



RAPPORT DE PRESENTATION BUDGET PRIMITIF 2023

Conseil Communautaire du 30 mars 2023

SOMMAIRE

I - Budget Principal	page 03
II - Budget annexe Eau potable.....	page 15
III -Budget annexe Assainissement.....	page 19
IV -Budget annexe GEMAPI	page 25
V - Budgets annexes Zones d'Activités et Grand Capitou	page 31
VI - Budget annexe Office de Tourisme Intercommunal	page 33

A – Reprise anticipée des résultats 2022

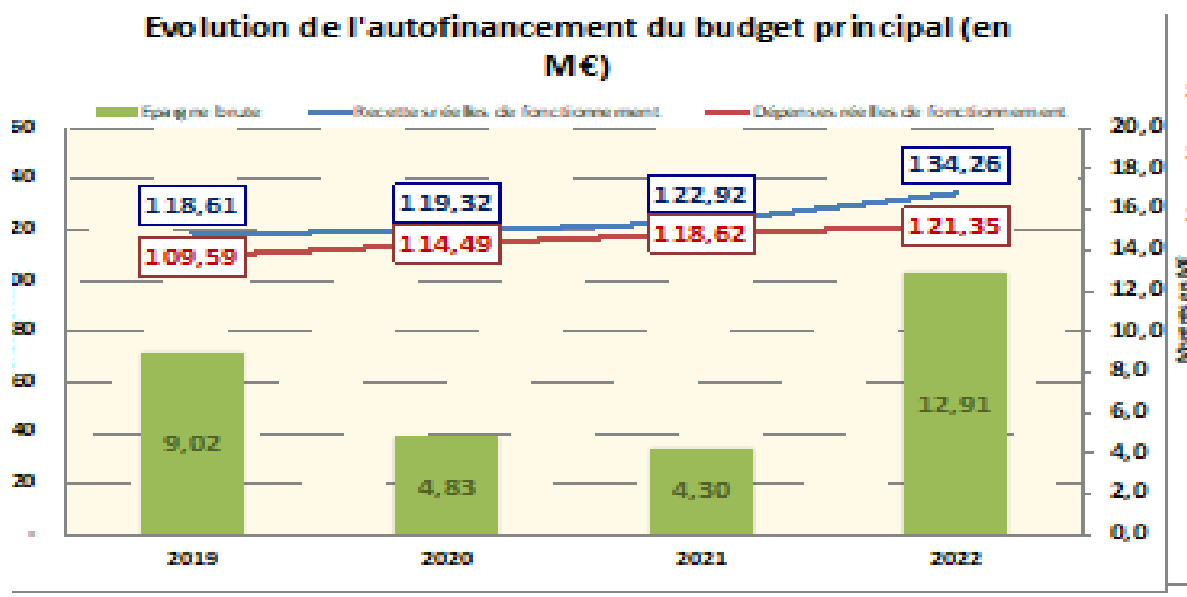
Le budget 2023 reprend par anticipation les résultats 2022 qui se présentent de la façon suivante :

FICHE DE CALCUL DU RESULTAT - BUDGET PRINCIPAL 2022

FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
Recettes	134 944 864,14	Recettes	6 364 447,31
- Dépenses	124 966 585,82	- Dépenses	11 239 575,21
= Résultat de l'exercice	9 978 278,32	= Résultat de l'exercice	- 4 875 127,90
+ Excédent reporté	9 165 194,70	- Déficit reporté	- 4 187 253,87
= Résultat de clôture fonct	19 143 473,02	= Résultat de clôture invest	- 9 062 381,77
		+ Solde des restes à réaliser	7 638 908,09
		= Besoin de financement	- 1 423 473,68
Excédent disponible après couverture du besoin de financement d'investissement		17 719 999,34	

En l'absence du vote du compte financier unique 2022, une fiche de calcul du résultat 2022 a été validée par Madame la Cheffe de Service Comptable du Service de Gestion Comptable de l'Estérel.

Cette fiche sera jointe à la maquette budgétaire 2023 avant sa transmission au contrôle de légalité.



B – Section de Fonctionnement

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le



La section de fonctionnement du budget primitif 2023 s'élève à **165 780 695,66**

ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

1. Les recettes de fonctionnement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT						
Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges (3)	20 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 094 350,00	0,00	1 076 259,79	1 076 259,79	1 076 259,79
73	Impôts et taxes (sauf le 731)	24 413 917,00	0,00	34 819 592,00	34 819 592,00	34 819 592,00
731	Fiscalité locale	95 604 028,00	0,00	99 910 063,00	99 910 063,00	99 910 063,00
74	Dotations et participations (3)	10 473 139,09	0,00	11 076 984,87	11 076 984,87	11 076 984,87
75	Autres produits de gestion courante (3)	172 149,21	0,00	246 000,00	246 000,00	246 000,00
Total des recettes de gestion courante		131 777 583,30	0,00	147 168 899,66	147 168 899,66	147 168 899,66
76	Produits financiers	179 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		131 971 625,30	0,00	147 168 899,66	147 168 899,66	147 168 899,66
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	874 529,00		891 796,00	891 796,00	891 796,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		874 529,00		891 796,00	891 796,00	891 796,00
TOTAL		132 846 154,30	0,00	148 060 695,66	148 060 695,66	148 060 695,66
						+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE						17 719 999,34
						=
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						165 780 695,00

1.1. **Les impôts et taxes** : Le produit du Chapitre **73** « Impôts et taxes » représente 92 % des recettes réelles de fonctionnement et se répartit comme suit :

recettes (€)	2022	BP 2023	ECART
TH	13 520 328	14 373 723	853 395
TFPB	4 633 144	4 902 000	268 856
TFNB	66 720	71 390	4 670
TAXE ADD AU FNB	471 988	465 000	- 6 988
TEOM	34 614 281	36 967 950	2 353 669
CFE	17 698 897	18 351 000	652 103
TASCOM	3 028 212	2 564 000	- 464 212
CVAE	7 191 969	7 179 592	- 12 377
IFER	711 358	669 000	- 42 358
Roles Supplémentaires	356 880	-	- 356 880
FRACTION TVA	26 001 055	27 640 000	1 638 945
VERSEMENT MOBILITE	8 773 554	12 300 000	3 526 446
TAXE DE SEJOUR	5 547 343	9 246 000	3 698 657
TOTAL	122 615 729	134 729 655	12 113 926

1.1.1. La fiscalité

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le



ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

Depuis 2011, les EPCI à fiscalité propre perçoivent les nouvelles recettes de la taxe professionnelle. Ce « panier fiscal » est composé :

- de la Cotisation Foncière des Entreprises (CFE),
- de la Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (remplacée en 2023 par TVA),
- de l'imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux (IFER),
- de la taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM),
- de la taxe foncière non bâti perçue antérieurement par le département,
- de la taxe additionnelle au foncier non bâti.

Si le panier fiscal est supérieur au produit perçu de la taxe professionnelle, la différence abonde le fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR).

Le taux de la taxe d'habitation, figé de 2020 à 2022, est de nouveau voté à compter de 2023. **Cette taxe ne concerne plus que les résidences secondaires, les locaux meublés non affectés à l'habitation principale** et, sur délibération, les logements vacants depuis plus de deux ans.

Comme il a pu être rappelé au moment du débat d'orientations budgétaires, le budget 2023 s'exécutera dans un contexte fortement inflationniste : hausse des coûts de l'électricité, indices de révision des marchés publics à deux chiffres, hausse des matières premières...

Malgré cela, la volonté est de ne pas alourdir la facture fiscale des contribuables locaux, Il est donc proposé de voter les taux de l'année 2023 sans augmentation par rapport aux taux votés en 2022.

- **Cotisation Foncière des Entreprises : 28,46%,**
- **Taxe d'Habitation : 8,97%,**
- **Taxe sur le foncier bâti : 1,59%,**
- **Taxe sur le foncier non bâti : 3,95%.**

1.1.2. Les autres recettes du chapitre 73 « Impôts et taxes »

- **Versement mobilité (article 73156) : le taux du VM est porté à 2% depuis le 1^{er} juillet 2022.** Le produit attendu en 2023 est de **12,3M €**.
- **Taxe de séjour (article 731721 et 731722) : 9 246 000 €.**

Depuis le 1^{er} janvier 2017, l'agglomération collecte et reverse aux offices de tourisme de l'Agglomération et au Département du Var.

En 2023, l'agglomération reversera également à la société en charge de la ligne TGV Sud Est une taxe de séjour additionnelle de 34%.

1.2. Les dotations et participations (chapitre 74)

1.2.1 La Dotation Globale de Fonctionnement

Après plusieurs baisses successives, la DGF 2023 estimée est à peu près stabilisée au montant de 2018. Elle représente 2,19% des recettes réelles de fonctionnement.

