relais Petite Enfance : 70 000 €



**Le portage de repas à domicile en gestion
par l'ADMR : 21 500 €**



Logement temporaire d'urgence : 33 000 €



Subventions aux associations : 364 000 €

Habitat



Animation OPAH :
36 000 €



**Espace conseil
« Faire »**
33 000 €



**PLUIH : frais de
fonctionnement**
8 300 €

AAGV



Aire d'accueil des gens du voyage

Gestion et entretien
60 000 €

Centre aquatique

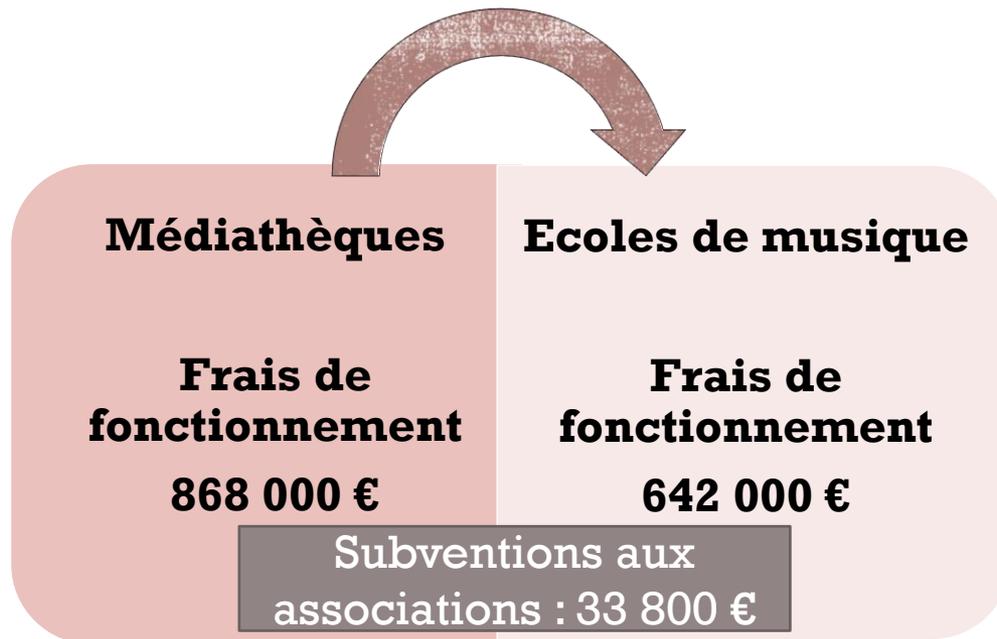


Subvention d'exploitation
570 000 €
Provision pour énergie
200 000 €



**Transport des
élèves vers la
piscine**
40 000 €

CULTURE



La promotion du territoire



Randonnées itinérance : 59 027 €
Plan vélo : 6 120 €
Etude stratégie touristique : 15 000 €



