

# *NOTE SYNTHETIQUE* *BUDGET 2023*



## COMPTE DE GESTION DU BUDGET ANNEXE « IMMOBILIER D'ENTREPRISES »

50001 - BAT IMMOBILIER ENTREPRISE

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	659 378,00	423 936,46	1 083 314,46
Titres de recette émis (b)	98 182,66	143 334,96	241 517,62
Réductions de titres (c)		13 343,17	13 343,17
Recettes nettes (d = b - c)	98 182,66	129 991,79	228 174,45
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	659 378,00	423 936,46	1 083 314,46
Mandats émis (f)	74 627,91	158 245,19	232 873,10
Annulations de mandats (g)		4 698,65	4 698,65
Depenses nettes (h = f - g)	74 627,91	153 546,54	228 174,45
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	23 554,75		
(h - d) Déficit		23 554,75	

## COMPTE DE GESTION DU BUDGET ANNEXE « CONCESSION D'AMENAGEMENT »

50003 - CONCESSION D AMENAGEMENT

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	920 000,00		920 000,00
Titres de recette émis (b)	920 000,00		920 000,00
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	920 000,00		920 000,00
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	920 000,00		920 000,00
Mandats émis (f)	920 000,00		920 000,00
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	920 000,00		920 000,00
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

## COMPTE DE GESTION DU BUDGET ANNEXE « OFFICE DE TOURISME »

50005 - OFFICE DU TOURISME

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	798,94	196 977,90	197 776,84
Titres de recette émis (b)	798,94	196 834,71	197 633,65
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	798,94	196 834,71	197 633,65
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	798,94	196 977,90	197 776,84
Mandats émis (f)		196 855,47	196 855,47
Annulations de mandats (g)		20,76	20,76
Depenses nettes (h = f - g)		196 834,71	196 834,71
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	798,94		798,94
(h - d) Déficit			