ECAA	2018	2019	2020	2021	2022	2023
DGF Dotation d'intercommunalité	2 929 606	2 972 202	2 979 710	3 023 398	3 034 947	3 035 000

Envoyé en préfecture le 03/04/2023
Reçu en préfecture le 03/04/2023
Publié le 03/04/2023
ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

1.2.2 Les autres recettes du Chapitre 74

Libellé	Montant
Participation déchèterie des Adrets	16 000,00
Subvention CAP ROUX	49 191,00
DOT.COMPENSAT°GRPMTS COMMUNES	3 520 572,00
FCTVA	25 000,00
ETAT COMPENSATION Fiscalité	1 184 660,00
COMPENSATION EXO Fiscalité	273 000,00
Remboursement ACCEO	12 200,00
DGD Hygiène	298 511,00
Subvention Petite Ville de demain	40 000,00
REGION ARECAP	21 000,00
Subvention NATURA 2000	622 051,55
REGION Subvention OM	21 350,00
Participation ANAH	87 648,00
Subvention Campus	90 000,00
DGD transport	428 757,00
REGION Dotation transport	1 250 100,00
Compensation versement Mobilité	87 000,00
Subvention Agence Eau	15 000,00
TOTAL	8 042 040,55

1.3. La collecte et le traitement des déchets ménagers

Cette compétence représente un budget de **38,8 M€** en fonctionnement par la taxe d'enlèvement des ordures ménagères et différentes redevances annexes (campings, déchèteries).

Avant la mise en œuvre en 2024 d'un marché unique de collecte des ordures ménagères sur l'ensemble du territoire de l'agglomération qui permettra l'application d'un taux unique de TEOM et étant donné que le service rendu n'est pas uniforme et que le zonage délibéré précédemment n'a pas été remis en cause avant le 1^{er} octobre 2022, il est proposé au conseil communautaire de voter pour 2023 un taux par zone de perception. Les taux proposés correspondent aux taux votés en 2022.

Le conseil communautaire a défini les règles de zonages pour service rendu préexistantes à la fusion de la communauté d'agglomération de Fréjus Saint-Raphaël et de la communauté de communes pays mer Estérel avec extension à la commune des Adrets de l'Estérel comme suit :

- Zonage Adrets de l'Estérel
- Zonage Fréjus
- Zonage Puget-sur-Argens
- Zonage Roquebrune-sur-Argens
- Zonage Saint-Raphaël

COMMUNES	TAUX 2017	TAUX 2018	TAUX 2019	TAUX 2020	TAUX 2021	TAUX 2022
Les Adrets de l'Estérel	12,41	12,41	12,41	12,41	12,41	13,64%
Fréjus	12,50	10,00	10,00	10,00	10,00	11,23%
Saint Raphaël	10,20	10,00	9,78	9,78	9,78	11,01%
Roquebrune sur Argens	13,59	12,80	12,30	12,30	12,30	13,53%
Puget sur Argens	10,88	10,88	10,88	10,88	10,88	12,11%

Les évolutions du service et surtout les évolutions réglementaires, notamment celle de la TGAP, conduisent à une évolution sensible des dépenses en ce secteur. Pour autant, sur ce budget, **il est proposé au conseil communautaire de fixer pour 2023** les taux de TEOM suivants :

Les Adrets de l'Estérel	13,64%
Fréjus	11,23%
Puget-sur-Argens	12,11%
Roquebrune-sur-Argens	13,53%
Saint-Raphaël	11,01%

1.4. Les produits du service (chapitre 70) : 1 076 259 €

Ce chapitre regroupe les principales recettes suivantes :

- Recettes issues des déchèteries et de la redevance spéciale car
- Remboursement par l'AREVE : 154 000 € ;
- Remboursement d'une part des charges de personnel par les budgets annexes ZA et Grand Capitou : 70 000 €.

2. Les dépenses de fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						
Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général (3)	41 935 310,01	0,00	48 408 436,27	48 408 436,27	48 408 436,27
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	12 160 523,00	0,00	13 368 714,00	13 368 714,00	13 368 714,00
014	Atténuations de produits	40 510 839,49	0,00	44 480 398,49	44 480 398,49	44 480 398,49
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	27 949 756,50	0,00	31 018 378,00	31 018 378,00	31 018 378,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		122 556 429,00	0,00	137 275 926,76	137 275 926,76	137 275 926,76
66	Charges financières	1 022 485,00	0,00	1 167 919,24	1 167 919,24	1 167 919,24
67	Charges spécifiques (3)	63 700,00	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00		6 936,00	6 936,00	6 936,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		123 642 614,00	0,00	138 510 782,00	138 510 782,00	138 510 782,00
023	Virement à la section d'investissement (4)	15 021 847,00		23 496 600,00	23 496 600,00	23 496 600,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	3 346 888,00		3 773 313,00	3 773 313,00	3 773 313,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		18 368 735,00		27 269 913,00	27 269 913,00	27 269 913,00
TOTAL		142 011 349,00	0,00	165 780 695,00	165 780 695,00	165 780 695,00
						+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE						0,00
						=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						165 780 695,00

2.1. Les charges à caractère général (chapitre 011)

Les charges à caractère général s'élèvent à **48,4 M€** et représentent 35 % des dépenses réelles de fonctionnement.

Les principales dépenses concernent

- Ordures ménagères : 20,4 M€
- Nettoyement des rues : 8,3 M€
- Transports : 11,4 M€
- Développement économique : 598 K€
- Surveillance des plages : 530 K€

Ce chapitre est particulièrement impacté par le contexte inflationniste évoqué lors du DOB en février dernier. Cette inflation se traduit par des révisions de prix jamais connues jusqu'ici.

- Inflations des gros contrats : collecte des déchets et nettoyage
- Fluides (électricité + gaz) : + 1,3 M€
- Autres (carburants, fournitures etc...) : +0,6 M€

2.2. Les charges de personnel (chapitre 012)

Les frais de personnel s'élèvent à **13,3 M€** au présent BP. Ils représentent 9,7% des dépenses réelles de fonctionnement. Leur évolution tient notamment compte de la nécessité de structurer ou renforcer certains services pour mener à bien les priorités du pacte de gouvernance et notamment un programme d'investissement important mais également par la volonté du Président de donner un « coup de pouce » aux bas salaires.

L'année 2023 est également impacté sur 12 mois par l'augmentation du point d'indice au 1^{er} juillet 2022 et le suivi du contrat territorial global qui a nécessité deux recrutements.

2.3. Les autres charges de gestion courante (chapitre 65)

Les dépenses du chapitre 65 s'élèvent à **31 M€** et représentent 22,5% des dépenses réelles de fonctionnement. Elles se répartissent comme suit :

- Cotisations au SMIDDEV : 15,4 M € (contre 13,4 M€ en 2022)
- Participation au SDIS : 7,2 M€ (contre 6,7 M € en 2022)
- Subventions aux associations et clubs sportifs + contrat de ville (article 65748) : 4,09 M€
- Subvention au Théâtre le Forum : 2,9 M€
- Participation au Syndicat Mixte de l'Argens pour actions hors GEMAPI : 174 K€
- Participation pour le fonctionnement de la crèche de l'Hôpital Bonnet : 90 K€

2.4. Les atténuations de produits (chapitre 014)

Les dépenses inscrites à ce chapitre (**44,5 M€**) correspondent au reversement de fiscalité aux communes membres (attribution de compensation) et à l'Etat (prélèvement FNGIR - fonds national de garantie individuelle des ressources – et fonds de péréquation des ressources intercommunales et communales - FPIC).

Ce chapitre enregistre également les reversements de la taxe de séjour aux offices de tourisme, au département du Var et à la société en charge de la ligne TGV.

Elles représentent 32,7% des dépenses réelles de fonctionnement et se répartissent comme suit :

- Attribution de compensation versée aux communes : 13,6 M€
- FNGIR : 19 M€
- FPIC : 2,5 M€
- Reversement de la taxe de séjour : 9,2 M€ (en forte progression en raison de la nouvelle taxe de séjour additionnelle régionale)
- Reversement versement mobilité : 15 000 €
- Dégrèvements divers : 10 000 €

Le montant global du FPIC est estimé à 3,7 M€ réparti entre l'agglomération et les communes. Son montant définitif sera connu en juin 2023. Le conseil communautaire devra délibérer pour décider de la répartition de cette contribution entre Estérel Côte d'Azur Agglomération et les

communes membres. L'hypothèse retenue dans le budget est la même que les années précédentes.

2.5. Les charges financières (chapitre 66)

Les frais financiers s'élèvent à **1 167 919 €**. Ils progressent légèrement par rapport au budget primitif 2022 et représentent 0,85 % des dépenses réelles de fonctionnement.