Tourisme de mémoire : 88 000 €



Festival Les Extraverties : 46 000 €



Subvention OTPF : 220 000 €
Entretien et petits équipements : 6 000 €

Développement durable

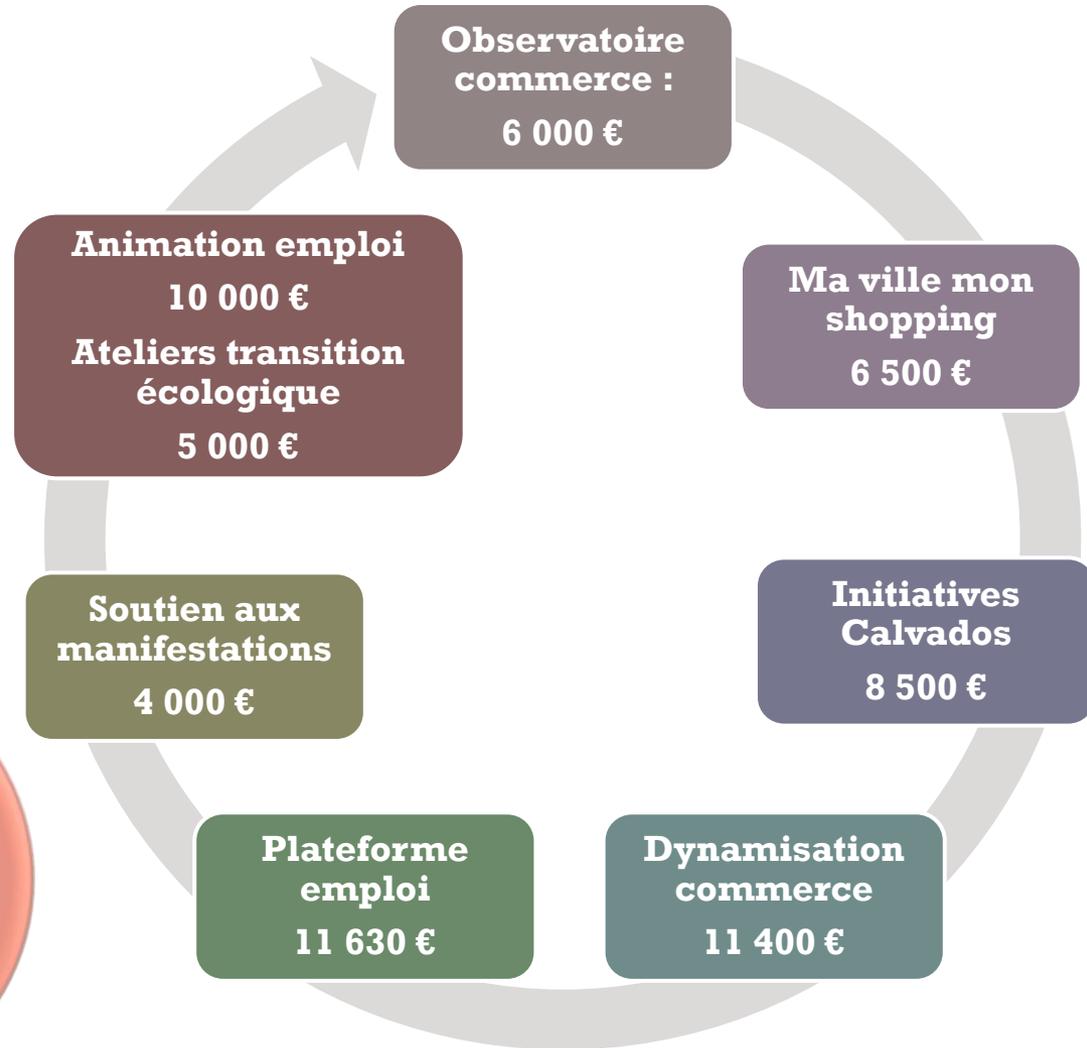


**Filière bois-
énergies**
66 100 € (100 %
subventionné-
reste à charge = 0)

**Autopartage,
VAE,
écoconduite et
évènements
mobilité**
65 705 €

**Contribution
Caen
Métropole
filière bois**
5 600 €

Développement économique



Soutien et service aux communes

Contingent
incendie
580 000 €

Heures
bonifiées
par l'AIPF
25 000 €

Chenil
commu-
nautaire
31 000 €

Assistance
technique
aux
communes
30 000 €

Service droit
des sols
(refacturé aux
communes)
93 000 €

Attributions
de
compensation
1 275 000 €



3) FISCALITÉ –VOTE DES TAUX

- Les taux de fiscalité pour l'exercice 2023 sont maintenus comme en 2022, pas d'augmentation.

DESIGNATION	Taux 2022	Taux 2023
TAXE HABITATION (taux figé)	8,97%	8,97%
FONCIER BATI	3,60%	3,60%
FONCIER NON BATI	2,08%	2,08%
COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES	24,08%	24,08%



LES BUDGETS « DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE »

Réalisé 2022 et BP 2023

Synthèse des budgets primitifs 2022-2023 Développement économique

Prévisionnel par section	Ateliers relais		Zones d'activités		Total BP 2022	Total BP 2023
	Rappel BP 2022	BP 2023	Rappel BP 2022	BP 2023		
Fonctionnement	478 335	391 142	2 292 992	1 902 222	2 771 327	2 293 364
Investissement	5 570 181	646 369	1 227 022	1 165 327	6 797 203	1 811 696
Total	6 048 516	1 037 511	3 520 014	3 067 549	9 568 530	4 105 060

ACTIONS ÉCONOMIQUES RÉALISÉES EN 2022



Ressources des budgets développement éco.