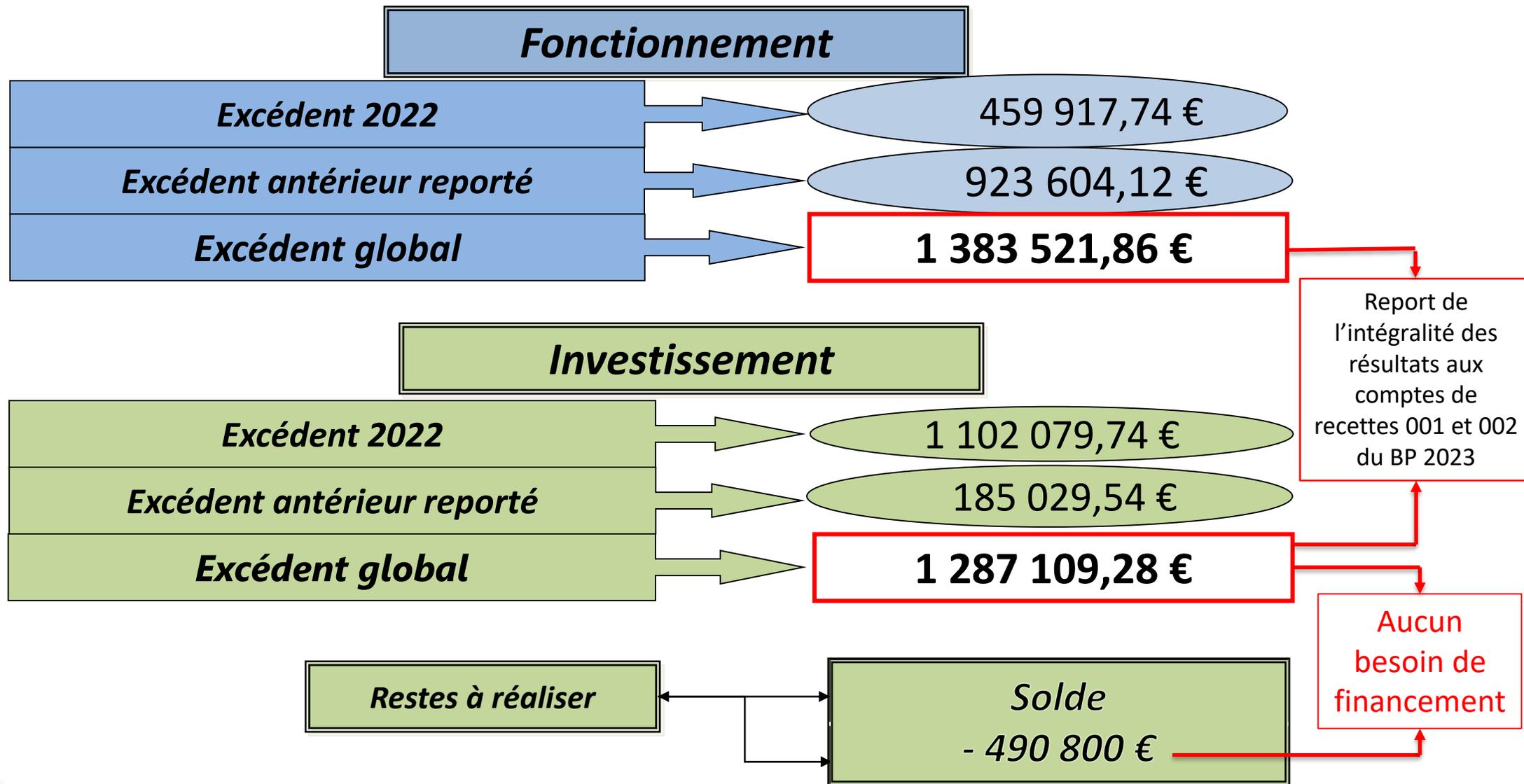
# COMPTE DE GESTION DU BUDGET PRINCIPAL

50000 - CC COEUR DE L AVESNOIS

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	5 359 193,52	14 996 294,64	20 355 488,16
Titres de recette émis (b)	3 752 510,51	14 551 018,43	18 303 528,94
Réductions de titres (c)		235 247,10	235 247,10
Recettes nettes (d = b - c)	3 752 510,51	14 315 771,33	18 068 281,84
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	5 359 193,52	14 996 294,64	20 355 488,16
Mandats émis (f)	2 758 661,13	14 117 133,68	16 875 794,81
Annulations de mandats (g)	108 230,36	261 280,09	369 510,45
Depenses nettes (h = f - g)	2 650 430,77	13 855 853,59	16 506 284,36
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	1 102 079,74	459 917,74	1 561 997,48
(h - d) Déficit			

# Résultat global au 31 décembre 2022



# Affectations des résultats 2022

## Budget annexe « immobilier d'entreprises » :

- => Report d'un excédent d'investissement au budget 2023 : + 36 959,29 €
- => Report d'un déficit de fonctionnement au budget 2023 : - 22 965,03 €

## Budget annexe « office de tourisme intercommunal » :

- => Report d'un excédent d'investissement au budget 2023 : + 474,90 €
- => Aucun résultat reporté en fonctionnement

## Budget principal :

- => Report d'un excédent d'investissement au budget 2023 : + 1 287 109,28 €
- => Report d'un excédent au budget 2023 : + 1 383 521,86 €

# Situation financière de la 3CA en quelques chiffres...

*(éléments du rapport d'orientation budgétaire)*

- Dépenses d'équipement : 83 € par habitant en 2022 (29 € en 2021)  
Moyenne de la strate : 107 €
- Capacité d'autofinancement : brute : 1 106 789 € (8,26 %)  
nette : 820 417 € (6,12%)
- Encours de dette au 1<sup>er</sup> janvier 2023 : 4 073 155 €
- Capacité de désendettement : 3 ans et demi
- Annuité de la dette 2023 : 300 000 € (capital) + 60 000 € (intérêts)
- Des dépenses de personnel en augmentation, mais qui restent à 30% des dépenses de gestion
- Cotisations des organismes de regroupement en augmentation

# Les grands principes directeurs du budget 2023

**Stabilité des taux d'impôts locaux**

**Pas de recours à l'emprunt**

**Maintien de la répartition du FPIC entre l'intercommunalité et ses communes**

# Fiscalité directe de la CC Cœur Avesnois

## Proposition 2023 : Stabilité des taux

	Bases prévisionnelles	Taux	Produit fiscal
Cotisation foncière des entreprises	3 417 000 €	<b>25,95 %</b>	886 712 €
Taxe sur le foncier bâti	21 824 000 €	<b>4,42 %</b>	964 621€
Taxe sur le foncier non bâti	3 989 000 €	<b>10,42 %</b>	415 654 €
Taxe d'habitation sur résidences secondaires	1 043 517 €	<b>6,80 %</b>	70 959 €
Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	21 852 569 €	<b>16,87 %</b>	3 686 528 €
Taxe gestion milieux aquatiques et prévention inondations			286 012 €

## Budget du CIAS :

Fonctionnement => 1 405 775 €

Investissement => 26 682 €

## Budget annexe de l'office de tourisme :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Budget 2022	Compte administratif 2022	Budget 2023
Chapitre 011 : Charges à caractère général	28 056,00 €	27 967,76 €	6 000,00 €
Chapitre 012 : Charges de personnel	161 600,00 €	161 567,66 €	- €
Chapitre 014 : Atténuation de produits	- €	- €	30 000,00 €
Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante	6 847,00 €	6 845,15 €	
Chapitre 042 : Opérations d'ordre entre sections	474,90 €	474,90 €	- €
<b>TOTAL</b>	<b>196 977,90 €</b>	<b>196 855,47 €</b>	<b>36 000,00 €</b>