2.6. Le virement à la section d'investissement (chapitre 023)

Ce virement correspond à l'autofinancement prévisionnel et permet de financer une partie des dépenses d'équipement. Son montant prévisionnel pour 2023 est de **23,5 M€**. A cela s'ajoute la dotation aux amortissements de **3,8 M€ (chapitre 042)** soit un total de **27,3 M€**.

C – Section d'Investissement

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à **59,4 M€ euros**.

1. Les recettes d'investissement

RECETTES D'INVESTISSEMENT						
Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138) (3)	1 331 763,00	5 129 199,88	716 833,83	716 833,83	5 846 033,71
16	Emprunts et dettes assimilées (4)	5 259 789,00	9 300 000,00	11 777 522,18	11 777 522,18	21 077 522,18
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		6 591 552,00	14 429 199,88	12 494 356,01	12 494 356,01	26 923 555,89
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	5 062 969,71	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (6)	1 272 440,64	0,00	1 423 473,68	1 423 473,68	1 423 473,68
138	Autres subventions invest. non transf. (3) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	257 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	100 000,00	0,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00
Total des recettes financières		6 693 080,35	0,00	4 663 473,68	4 663 473,68	4 663 473,68
45...	Chapitres d'opérations pour le compte de tiers (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		13 284 632,35	14 429 199,88	17 157 829,69	17 157 829,69	31 587 029,57

021	Virement de la section de fonctionnement (10)	15 021 847,00		23 496 600,00	23 496 600,00	23 496 600,00
040	Opérations ordre transf. entre sections (10) (11)	3 346 888,00		3 773 313,00	3 773 313,00	3 773 313,00
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00		561 947,43	561 947,43	561 947,43
Total des recettes d'ordre d'investissement		18 368 735,00		27 831 860,43	27 831 860,43	27 831 860,43

TOTAL	31 653 367,35	14 429 199,88	44 989 690,12	44 989 690,12	59 418 890,00
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE					0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES					59 418 890,00

Les recettes d'investissement proviennent principalement :

- de l'excédent de fonctionnement capitalisé 1 425 473 €
- du virement de la section de fonctionnement 23 496 600 €
- des opérations d'ordre (amortissements) 3 773 313 €
- du FCTVA 2 700 000 €
- des subventions 716 833 €

Il est prévu en proposition nouvelle un volume d'emprunt de 11,7 M€.

2. Les dépenses d'équipement 38,9 M€ (hors reports)

DEPENSES D'INVESTISSEMENT						
Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations) (3)	6 177 500,00	1 045 020,45	9 439 188,92	9 439 188,92	10 484 209,37
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (3) (8)	4 965 762,30	2 625 212,09	2 084 475,00	2 084 475,00	4 709 687,09
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (3)	7 769 918,01	891 483,88	16 107 577,73	16 107 577,73	16 999 061,61
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (3) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (3)	8 610 346,00	2 181 283,37	11 364 631,00	11 364 631,00	13 545 914,37
Total des dépenses d'équipement		27 523 526,31	6 742 999,79	38 995 872,65	38 995 872,65	45 738 872,44
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	33 873,00	0,00	0,00	33 873,00
13	Subventions d'investissement (3)	147 641,00	11 419,00	147 641,00	147 641,00	159 060,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 120 123,00	0,00	2 372 272,81	2 372 272,81	2 372 272,81
18	Cpte de liaison : affectation (BA, régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	2 000,00	10 000,00	10 000,00	12 000,00
27	Autres immobilisations financières (3)	15 000,00	0,00	586 686,55	586 686,55	586 686,55
Total des dépenses financières		2 282 764,00	47 292,00	3 116 600,36	3 116 600,36	3 163 892,36
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		29 806 290,31	6 790 291,79	42 112 473,01	42 112 473,01	48 902 764,80
040	Opérations ordre transf. entre sections (7)	874 529,00		891 796,00	891 796,00	891 796,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00		561 947,43	561 947,43	561 947,43
Total des dépenses d'ordre d'investissement		874 529,00		1 453 743,43	1 453 743,43	1 453 743,43
TOTAL		30 680 819,31	6 790 291,79	43 566 216,44	43 566 216,44	50 356 508,23
						+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE						9 062 381,77
						=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES						59 418 890,00

Les principales dépenses d'équipement se répartissent comme suit :

Montants arrondis

➤ Grands projets

Libellé opération	Proposition 2023
Promenade des bains	9,2 M€
Hôtel d'agglomération (foncier + études)	3,4 M€
Promenade Adrien Beaumont	130 000 €
Giratoire Vaucouleurs	50 000 €
Centre formation football	190 000 €
Parc paysager Epsilon	275 000 €
Bâtiment archives mutualisées	95 000 €

➤ Mobilité – Transports

Libellé opération	Proposition 2023
Aire de covoiturage et Pôles d'échanges	1,02 M €
Applications co voiturage et mobilités	100 000 €
Etudes itinéraires piétons	40 000 €
Bornes recharges électriques	959 000 €
Tracé alternatif	100 000 €
Ascenseur gare SNCF Saint-Raphaël	704 000 €

➤ Habitat

Libellé opération	Proposition 2023
Subventions pour la constructions de logements sociaux	955 000 €
Aides aux logements privés	130 000 €

➤ Pluvial/Inondations hors GEMAPI

Libellé opération	Proposition 2023
Travaux sur bassins, réseaux et postes eaux pluviales	6 500 000 €
Dispositif ALABRI	377 758 €
Evolution système annonce de crues	50 000 €

➤ **Agriculture/Economie/Formation**

Libellé opération	Proposition 2023
Finalisation plateforme circuits courts Puget	232 000 €
Développement Campus connecté	96 000 €
Travaux zones d'activités	368 000 €
Fonds agricole (avances remboursables)	500 000 €

➤ **Environnement**

Libellé opération	Proposition 2023
Déchèteries (études, travaux, équipement, véhicules)	4,1 M €
Logiciel déchèterie	370 000 €
Maison de l'Estérel	65 000 €
Réhabilitation de la Maison des Etangs (Villepey)	384 000 €
Suivi plan Climat Air Energie Territorial	35 500 €
Bornes enterrées + installations (terrassement)	1,07 M €

➤ **Social – Solidarités**

Libellé opération	Proposition 2023
Villa Sainte Thérèse	425 000 €
Hôtel social Loge Toit	223 000 €
Villa La Lauve	213 000 €
Aire de grand passage de Fréjus	295 000 €

➤ **Sports**

Libellé opération	Proposition 2023
Palais des Sports JFK + VIP	516 000 €
Soutien au projet de rénovation skate parc Fréjus	600 000 €
Soutien au projet de parc sportif aux Adrets	200 000 €
Stade des Adrets	60 000 €

➤ **Divers**

Libellé opération	Proposition 2023
Chatterie	100 000 €
Théâtre le Forum (toitures, rideaux)	217 000 €
Tritres de participation Adonis	10 000 €
Convention SAFER réserve	200 000 €
Réalisation d'un outil mode d'occupation des sols	36 000 €

D - La dette du budget principal

La dette du budget principal au 1er janvier 2023 s'élève à 36 087 294,80 € au 01/01/2022).

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

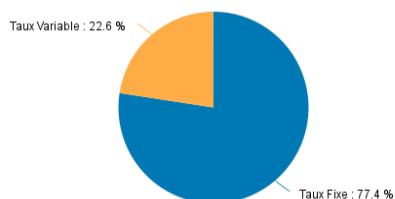
Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le

33 967 175,90 € (contre
ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

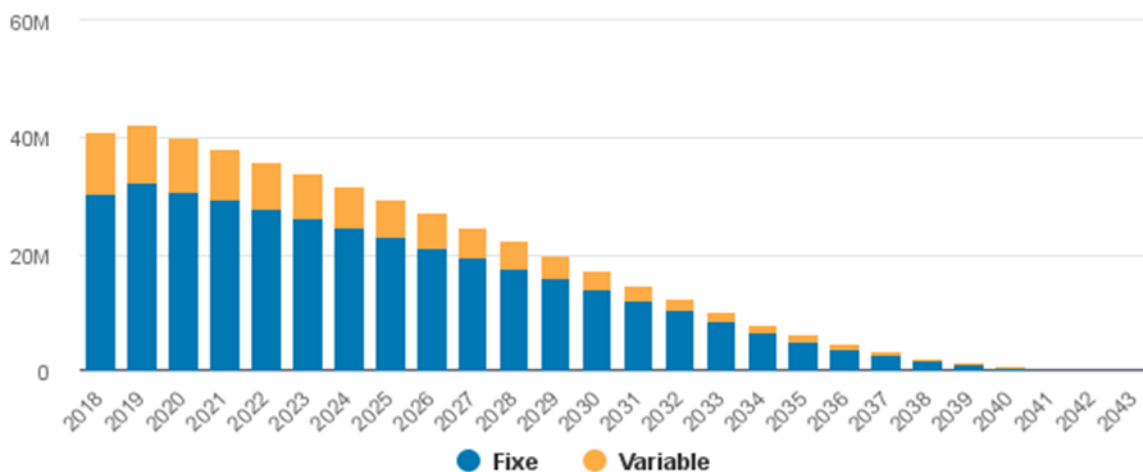
S²LOW

Types de Taux

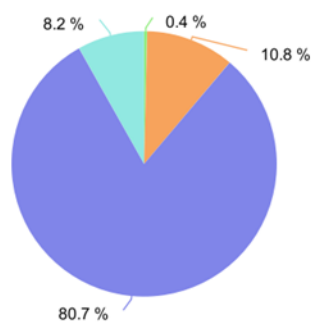


	Fixes	Variables	Total
Encours	26 297 411,55	7 669 764,35	33 967 175,90
%	77,42%	22,58%	100%
Durée de vie moyenne	7 ans, 9 mois	6 ans, 11 mois	7 ans, 6 mois
Duration	6 ans, 11 mois	6 ans, 1 mois	6 ans, 9 mois
Nombre d'emprunts	11	4	15