- Loyers : 215 788 €
- Cession de terrains : 322 626 €
- Cession d'ateliers relais : 162 684 €
- Recettes diverses : 4 222 €
- Attribution de compensation versée par le budget principal : 75 000 € et subvention d'équilibre : 125 000 €
- Subvention d'investissement : 267 740 €
- Emprunt réalisé : 390 000 €
- Excédent capitalisé : 680 396 €



Actions réalisées en faveur de l'économie

- Constructions : 149 991€
- Entretien et maintenance des bâtiments : 165 468 €
- SDEC : 7 002 €
- Etudes, frais actes et annonces : 16 590 €
- Assurances : 3 685 €

Remboursement capital :
547 613 €

Charges financières :
40 409 €

Taxes Foncières :
6 854 €

Frais fonctionnement :
80 096 €

Déficit reporté : 956 086 €

Actions prévues pour 2023

Recettes des budgets :

Cession de terrains : 265 345€
Cession d'ateliers : 227 216€
Loyers : 205 773€
Autres recettes : 40 035€
Emprunts nouveaux : 153 000 €
Subvention d'équilibre : 177 000€
Excédent reporté : 167 946 €
Excédent capitalisé : 123 968 €



Actions 2023 :

Constructions : 114 340€
Entretiens de bâtiments et zones :
154 956€
Travaux Zones : 279 707€
SDEC : 38 315€
Réserves foncières : 110 000€

Etudes, honoraires : 43 390€
Frais actes : 2 701€
Annonces : 2 000€
Assurances : 5 500€

Taxes Foncières : 16 450€
Fonctionnement du service :
85 000€
Provisions : 5 000€

Emprunts à rembourser :
capital : 453 436€
Intérêts : 48 788€
Frais bancaires : 700€





LE BUDGET « ECONOMIE SOCIALE ET SOLIDAIRE »

Réalisé 2022 et BP 2023

Budget primitif 2023



Prévisionnel par section	ESS	
	Rappel BP 2022	BP 2023
Fonctionnement	46 805	93 149
Investissement	2 255 944	1 056 042
Total	2 302 749	1 149 191



« L' ECONOMIE SOCIALE ET SOLIDAIRE »

Réalisé 2022

Dépenses

Déficit reporté: 49 491 €
Constructions : 1 302 263 €
Assurances, annonces : 22 984 €
Taxes Foncières : 6 833 €
Divers : 10 200 €
Charges financières : 4 771 €

Recettes

Subventions d'investissement :
120 542 €
Excédent capitalisé : 73 402 €
Subvention d'équilibre 43 800 €
Emprunt : 1 000 000 €
Recettes diverses : 16 793 €

Prévu 2023

Dépenses

Déficit reporté: 153 041€
Constructions : 816 501 € (avec RAR)
Rbt capital emprunt : 40 000€
Assurances, dommage ouvrage:
5 000€
Charges financières : 27 529€
Taxe Foncière : 8 000€
Divers : 15 620 €

Recettes

Subventions d'investissement :
1 017 542 € (avec RAR)
Remboursement charges: 16 505€
Excédent reporté: 11 189€
Loyers: 20 455€



* Hors opérations d'ordre



LES BUDGETS **« ENVIRONNEMENT »**

Réalisé 2022 et BP 2023

Synthèse des budgets primitifs 2023

Prévisionnel par section	Assainissement du Pays de Falaise		Gémapi		Déchets ménagers		Total 2023
	Rappel BP 2022	BP 2023	Rappel BP 2022	BP 2023	Rappel BP 2022	BP 2023	
Fonctionnement	2 370 004	2 415 890	106 511	107 093	4 318 300	4 430 847	6 953 830
Investissement	1 972 458	1 905 122	17 659	32 234	1 013 538	1 108 663	3 046 019
Total	4 342 462,00	4 321 012,00	124 170,00	139 327,00	5 331 838,00	5 539 510,00	9 999 849,00