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Budget 2022	Compte administratif 2022	Budget 2023
Chapitre 013 : Atténuation de charges	10 000,00 €	988,88 €	- €
Chapitre 70 : Prestations de services	1 000,00 €	2 294,80 €	- €
Chapitre 73 : Impôts et taxes	20 000,00 €	26 208,37 €	30 000,00 €
Chapitre 74 : Dotations et subventions	500,00 €	630,00 €	- €
Chapitre 75 : Autres produits de gestion courante	165 477,90 €	166 610,71 €	6 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>196 977,90 €</b>	<b>196 732,76 €</b>	<b>36 000,00 €</b>

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget 2022	Compte administratif 2022	Budget 2023
Chapitre 21 : Immobilisations corporelles	474,90 €	- €	474,90 €
Déficit d'investissement reporté	324,04 €	324,04 €	- €
<b>TOTAL</b>	<b>798,94 €</b>	<b>324,04 €</b>	<b>474,90 €</b>

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget 2022	Compte administratif 2022	Budget 2023
Chapitre 10 : Dotations, fonds et réserves	324,04 €	324,04 €	- €
Chapitre 040 : Opérations d'ordre entre sections	474,90 €	474,90 €	- €
Excédent d'investissement reporté	- €	- €	474,90 €
<b>TOTAL</b>	<b>798,94 €</b>	<b>798,94 €</b>	<b>474,90 €</b>

## Budget annexe « immobilier d'entreprise » :

Budget qui retrace les écritures comptables lorsque la 3CA achète, aménage ou construit du foncier bâti, pour ensuite le louer ou le revendre à des entreprises.

Budget soumis à TVA - Art. 256 & 257 du CGI => Activités économiques

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Budget 2022	Compte administratif 2022	Budget 2023
Chapitre 011 : Charges à caractère général	301 628,00 €	87 074,14 €	68 912,00 €
Chapitre 65 : Charges de gestion courante	- €	1,19 €	- €
Chapitre 66 : Charges financières	3 243,00 €	3 242,21 €	3 053,00 €
Chapitre 67 : Charges exceptionnelles	28 092,00 €	27 796,74 €	- €
Chapitre 042 : Opérations d'ordre entre section	35 432,26 €	35 432,26 €	35 829,00 €
Virement à la section d'investissement	55 541,20 €	- €	- €
Déficit de fonctionnement reporté	- €	- €	22 965,03 €
<b>TOTAL</b>	<b>423 936,46 €</b>	<b>153 546,54 €</b>	<b>130 759,03 €</b>

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Budget 2022	Compte administratif 2022	Budget 2023
Chapitre 74 : Dotations et participations	86 480,00 €	36 480,00 €	- €
Chapitre 75 : Autres produits de gestion courante	336 866,74 €	106 853,96 €	130 759,03 €
Excédent de fonctionnement reporté	589,72 €	589,72 €	- €
<b>TOTAL</b>	<b>423 936,46 €</b>	<b>143 923,68 €</b>	<b>130 759,03 €</b>

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget 2022	Compte administratif 2022	Budget 2023
Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilés	104 378,00 €	11 877,51 €	12 066,00 €
Chapitre 21 : Immobilisations corporelles	- €	- €	1 010 722,29 €
Opérations patrimoniales	555 000,00 €	- €	- €
<b>TOTAL</b>	<b>659 378,00 €</b>	<b>11 877,51 €</b>	<b>1 022 788,29 €</b>

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget 2022	Compte administratif 2022	Budget 2023
Chapitre 13 : Subventions d'investissement	- €	- €	950 000,00 €
Chapitre 040 : Opérations d'ordre entre sections	35 432,26 €	35 432,26 €	35 829,00 €
Opérations patrimoniales	555 000,00 €	- €	- €
Virement de la section de fonctionnement	55 541,20 €	- €	- €
Excédent d'investissement reporté	13 404,54 €	13 404,54 €	36 959,29 €
<b>TOTAL</b>	<b>659 378,00 €</b>	<b>48 836,80 €</b>	<b>1 022 788,29 €</b>

## Budget annexe « zones d'activités économiques » :

Budget consacré essentiellement à l'achat, la production et l'aménagement de terrains destinés à être commercialisés au terme d'un cycle de production

Budget de stock et soumis à TVA

Art. 256 & 257 du CGI => Activités économiques

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Budget 2023
Chapitre 011 : Charges à caractère général	910 521,77 €
Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante	10,00 €
Chapitre 042 : Opérations d'ordre entre sections	224 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 134 531,77 €</b>