Extinction de l'encours



Répartition par durée résiduelle



Durée résiduelle	Montant
< 5 ans	129 488,53
5 - 10 ans	3 666 493,79
10 - 20 ans	27 399 234,44
20 - 30 ans	2 771 959,14
TOTAL	33 967 175,90

II - BUDGET ANNEXE DE L'EAU

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le



ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

A – Reprise anticipée des résultats 2022

Le budget 2023 reprend par anticipation les résultats 2022 qui se présentent de la façon suivante :

FICHE DE CALCUL DU RESULTAT - BUDGET EAU 2022

EXPLOITATION		INVESTISSEMENT	
Recettes	13 120 545,18	Recettes	5 951 802,65
- Dépenses	13 207 254,72	- Dépenses	5 804 665,73
= Résultat de l'exercice	- 86 709,54	= Résultat de l'exercice	147 136,92
+ Excédent reporté	918 737,36	- Déficit reporté	- 814 361,24
= Résultat de clôture fonct	832 027,82	= Résultat de clôture invest	- 667 224,32
		- Solde des restes à réaliser	- 846 757,41
		= Besoin de financement	- 1 513 981,73
<hr/>			
Déficit après affectation du résultat		-	681 953,91

B – Section d'exploitation

La section d'exploitation s'équilibre en dépenses et en recettes à 14 202 457,00 euros.

1. Les recettes d'exploitation

RECETTES D'EXPLOITATION						
Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	12 858 493,64	0,00	14 017 812,00	14 017 812,00	14 017 812,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	25 000,00	0,00	75 614,00	75 614,00	75 614,00
75	Autres produits de gestion courante	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion des services		12 895 493,64	0,00	14 093 426,00	14 093 426,00	14 093 426,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		12 895 493,64	0,00	14 093 426,00	14 093 426,00	14 093 426,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	111 261,00		109 031,00	109 031,00	109 031,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		111 261,00		109 031,00	109 031,00	109 031,00
TOTAL		13 006 754,64	0,00	14 202 457,00	14 202 457,00	14 202 457,00
						+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)						0,00
						=
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES						14 202 457,00

1.1 La redevance Eau (surtaxe)

Elle est perçue par le délégataire et reversée à la communauté d'agglomération sur la base des volumes soumis à surtaxe par les usagers raccordés au réseau d'eau.

Compte 70128 Autres taxes et redevances : 13 919 247 euros ventilés par commune comme suit :

Commune	Montant HT
Les Adrets de l'Estérel	301 185,00
Fréjus Saint-Raphaël	9 089 150,00
Puget sur Argens	1 003 077,00
Roquebrune sur Argens	3 525 835,00

Pour la commune du Trayas, le produit estimé est de 32 665 €.

1.2 Les autres recettes d'exploitation

Les autres recettes d'exploitation sont :

- Subventions d'exploitation versées par l'Agence de l'Eau (compte 748) : 75 614 €,
- Rendement réseau (compte 7068) : 64 000 €.

2. Les dépenses d'exploitation

DEPENSES D'EXPLOITATION						
Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	8 744 389,84	0,00	8 222 005,41	8 222 005,41	8 222 005,41
012	Charges de personnel, frais assimilés	194 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	9 400,00	0,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
65	Autres charges de gestion courante	2 439 710,64	0,00	2 437 200,00	2 437 200,00	2 437 200,00
Total des dépenses de gestion des services		11 388 496,48	0,00	10 666 205,41	10 666 205,41	10 666 205,41
66	Charges financières	951 773,00	0,00	1 131 689,59	1 131 689,59	1 131 689,59
67	Charges exceptionnelles	147 300,00	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	10 210,00		1 620,00	1 620,00	1 620,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		12 497 779,48	0,00	11 859 515,00	11 859 515,00	11 859 515,00
023	Virement à la section d'investissement (6)	573 994,52		1 458 107,00	1 458 107,00	1 458 107,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	853 718,00		884 835,00	884 835,00	884 835,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		1 427 712,52		2 342 942,00	2 342 942,00	2 342 942,00
TOTAL		13 925 492,00	0,00	14 202 457,00	14 202 457,00	14 202 457,00
						+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)						0,00
						=
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES						14 202 457,00

Les principales dépenses se répartissent ainsi :

* Achats d'eau SEVE et potabilisation (chapitre 011)..... 7 964 616,00 €

Soit 67% des dépenses réelles d'exploitation,

* Participations au SEVE (chapitre 65)..... 2 437 200,00 €

* Frais financiers (chapitre 66)..... 1 131 690,00 €

* Dotations aux amortissements..... 884 835,00 €

La section d'exploitation permet de dégager un **virement à la section d'investissement de 1 458 107,00 €**.

C – Section d'Investissement

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le



ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 7 220 810,00 €.

1. Les recettes d'investissement

Ces recettes proviennent principalement :

- * Des opérations d'ordre (amortissements) : 884 835,00 €
- * De l'affectation du résultat 2022 : 832 027,82 €
- * Du virement de la section d'exploitation : 1 458 107,00 €

Un emprunt d'équilibre de 4,3 M€ est prévu dans le cadre de ce budget.

2. Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'équipement : 4,3 M € (hors restes à réaliser)

Les principales opérations prévues sont :

Opérations 2023	Montant HT
Les Adrets de l'Estérel	
Réseau rue de l'église	39 000
Réservoir de Super Planestel	10 646
Etude géotechnique réseau chemin de la verrerie	10 000
Réseau chemin du puits/Maraval	5 000
Fréjus Saint-Raphaël	
Réservoir de Gargalon Fréjus	1 800 250
Protection canalisation eau potable Etangs de Villepey	1 210 000
Mise en conformité réseau eau potable rue Diesel ZA La Palud Fréjus	200 000
Mise en conformité réseau eau potable rue Besse ZA La Palud Fréjus	170 000
Dévoisement du réseau eau potable boulevard Baudino Saint-Raphaël	110 000
Extension rue Lehar Saint-Raphaël	80 000
Extension réseau route des combattants d'Afrique du Nord Fréjus	50 000
Puget sur Argens	
Travaux réalisés dans le cadre du groupement de commande commune rue Audemar	100 000
Travaux réseau Jas Neuf	63 310
Etude alimentation en eau potable quartier de la Lieutenante	40 000
Réhabilitation réseau centre ville tranche 1	15 000

D - La dette du budget annexe Eau potable

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

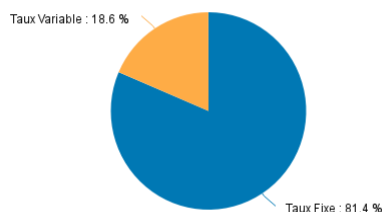
Publié le

S²LOW

ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

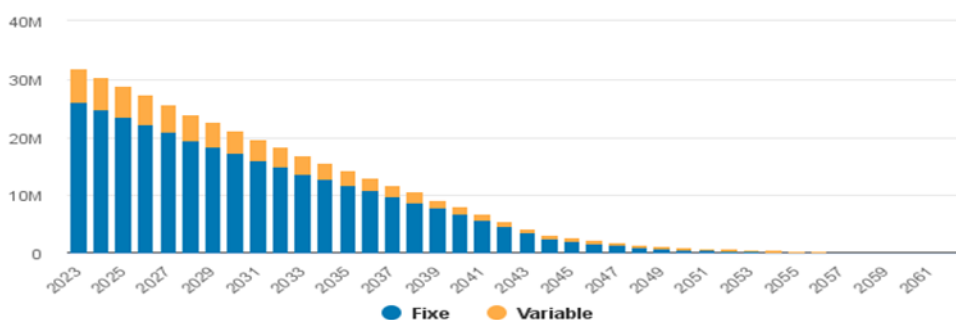
La dette du budget annexe de l'eau potable s'élève au 1/01/2023 à 31 948 751,97 € (contre 29 272 574,44 € au 01/01/2022).