LES BUDGETS ASSAINISSEMENT

Recettes 2022

Recettes Assai. Collectif :
1 260 848€

Redevances Assai.Non Collectif :
88 877€

Primes d'épuration : 73 551€
Emprunt : 100 000 €

Remboursement Eaux Sud : 4 909€
Autres recettes : 61 902 €

Excédents fonc capitalisés : 40 258 €
Subvention d'inv. 123 875€

Excédent Fonc reporté : 342 101€

Actions réalisées en 2022

Fonctionnement

Charges de personnel : 226 761€
Maintenance : 252 393€
Charges financières : 85 010€
Entretien réseau : 50 786€
Energie : 89 561€
Entretien espaces verts : 19 487€
Autres charges : 216 815€

Investissement

Travaux stations et réseaux : 253 221 €
Remboursement capital des emprunts : 479 495€
Déficit d'inv. Reporté : 143 039€



* Hors opérations d'ordre

LE BUDGET « ASSAINISSEMENT »

Recettes 2023

Prime
d'épuration :
50 000€
Subvention
d'inv :
109 961€

Autres
recettes :
97 204 €



Excédent Fonc.

reporté :
264 186 €
Excédent
fonc cap. :
128 484€

Emprunt :
300 000€

Redevances

Assai. Non Coll. :
90 000€

Redevances
Assai. Coll. :
1 460 000€

Fonctionnement

Dépenses 2023

Charges de personnel : 256 500 €
Charges financières : 83 800 €
Prestations de la SAUR : 265 000 €
Entretien et réparations stations : 90 000 €
Energie : 120 000 €
Prestations contrôle ANC : 35 000 €
Prestations SAUR pour facturation: 43 385 €
Etudes et prestations IngéEau : 100 000 €
Autres charges : 133 000 €

Investissement

• Remboursement capital des emprunts :
458 351€
• Travaux réseaux + STEP : 775 884 €
• Véhicule : 26 000€
• Déficit d'inv. Reporté : 112 915 €

* Hors opérations d'ordre

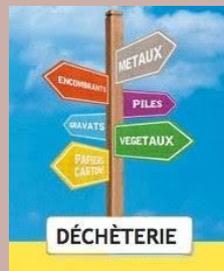
LE BUDGET « DÉCHETS MÉNAGERS »



Les recettes 2022



TEOM : 2 805 499€
et redevance des
déchets
professionnels:
221 088€
Autres recettes :
42 797€



Dépôts en
déchèterie :
4 489€



Composteurs
et mise à
disposition de
bacs: 1 136€

Valorisation
des déchets :
500 981€

Excédent reporté:
748 502,97€ et
excédent fonc.
capitalisés :
63 528€

COLLECTE DES DECHETS



Collecte
des
ordures
ménagères
résiduelles
1 532 159€

Actions réalisées en 2022 (reste à charge)

Collecte
sélective et
déchets verts
575 202€



Fonctionnement
des déchèteries :
1 109 603€



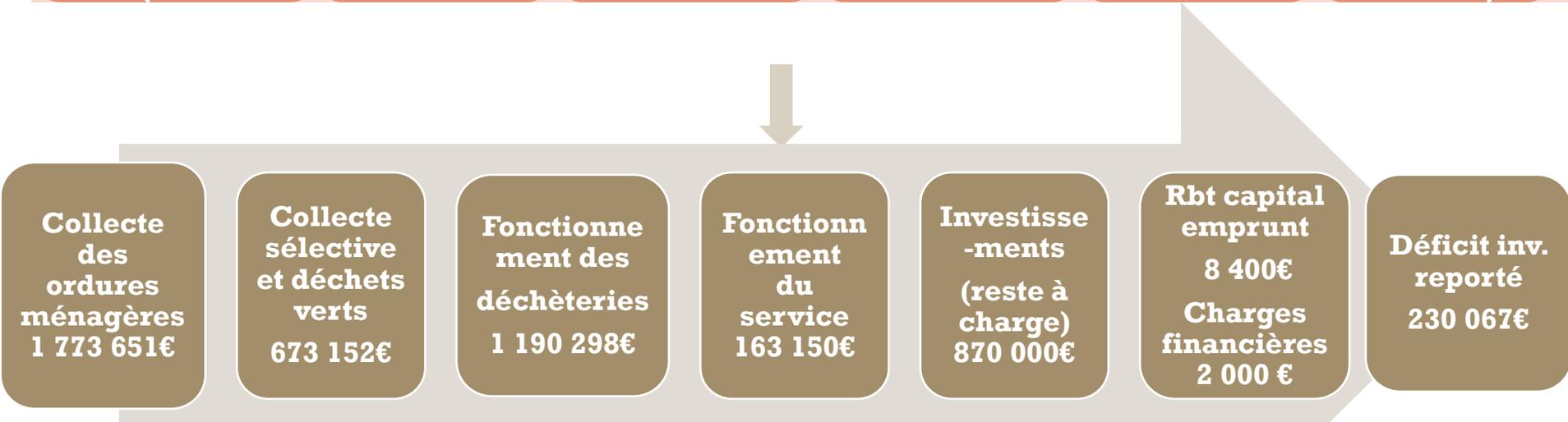
Fonctionnement
du service :
143 546€



Investissements
381 857€
Déficit reporté
6 889€



LE BUDGET 2023 DES DÉCHETS MÉNAGERS



Actions prévues pour l'année 2023

* Hors opérations d'ordre

LE BUDGET « GÉMAPI »

Réalisé 2022

Participation au
syndicat mixte
du bassin de la
Dives :
41 041€

Dégrèvement de
la taxe : 793 €
Déficit invest :
8 654€

Fonctionnement
du service :
14 991€
Assurances:
232€

Recettes :
Produit de la taxe :
78 681€
Dotation : 1 656€
Rbt travaux
Pertheville-Ners :
8 726 €
Excédent de fonc.
reporté : 20 359€

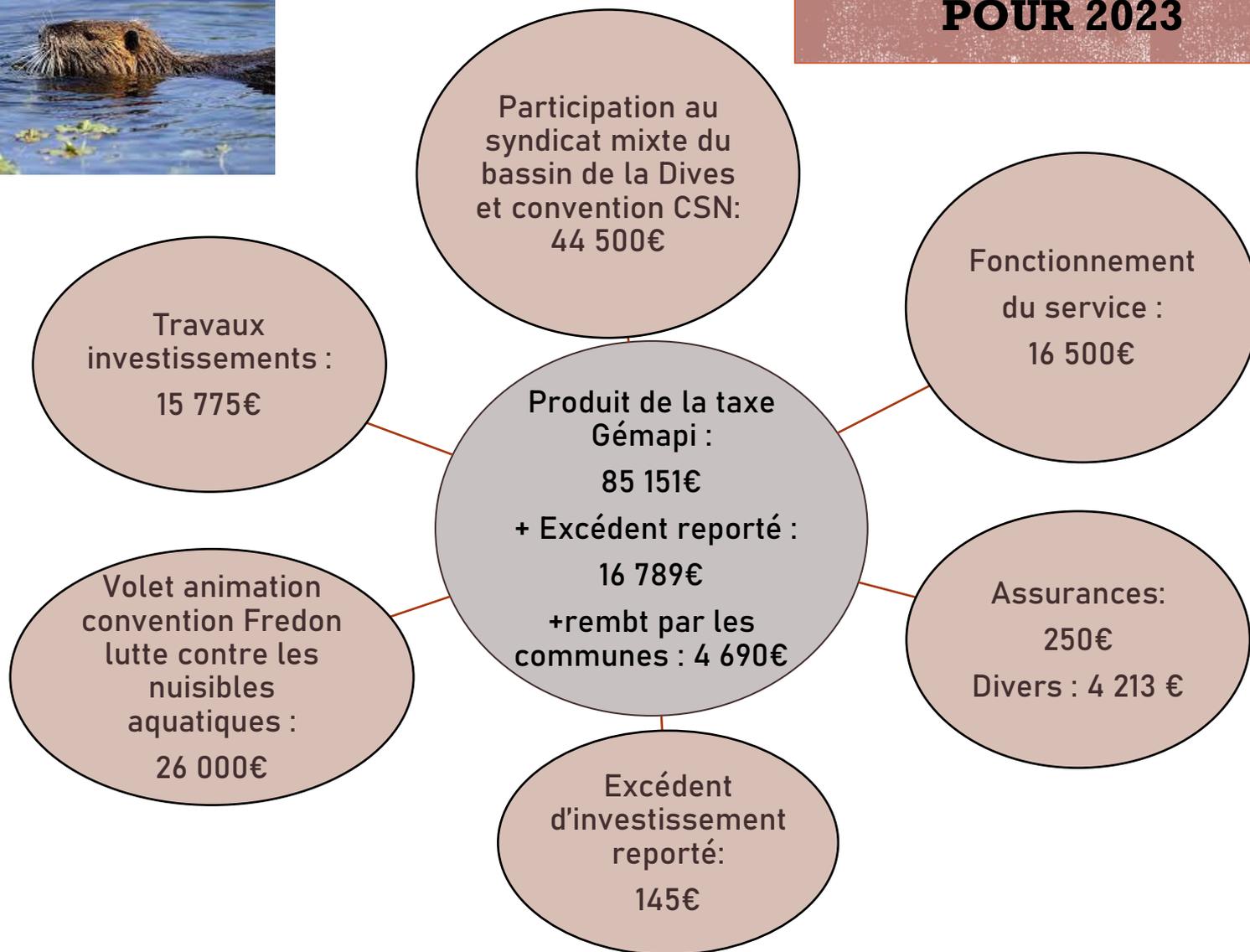
Volet animation
convention
FREDON lutte
contre les
nuisibles
aquatiques :
25 111€