Types de Taux

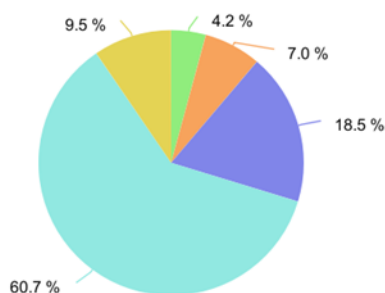


	Fixes	Variables	Total
Encours	26 015 979,18	5 932 772,79	31 948 751,97
%	81,43%	18,57%	100%
Durée de vie moyenne	11ans, 6 mois	11ans, 9 mois	11ans, 6 mois
Duration	9 ans, 8 mois	10 ans, 5 mois	9 ans, 10 mois
Nombre d'emprunts	15	5	20

Extinction de l'encours



Répartition par durée résiduelle



Durée résiduelle	Montant
< 5 ans	1 352 966,24
5 - 10 ans	2 223 760,16
10 - 20 ans	5 918 340,94
20 - 30 ans	19 408 242,36
>= 30 ans	3 045 442,27
TOTAL	31 948 751,97

III - BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le

ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF



A – Reprise anticipée des résultats 2022

Le budget 2023 reprend par anticipation les résultats 2022 qui se présentent de la façon suivante :

FICHE DE CALCUL DU RESULTAT - BUDGET ASSAINISSEMENT 2022

EXPLOITATION		INVESTISSEMENT	
Recettes	9 961 369,41	Recettes	6 085 737,73
- Dépenses	7 177 095,52	- Dépenses	6 537 445,31
= Résultat de l'exercice	2 784 273,89	= Résultat de l'exercice	- 451 707,58
+ Excédent reporté	5 033 126,79	- Déficit reporté	- 3 394 191,50
= Résultat de clôture fonct	7 817 400,68	= Résultat de clôture invest	- 3 845 899,08
		- Solde des restes à réaliser	- 1 179 651,06
		= Besoin de financement	- 5 025 550,14

Excédent disponible après

couverture du besoin de 2 791 850,54

financement d'investissement

B – Section d'exploitation

La section d'exploitation s'équilibre en dépenses et en recettes à 13 433 768 euros.

2. Les recettes d'exploitation

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	10 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	8 786 604,21	0,00	8 912 112,46	8 912 112,46	8 912 112,46
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	434 188,00	0,00	1 117 280,00	1 117 280,00	1 117 280,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	2 010,00	2 010,00	2 010,00
Total des recettes de gestion des services		9 230 792,21	0,00	10 073 402,46	10 073 402,46	10 073 402,46
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		2 290,00	2 290,00	2 290,00
Total des recettes réelles d'exploitation		9 230 792,21	0,00	10 075 692,46	10 075 692,46	10 075 692,46
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	522 929,00		566 225,00	566 225,00	566 225,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		522 929,00		566 225,00	566 225,00	566 225,00
TOTAL		9 753 721,21	0,00	10 641 917,46	10 641 917,46	10 641 917,46

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	2 791 850,54
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	13 433 768,00
---	----------------------

2.1 La surtaxe assainissement

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le



ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

Principale recette du budget Assainissement collectif, la surtaxe assainissement est le délégataire et reversée à la Communauté d'agglomération sur la base des volumes consommés par les usagers raccordés au réseau d'assainissement.

Compte 7068 Autres prestations de service : 6 668 634.30 euros ventilés par commune comme suit :

Commune	Montant HT
Les Adrets de l'Estérel	55 000,30
Fréjus Saint-Raphaël	3 993 500,00
Puget sur Argens	778 000,00
Roquebrune sur Argens	1 842 134,00

2.2 Les autres recettes d'exploitation

Les principales autres recettes d'exploitation sont :

- Vente de biogaz (compte 7088) : 1 105 000 €,
- Participation à l'assainissement collectif (compte 70613) : 902 897 €,
- Subventions d'exploitation versées par l'Agence de l'Eau (compte 748) : 603 650 €,
- Primes d'épuration versées par l'Agence de l'Eau (compte 741) : 513 630 €,

3. Les dépenses d'exploitation

DEPENSES D'EXPLOITATION						
Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	1 925 283,00	0,00	2 016 489,30	2 016 489,30	2 016 489,30
012	Charges de personnel, frais assimilés	521 820,00	0,00	513 514,00	513 514,00	513 514,00
014	Atténuations de produits	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	870,00	0,00	772,00	772,00	772,00
Total des dépenses de gestion des services		2 452 973,00	0,00	2 530 775,30	2 530 775,30	2 530 775,30
66	Charges financières	1 962 038,00	0,00	2 290 104,70	2 290 104,70	2 290 104,70
67	Charges exceptionnelles	560 000,00	0,00	104 400,00	104 400,00	104 400,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	40 850,00		1 445,00	1 445,00	1 445,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		5 015 861,00	0,00	4 926 725,00	4 926 725,00	4 926 725,00
023	Virement à la section d'investissement (6)	6 671 018,00		5 317 250,00	5 317 250,00	5 317 250,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	3 099 969,00		3 189 793,00	3 189 793,00	3 189 793,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		9 770 987,00		8 507 043,00	8 507 043,00	8 507 043,00
TOTAL		14 786 848,00	0,00	13 433 768,00	13 433 768,00	13 433 768,00
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)						0,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES						13 433 768,00

3.1 Charges à caractère général (chapitre 011)

Elles s'élèvent à 2 016 489,30 € et représentent 40% des dépenses réelles d'exploitation. La dépense la plus importante de ce chapitre concerne l'évacuation et le traitement des boues des stations d'épuration et le service d'injection du biogaz (compte 611 « contrat de prestation de services ») pour 1 506 414 €.

Les autres dépenses concernent les frais de fonctionnement du service Assainissement, l'entretien des réseaux, les dépenses du service Assainissement non collectif, les études et éventuels frais d'actes et de contentieux.

3.2 Frais financiers (chapitre 66)

Ils s'élèvent à 2 290 104,70 € soit une augmentation de 10% par rapport à 2022 essentiellement due à l'augmentation du taux du livret A ; Ils représentent 46% des dépenses réelles d'exploitation.

3.3 Charges de personnel (chapitre 012)

Elles concernent les agents chargés du contrôle du délégataire et du suivi des dossiers d'extension du réseau. Les dépenses prévisionnelles s'élèvent à 513 514 € soit 10% des dépenses réelles d'exploitation.

3.4 Autres dépenses

Elles concernent les admissions en non-valeur, les dotations aux provisions et subventions pour les installations d'assainissement non collectif à hauteur de 106 617 €.

Le budget d'exploitation permet de dégager **un autofinancement de 8 507 043 €** (virement et dotations aux amortissements).

C – Section d'investissement

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 20 605 459 euros.

1. Les dépenses d'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT						
Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	418 000,00	161 588,03	872 030,00	872 030,00	1 033 618,03
21	Immobilisations corporelles	184 665,00	1 190,00	122 750,00	122 750,00	123 940,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	8 381 497,00	3 242 722,30	7 980 412,82	7 980 412,82	11 223 135,12
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	8 984 162,00	3 405 500,33	8 975 192,82	8 975 192,82	12 380 693,15
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 778 917,00	0,00	3 789 626,00	3 789 626,00	3 789 626,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	3 778 917,00	0,00	3 789 626,00	3 789 626,00	3 789 626,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	23 015,77	0,00	0,00	23 015,77
	Total des dépenses réelles d'investissement	12 763 079,00	3 428 516,10	12 764 818,82	12 764 818,82	16 193 334,92
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	522 929,00		566 225,00	566 225,00	566 225,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	522 929,00		566 225,00	566 225,00	566 225,00
	TOTAL	13 286 008,00	3 428 516,10	13 331 043,82	13 331 043,82	16 759 559,92
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)						3 845 899,08
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES						20 605 459,00

Les dépenses d'équipement : 8,9 M€ (hors restes à réaliser) :

Les principales dépenses prévues sont :