Enlèvement
dépôts
sauvages :
1 666€





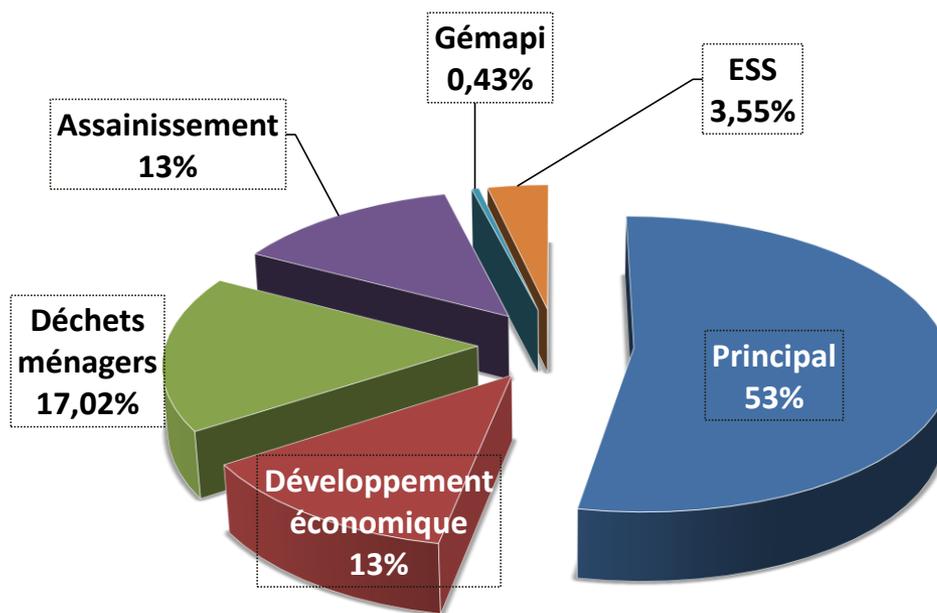
PRÉVISIONS POUR 2023



LES BUDGETS 2023 DE LA COLLECTIVITÉ

Section	Principal	Développement économique	Déchets ménagers	Assainissement	Gémapi	ESS	Total
Investissement	5 523 068	1 811 696	1 108 663	1 846 049	32 234	1 054 542	11 376 252
Fonctionnement	11 612 885	2 293 364	4 430 847	2 415 890	107 093	91 649	20 951 728
Total	17 135 953	4 105 060	5 539 510	4 261 939	139 327	1 146 191	32 327 980

Répartition des budgets 2023 de la collectivité en %



4) EXAMEN DES DEMANDES DE SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS - 2023

- En 2022, le montant des subventions accordées aux organismes s'élevait à **613 433 €** pour le budget principal et **11 200 €** pour le budget déchets ménagers.