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le



ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

Opérations 2023	Montant HT
Travaux renouvellement PR côtiers (sans antenne)	1 600 000
Les Adrets de l'Estérel	
STEP Pré Vert	800 000
Remise en conformité du réseau Eaux Usées route de l'église	742 000
Réseau Eaux Usées secteur église	100 000
Réseau Eaux Usées vers maison de retraite Bellestelle	25 000
Fréjus Saint-Raphaël	
Etudes et travaux émissaires	740 000
Travaux chemisage quartier Port Fréjus	620 000
Travaux réseau eaux usées avenue Général Leclerc Saint-Raphaël	500 000
Travaux dévoiement réseau eaux usées camping Montourey Fréjus	360 000
Réseau eaux usées giratoire Sainte Brigitte Fréjus	227 000
Elaboration contrat DSP MAJ programme travaux	200 000
Travaux réseau vallon Armitelle parcelle AP 258 Saint-Raphaël	200 000
Travaux protection mécanique collecteur rue Thiers/Basso Saint Raphaël	100 000
Réseau eaux usées rue Thiers Saint-Raphaël	100 000
Extension réseau eaux usées Route Combattants Afrique du Nord Fréjus	100 000
Travaux réseau rue Galliéni Fréjus	70 000
Travaux chemin de la batterie Saint-Raphaël	60 000
Réseau square Notre Dame Saint-Raphaël	60 000
Analyse STEP Agay	50 000
Puget sur Argens	
Travaux réalisés dans le cadre du groupement de commande commune rue Audemar	240 000
Réseau eaux usées centre ville tranche 1	40 000
Roquebrune sur Argens	
Démolition STEP Bouverie	180 000
Travaux désodorisation STEP Gaillarde	170 000
Travaux dans le cadre de l'aménagement du quai de transfert des déchets verts	50 000
Réseau Eaux Usées impasse des figuiers	47 000
Réseau Palayson/Vergers/Bellevue	45 500

2. Les recettes d'investissement

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le



ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

RECETTES D'INVESTISSEMENT						
Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	148 190,00	1 917 956,00	0,00	0,00	1 917 956,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	3 366 831,00	0,00	4 824 000,82	4 824 000,82	4 824 000,82
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		3 515 021,00	1 917 956,00	4 824 000,82	4 824 000,82	6 741 956,82
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	2 150 154,07	0,00	5 025 550,14	5 025 550,14	5 025 550,14
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		2 150 154,07	0,00	5 025 550,14	5 025 550,14	5 025 550,14
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	330 909,04	0,00	0,00	330 909,04
Total des recettes réelles d'investissement		5 665 175,07	2 248 865,04	9 849 550,96	9 849 550,96	12 098 416,00
021	Virement de la section d'exploitation (4)	6 671 018,00		5 317 250,00	5 317 250,00	5 317 250,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	3 099 969,00		3 189 793,00	3 189 793,00	3 189 793,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		9 770 987,00		8 507 043,00	8 507 043,00	8 507 043,00
TOTAL		15 436 162,07	2 248 865,04	18 356 593,96	18 356 593,96	20 605 459,00
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)						0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES						20 605 459,00

Ces recettes proviennent principalement :

- Du virement de la section d'exploitation 5 317 250,00 €,
- De l'affectation du résultat 2022 5 025 550,14 €,
- Des opérations d'ordre (amortissements) 3 189 793,00 €,
- Des subventions de l'Agence de l'Eau 1 917 956,00 €.

Un emprunt d'équilibre est prévu à hauteur de 4,8 M€.

D - La dette du budget annexe Assainissement

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

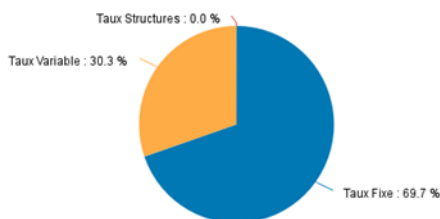
Publié le

S²LOW

ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

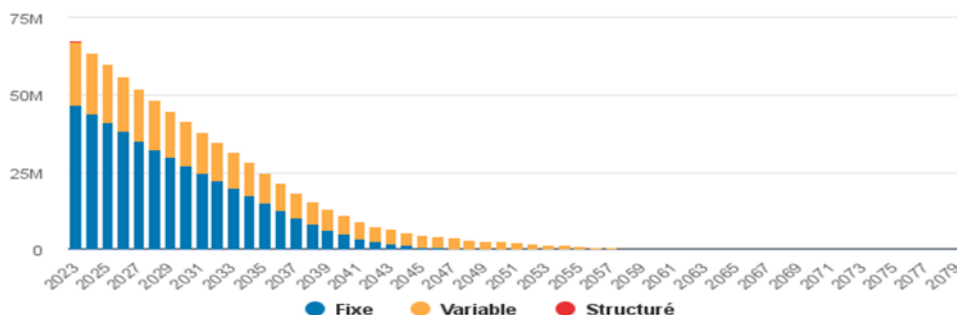
La dette du budget annexe assainissement s'élève au 1/01/2023 à 67 580 830,98€ (contre 71 358 631,59 € au 01/01/2022).

Types de Taux

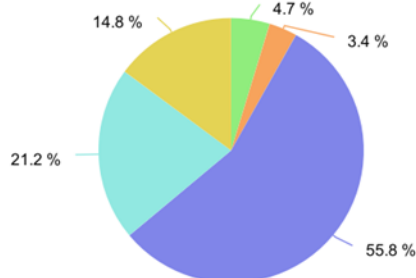


	Fixes	Variables	Structurés	Total
Encours	47 111 335,56	20 454 189,2	1 306,30	67 580 830,98
%	69,7%	30,27%	0,02%	100%
Durée de vie moyenne	9 ans, 1 mois	13 ans, 7 mois		10 ans, 5 mois
Duration	8 ans	10 ans, 9 mois		8 ans, 10 mois
Nombre d'emprunts	24	10	1	35

Extinction de l'encours



Répartition par durée résiduelle



Durée résiduelle	Montant
< 5 ans	3 178 319,18
5 - 10 ans	2 330 135,36
10 - 20 ans	37 695 514,41
20 - 30 ans	14 351 353,02
>= 30 ans	10 025 509,01
TOTAL	67 580 830,98

IV- BUDGET ANNEXE GEMAPI

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le



ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

A – Reprise anticipée des résultats 2022

Le budget 2023 reprend par anticipation les résultats 2022 qui se présentent de la façon suivante :

FICHE DE CALCUL DU RESULTAT - BUDGET GEMAPI 2022

FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
Recettes	6 459 511,66	Recettes	7 964 973,27
- Dépenses	2 714 049,56	- Dépenses	8 994 759,88
= Résultat de l'exercice	3 745 462,10	= Résultat de l'exercice	- 1 029 786,61
+ Excédent reporté		+ Excédent reporté	77 152,68
= Résultat de clôture fonct	5 865 813,38	= Résultat de clôture invest	- 952 633,93
		- Solde des restes à réaliser	- 605 002,54
		= Besoin de financement	- 1 557 636,47

Excédent disponible après

couverture du besoin de

financement d'investissement

4 308 176,91

B – Section de fonctionnement

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 10 778 181 euros.

1. Les recettes de fonctionnement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT						
Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges (3)	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	80 148,72	0,00	89 010,59	89 010,59	89 010,59
73	Impôts et taxes (sauf le 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	6 314 200,00	0,00	6 338 320,00	6 338 320,00	6 338 320,00
74	Dotations et participations (3)	0,00	0,00	39 369,50	39 369,50	39 369,50
75	Autres produits de gestion courante (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		6 394 348,72	0,00	6 468 200,09	6 468 200,09	6 468 200,09
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		6 394 348,72	0,00	6 468 200,09	6 468 200,09	6 468 200,09
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	1 804,00		1 804,00	1 804,00	1 804,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		1 804,00		1 804,00	1 804,00	1 804,00
TOTAL		6 396 152,72	0,00	6 470 004,09	6 470 004,09	6 470 004,09
						+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE						4 308 176,91
						=
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						10 778 181,00

1.1 La taxe GEMAPI

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le



ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

Les recettes de la section de fonctionnement reposent essentiellement sur la taxe GEMAPI.

Par délibération du 21 septembre 2017, le conseil communautaire a approuvé l'institution de la taxe pour la gestion des milieux aquatiques et la prévention des inondations.

Le produit de cette taxe est arrêté chaque année par l'organe délibérant de l'établissement public de coopération intercommunale, dans la limite d'un plafond fixe à 40 € par habitant, au sens de l'article L. 2334-2 du code général des collectivités territoriales, résidant sur le territoire relevant de sa compétence.

Sous réserve du respect de ce plafond, le produit voté de la taxe est au plus égal au montant annuel prévisionnel des charges de fonctionnement et d'investissement résultant de l'exercice de la compétence de gestion des milieux aquatiques et de prévention des inondations, telle qu'elle est définie au I bis de l'article L. 211-7 du code de l'environnement.

L'article 164 de la loi n°2018-1317 du 28 décembre 2018 de finances pour 2019 permet désormais aux EPCI d'adopter le produit de la taxe GEMAPI non plus avant le 1^{er} octobre de l'exercice précédent, mais jusqu'au 15 avril de l'exercice concerné, en même temps que les taux de taxes foncières et de cotisation foncière des entreprises sur lesquels elle est assise.