Pour 2023, 24 structures ont déposé un dossier de demande de subvention. Après examen par les commissions ad hoc et le bureau communautaire, il est proposé au conseil d'examiner leur montant ci-dessous :

Organisme	Aide 2022	Montant sollicité 2023	Avis bureau 2023
AFFAIRES CULTURELLES			
CHOREGE	10 000 €	10 000 €	10 000 €
<i>CHOREGE "Fantasie Minor" (subvention exceptionnelle)</i>	5 000 €	5 000 €	4 000 €
CINEMA L'ENTRACTE	5 000 €	7 500 €	6 500 €
HARMONIE COMMUNAUTAIRE	8 000 €	8 000 €	8 000 €
HARMONIE L'ESPERANCE	3 000 €	3 300 €	3 300 €
HARMONIE L'ESPERANCE "concert centenaire" (subvention exceptionnelle)		2 000 €	2 000 €
TOTAL AFFAIRES CULTURELLES	31 000 €	35 800 €	33 800 €
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE			
ASSOCIATION DYNAMISME ECONOMIQUE FALAISIEN	2 500 €	2 500 €	2 500 €

Organisme	Aide 2022	Montant sollicité 2023	Avis bureau 2023
CADRE DE VIE			
ACCES AU DROIT	1 000 €	1 000 €	1 000 €
ACAJH	13 000 €	13 000 €	13 000 €
ADMR	23 000 €	21 500 €	21 500 €
AIPF	15 000 €	15 000 €	15 000 €
ECOLE DES PARENTS ET DES EDUCATEURS	7 500 €	7 500 €	7 500 €
FORMEO - Evènementiel natation scolaire	8 000 €	0 €	0 €
LES JARDINS D'ARLETTE	13 000 €	13 000 €	13 000 €
LES FRINGUES D'ARLETTE	4 225 €	0 €	0 €
LIONS CLUBS "course des tulipes"	600 €	600 €	600 €
MISSION LOCALE	37 608 €	37 608 €	37 608 €
POISSON D'AVRIL	7 000 €	7 000 €	7 000 €
UCIA	1 500 €	1 500 €	1 500 €
UDAF	500 €	500 €	500 €
USPF	237 000 €	237 000 €	237 000 €
VIT ACTIF	2 000 €	2 000 €	2 000 €
LA RUCHE	5000	5 000 €	5 000 €
PONT D'OUILLY LOISIRS	1000	1 000 €	1 750 €
TOTAL CADRE DE VIE	376 933 €	363 208 €	363 958 €
TOURISME			
EPIC - OFFICE DE TOURISME	200 000 €	220 000 €	220 000 €
Les Médiévales	3 000 €	3 000 €	3 000 €
TOTAL TOURISME	203 000 €	223 000 €	223 000 €
TOTAL BUDGET PRINCIPAL	613 433 €	624 508 €	623 258 €

Le montant approuvé par le bureau communautaire pour l'exercice 2023 sur le budget principal s'élève à 623 258 €.

Organisme	Aide 2022	Montant sollicité 2023	Avis bureau 2023
DECHETS MENAGERS			
RESSOURCERIE LA RUCHE	10 000 €	37 240 €	10 000 €
DEMAIN EN PAYS DE FALAISE	1 200 €	3 700 €	3 700 €
TOTAL BUDGET DECHETS MENAGERS	11 200 €	40 940 €	13 700 €

Le montant approuvé par le bureau communautaire, pour l'exercice 2023 sur le budget déchets ménagers, s'élève à 13 700 €.

TOTAL GENERAL DES BUDGETS	624 633 €	665 448 €	636 958 €
----------------------------------	------------------	------------------	------------------



**MERCI DE VOTRE
ATTENTION**