Le produit de cette imposition est exclusivement affecté au budget annexe GEMAPI et au financement des charges de fonctionnement et d'investissement, y compris celles constituées par le coût de renouvellement des installations ainsi que par le remboursement des annuités des emprunts, résultant de l'exercice de la compétence de gestion des milieux aquatiques et de prévention des inondations.

Le produit de la taxe est reparti entre toutes les personnes physiques ou morales assujetties aux taxes foncières sur les propriétés bâties et non bâties, à la taxe d'habitation et à la cotisation foncière des entreprises, proportionnellement aux recettes que chacune de ces taxes a procuré l'année précédente sur le territoire de l'établissement public de coopération intercommunale à fiscalité propre qui l'instaure et aux communes membres de ce dernier.

Les organismes d'habitation à loyer modéré et les sociétés d'économie mixte sont exonérés de la taxe au titre des locaux d'habitation et des dépendances dont ils sont propriétaires et qui sont attribués sous conditions de ressources.

Les redevables au nom desquels une cotisation de taxe d'habitation est établie au titre de ces locaux sont exonérés de la taxe.

Au regard de l'enjeu que revêt, sur le territoire, la lutte contre les inondations, et des projets importants, sur les années à venir, en ce domaine, il est prévu sur 2023 de fixer le produit de cette taxe à son montant maximum, soit :

Population DGF 2022 : 158 458 habitants x 40 € = 6 338 320 €

(indiquée sur la fiche individuelle DGF 2022)

1.2 Les autres recettes de fonctionnement

Les principales autres recettes de fonctionnement sont :

- le résultat antérieur reporté de 2022 4 308 176,91 €,
- les recettes liées aux étangs de Villepey 89 010,59 €,

2. Les dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le



ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général (3)	1 877 636,98	0,00	2 134 903,00	2 134 903,00	2 134 903,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	885 352,00	0,00	913 016,00	913 016,00	913 016,00
014	Atténuations de produits	50 000,00	0,00	158 926,69	158 926,69	158 926,69
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	229 700,00	0,00	799 096,00	799 096,00	799 096,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		3 042 688,98	0,00	4 005 941,69	4 005 941,69	4 005 941,69
66	Charges financières	51 882,02	0,00	77 444,31	77 444,31	77 444,31
67	Charges spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00		954,00	954,00	954,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		3 094 571,00	0,00	4 084 340,00	4 084 340,00	4 084 340,00
023	Virement à la section d'investissement (4)	5 139 200,00		6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	136 733,00		193 841,00	193 841,00	193 841,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		5 275 933,00		6 693 841,00	6 693 841,00	6 693 841,00
TOTAL		8 370 504,00	0,00	10 778 181,00	10 778 181,00	10 778 181,00
						+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE						0,00
						=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						10 778 181,00

Cette section prévoit les dépenses suivantes :

- Charges à caractère général (chapitre 011) : Entretien des cours d'eau et ouvrages de protection contre les inondations, études sur le Programme Pluriannuel de Restauration et d'Entretien des cours d'eau et autres frais de fonctionnement : 2 134 903 € soit 52% des dépenses réelles de fonctionnement,

- Charges de personnel (chapitre 012) : 913 016 € soit 22% des dépenses réelles de fonctionnement,

- Autres charges de gestion courante (chapitre 65) : 799 096 €,

Cotisations au SMA, SMIAGE et SMG : 554 596 € soit une augmentation de 167% par rapport à 2022,

Indemnité d'imprévision pour un marché due à la forte hausse des prix et composants : 238 095 €,

- Chapitre 014 (dégrèvements éventuels de taxe GEMAPI) : 158 926,69 €,

- Dotations aux amortissements : 193 841 €,

- Charges financières : 77 444 € en augmentation suite à la hausse du taux de livret A.

Un virement à la section d'investissement de 6 500 000 € est prévu.

C - Section d'investissement

1. Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement proviennent principalement :

- Du virement de la section d'exploitation 6 500 000,00 €
- Des subventions 2 730 000,00 €
- De l'affectation du résultat 2022 1 557 636,47 €
- Du fonds de compensation pour la TVA 500 000,00 €
- Des opérations d'ordre (amortissements) 193 841,00 €

Il est prévu un emprunt d'équilibre de 2 730 000 €.

2. Les dépenses d'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations) (3)	1 720 164,00	380 132,15	1 716 078,28	1 716 078,28	2 096 210,43
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (3) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (3)	888 620,00	22 536,10	1 824 200,00	1 824 200,00	1 846 736,10
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (3) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (3)	4 918 374,00	744 326,54	7 997 643,00	7 997 643,00	8 741 969,54
Total des dépenses d'équipement		7 527 158,00	1 146 994,79	11 537 921,28	11 537 921,28	12 684 916,07
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	291 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	140 667,00	0,00	140 667,00	140 667,00	140 667,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA, régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		432 425,00	0,00	140 667,00	140 667,00	140 667,00
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		7 959 583,00	1 146 994,79	11 678 588,28	11 678 588,28	12 825 583,07
040	Opérations ordre transf. entre sections (7)	1 804,00		1 804,00	1 804,00	1 804,00
041	Opérations patrimoniales (7)	31 699,00		40 000,00	40 000,00	40 000,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		33 503,00		41 804,00	41 804,00	41 804,00
TOTAL		7 993 086,00	1 146 994,79	11 720 392,28	11 720 392,28	12 867 387,07
						+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE						952 633,93
						=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES						13 820 021,00

Les dépenses d'équipement : 11,5 M€ hors restes à réaliser

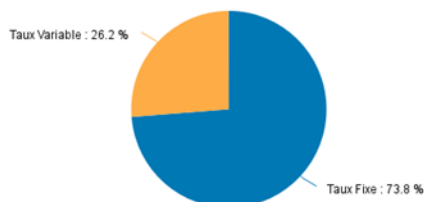
Opérations 2023

Barrages	
Barrage de l'Aspé	4 533 900
Travaux et aménagement du barrage Saint-Esprit	190 000
Travaux et aménagement du barrage des Cous	170 000
Retenue collinaire du Peyron	20 000
Bassins	
Bassin de Vaulongue	934 442
Travaux et aménagement bassin du Castellas	20 000
Digues	
Protection inondations ZA La Palud (action 62)	1 657 000
Travaux et aménagement du système d'endiguement du Reyran (action 63)	350 000
Lacs	
Maîtrise d'œuvre avant démantèlement et renaturation lac de l'Avellan	50 000
Cours d'eau	
Travaux et aménagement Gabron	110 000
Travaux et aménagement Agay	80 000
Travaux et aménagement Valescure	55 000
Travaux et aménagement Garonne	50 000
Erosion côtière	
Submersion marine	435 450
Travaux urgence coup de mer	50 000
Etudes érosion côtière plages Fréjus Saint-Raphaël	40 000
Crues	
Travaux urgence post crue	152 500
Modernisation système annonce de crues	40 000
Etudes	
Basse vallée de l'Argens (PAPI ARGENS Action 28B)	120 000
Avances sur commandes	
Syndicat mixte de l'Argens	1 736 378
PAPI ARGENS Action 37	40 000
Terrains	
Acquisitions foncières pour entretien cours d'eau	30 000

D - La dette du budget annexe GEMAPI

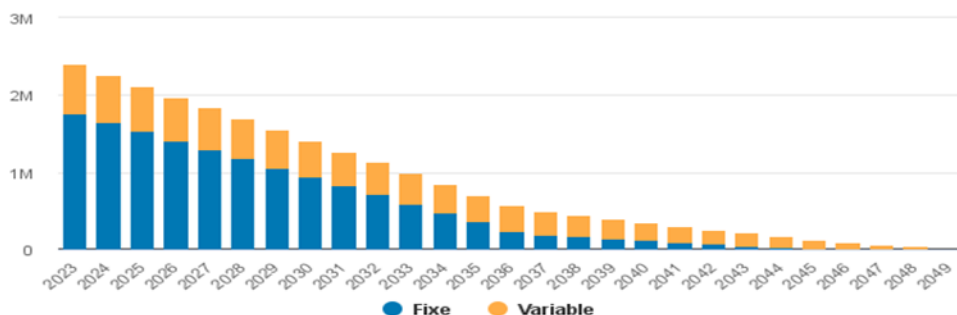
La dette du budget annexe GEMAPI s'élève au 1/01/2023 à 2 400 666,70 € (contre 2 541 333,35 € au 01/01/2022).

Types de Taux

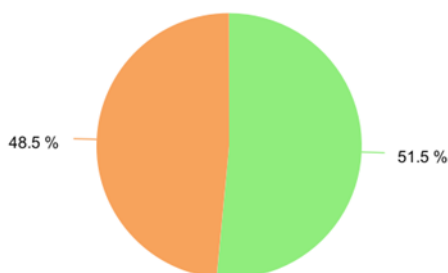


	Fixes	Variables	Total
Encours	1770 666,69	630 000,01	2 400 666,70
%	73,76%	26,24%	100%
Durée de vie moyenne	7 ans, 11 mois	13 ans, 9 mois	9 ans, 6 mois
Duration	7 ans, 9 mois	11 ans, 1 mois	8 ans, 7 mois
Nombre d'emprunts	2	1	3

Extinction de l'encours



Répartition par durée résiduelle



Durée résiduelle	Montant
10 - 20 ans	1 236 666,69
20 - 30 ans	1 164 000,01
TOTAL	2 400 666,70

V - BUDGETS ANNEXES ZONES D'ACTIVITES ET**Pourquoi un budget annexe pour les lotissements ?**

1. **La nécessité de connaître le coût final de l'opération** : le budget annexe qui retrace l'intégralité des dépenses et des recettes de l'opération d'aménagement permet de déterminer la perte ou le gain financier réalisés par la collectivité.
2. **Une obligation fiscale** : les opérations d'aménagement de zones d'activités sont de droit dans le champ de la TVA. Les aménagements de lotissements à usage d'habitation peuvent être soumis à la TVA sur option (le régime fiscal de droit commun est celui des droits de mutation). Dès lors qu'il y a assujettissement à la TVA, il est nécessaire de tenir une comptabilité dédiée à ces opérations.
3. **Une comptabilité particulière** : la comptabilité des stocks de terrains. Les terrains aménagés ne sont pas retracés dans des comptes d'immobilisations (comptes 211 ou 23), car l'objectif d'une opération de lotissement n'est justement pas d'immobiliser des terrains, mais au contraire de les vendre le plus rapidement possible. Dès lors la valeur de ces terrains (prix d'achat augmenté des travaux de viabilisation) est décrite dans des comptes de stocks.

La première phase est donc la viabilisation des terrains.

Toutes les dépenses sont inscrites en section de fonctionnement dans les comptes 6015 (achat de terrains), 6045 (frais d'études) et 605 (travaux).

Les travaux retracés dans le budget annexe de lotissement sont ceux qui sont indispensables à la viabilisation des terrains (voirie, réseaux d'eau, d'assainissement, d'électricité, etc..).

Lorsque toutes les dépenses ont été réalisées et, en tout état de cause à la fin de chaque exercice, on constate la valeur du stock, c'est à dire le prix de revient de l'aménagement, constitué de l'ensemble de ces charges.

Cela se traduit par une dépense du compte de stock (article 3555) et une recette du compte de variation de stock en section de fonctionnement (article 7135). Il s'agit d'une opération d'ordre budgétaire entre sections à inscrire dans les chapitres globalisés 040 en investissement et 042 en fonctionnement.

Le vente des terrains aménagés

Le produit de la vente s'inscrit en recette de fonctionnement au compte 7015. Chaque fin d'année on sort du stock les terrains qui ont été vendus. Cette opération est réalisée pour le prix de revient des terrains vendus (valeur totale du stock/ superficie totale commercialisable x superficie vendue). Budgétairement, cette opération se traduit par une dépense du compte 7135 et une recette du compte 3555. Il s'agit également d'une opération d'ordre budgétaire entre sections.

-Le budget annexe Zones d'activités

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le



ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

Ce budget 2023 concerne les zones suivantes : Epsilon à Saint-Raphaël
à Puget sur Argens.

Le montant total des achats de terrains, études et travaux prévus pour 2023 :

Dépenses réelles de fonctionnement :

Epsilon : 120 000 €

Les Barestes : 300 000 €

Recettes réelles de fonctionnement :

Ventes prévues sur 2023 :

Epsilon vente terrain pour réalisation Ecole Hôtelière : 1 950 000 €

Epsilon complément de prix sur lot 09 : 210 000 €

Epsilon lot 36 : 200 000 €

-Le budget annexe Grand Capitou

Ce budget 2023 concerne les zones suivantes : le pôle Safari et Capitou Bonfin.

Dépenses réelles de fonctionnement :

Terrains à aménager :

Pôle Zoo Capitou : 1 828 000 €

Pôle Safari Capitou : 475 000 €

Pôle Capitou Bonfin : 425 000 €

Aucune vente n'est prévue sur cet exercice, le financement est assuré par les excédents reportés.

VI - BUDGET ANNEXE OFFICE DE TOURISME INTERCOMMUNAL

Ce budget annexe existe depuis le 1er janvier 2017. Il concerne l'Office de Tourisme Intercommunal de Puget sur Argens – Les Adrets de l'Estérel.

A – Reprise anticipée des résultats 2022

Le budget 2023 reprend par anticipation les résultats 2022 qui se présentent de la façon suivante :

FICHE CALCUL DU RESULTAT - BUDGET OFFICE DE TOURISME INTERCOMMUNAL 2022

FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
Recettes	232 244,59	Recettes	4 806,25
- Dépenses	171 536,45	- Dépenses	6 451,49
= Résultat de l'exercice	60 708,14	= Résultat de l'exercice	- 1 645,24
+ Excédent reporté	335 330,43	+ Excédent reporté	4 875,52
= Résultat de clôture fonct	396 038,57	= Résultat de clôture invest	3 230,28
		- Solde des restes à réaliser	-
		= Excédent de financement	3 230,28
Excédent disponible après			
couverture du besoin de	396 038,57		
financement d'investissement			

B – Section de fonctionnement

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 722 938 euros.

1. Les recettes de fonctionnement

La recette principale de ce budget est constituée de la taxe de séjour pour un montant prévisionnel 2023 de 326 500 €. Sur 2023, a été prévu le montant de la taxe additionnelle régionale de 34% pour la « Société de la Ligne Nouvelle Provence Côte d'Azur » instituée au 1^{er} janvier 2023.

A cela s'ajoute la reprise des résultats antérieurs reportés.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Publié le Vote de l'assemblée ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges (3)	0,00	0,00	399,43	399,43	399,43
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf le 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	250 000,00	0,00	326 500,00	326 500,00	326 500,00
74	Dotations et participations (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		250 000,00	0,00	326 899,43	326 899,43	326 899,43
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		250 000,00	0,00	326 899,43	326 899,43	326 899,43
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL		250 000,00	0,00	326 899,43	326 899,43	326 899,43
						+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE						396 038,57
						=
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						722 938,00

2. Les dépenses de fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général (3)	408 216,23	0,00	485 514,28	485 514,28	485 514,28
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	74 505,00	0,00	92 304,00	92 304,00	92 304,00
014	Atténuations de produits	30 000,00	0,00	101 500,00	101 500,00	101 500,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	18 550,00	0,00	15 250,00	15 250,00	15 250,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		531 271,23	0,00	694 568,28	694 568,28	694 568,28
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		531 271,23	0,00	694 568,28	694 568,28	694 568,28
023	Virement à la section d'investissement (4)	34 796,20		18 933,72	18 933,72	18 933,72
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	7 003,00		9 436,00	9 436,00	9 436,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		41 799,20		28 369,72	28 369,72	28 369,72
TOTAL		573 070,43	0,00	722 938,00	722 938,00	722 938,00
						+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE						0,00
						=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						722 938,00

C –Section d'investissement

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Publié le



ID : 083-200035319-20230403-C_20230330_32-BF

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 31 600 euros.

1. Les recettes d'investissement

Les recettes sont composées de l'autofinancement et de la reprise du résultat d'investissement 2022.

RECETTES D'INVESTISSEMENT						
Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf. (3) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Chapitres d'opérations pour le compte de tiers (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement (10)	34 796,20		18 933,72	18 933,72	18 933,72
040	Opérations ordre transf. entre sections (10) (11)	3 203,00		9 436,00	9 436,00	9 436,00
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		37 999,20		28 369,72	28 369,72	28 369,72
TOTAL		37 999,20	0,00	28 369,72	28 369,72	28 369,72
						+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE						3 230,28
						=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES						31 600,00

2. Les dépenses d'investissement

L'investissement prévisionnel 2023 comprend essentiellement :

- Refonte du site Internet de l'Office de Tourisme Intercommunal : 26 100 €,
- Aménagement de l'espace d'accueil de l'Office de Tourisme Intercommunal : 5 500 €.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	l'assemblée	(= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations) (3)	28 875,52	0,00	26 100,00	26 100,00	26 100,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (3) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (3)	17 799,20	0,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (3) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		46 674,72	0,00	31 600,00	31 600,00	31 600,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		46 674,72	0,00	31 600,00	31 600,00	31 600,00

040	Opérations ordre transf. entre sections (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00		0,00	0,00	0,00

TOTAL	46 674,72	0,00	31 600,00	31 600,00	31 600,00
--------------	------------------	-------------	------------------	------------------	------------------

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	31 600,00
---	------------------