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Budget 2023
Chapitre 74 : Dotations et subventions	224 000,00 €
Chapitre 042 : Opérations d'ordre entre sections	910 531,77 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 134 531,77 €</b>

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget 2023
Chapitre 040 : Opérations d'ordre entre sections	910 531,77 €
Déficit d'investissement reporté	- €
<b>TOTAL</b>	<b>910 531,77 €</b>

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget 2023
Article 16876 : Dette auprès d'établissements publics	462 701,48 €
Article 168751 : Avance du budget principal	223 830,29 €
Chapitre 040 : Opérations d'ordre entre sections	224 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>910 531,77 €</b>

## BUDGET PRINCIPAL :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Budget 2022	Compte administratif 2022	Budget 2023
Chapitre 011 : Charges à caractère général	3 629 235,37 €	3 447 628,89 €	4 571 095,00 €
Chapitre 012 : Charges de personnel	2 754 481,25 €	2 752 478,30 €	3 318 657,00 €
Chapitre 014 : Atténuations de produits	2 295 588,00 €	2 295 522,60 €	2 296 088,00 €
Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante	4 171 335,87 €	3 733 895,93 €	4 004 900,82 €
Chapitre 66 : Charges financières	53 762,00 €	53 762,00 €	65 840,00 €
Chapitre 67 : Charges exceptionnelles	859 300,00 €	840 439,70 €	5 000,00 €
Chapitre 68 : Provisions	8 400,00 €	5 121,83 €	6 000,00 €
Chapitre 042 : Opérations d'ordre entre section	752 192,15 €	727 004,34 €	742 192,15 €
Dépenses imprévues	- €	- €	159 049,03 €
Virement à la section d'investissement	470 000,00 €	- €	547 419,86 €
<b>TOTAL</b>	<b>14 994 294,64 €</b>	<b>13 855 853,59 €</b>	<b>15 716 241,86 €</b>

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Budget 2022	Compte administratif 2022	Budget 2023
Chapitre 013 : Atténuations de charges	287 700,00 €	302 763,38 €	354 875,00 €
Chapitre 70 : Ventes et prestations de services	526 553,00 €	608 371,17 €	649 227,00 €
Chapitre 73 : Impôts et taxes	9 182 444,00 €	9 400 792,00 €	9 825 499,00 €
Chapitre 74 : Dotations et participations	3 108 055,00 €	3 045 733,03 €	3 388 624,00 €
Chapitre 75 : Autres produits de gestion courante	9 386,00 €	7 686,93 €	7 686,00 €
Chapitre 77 : Produits exceptionnels	840 750,00 €	852 271,75 €	2 200,00 €
Chapitre 042 : Opérations d'ordre entre sections	115 802,52 €	98 153,07 €	104 609,00 €
Excédent de fonctionnement reporté	923 604,12 €	923 604,12 €	1 383 521,86 €
<b>TOTAL</b>	<b>14 994 294,64 €</b>	<b>15 239 375,45 €</b>	<b>15 716 241,86 €</b>

# BUDGET PRINCIPAL :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget 2022	Compte administratif 2022	Budget 2023
Op 11 : PLUi	150 756,00 €	61 428,38 €	200 000,00 €
Op 12 : Fibre optique	21 000,00 €	19 010,00 €	14 770,00 €
Op 13 : Programme habitat	49 896,00 €	16 023,90 €	40 000,00 €
Op 14 : Aides aux entreprises	180 000,00 €	73 788,44 €	229 171,00 €
Op 15 : Fds de concours	- €	- €	150 000,00 €
Op 21 : Travaux médiath. Avesnes	2 466 602,00 €	1 282 380,90 €	1 720 000,00 €
Op 210 : Déchèteries	163 529,00 €	161 809,89 €	16 700,00 €
Op 24 : Requalification site Bigard	- €	- €	242 800,00 €
Op 25 : Plateaux multisports	624 721,00 €	110 781,45 €	2 005 010,00 €
Op 31 : Equipement médiath. Avesnes	- €	- €	373 013,00 €
Op 32 : Tourisme	150 500,00 €	35 832,12 €	79 600,00 €
Op 33 : Contenants collecte déchets	376 700,00 €	80 523,80 €	575 000,00 €
Op 34 : Projet alimentaire territorial	130 000,00 €	71 226,35 €	25 300,00 €
Op 35 : Matériel événementiel	103 000,00 €	98 394,17 €	70 400,00 €
Op 36 : GER Bâtiments	133 090,00 €	38 822,93 €	48 000,00 €
Op 37 : Mat. Animation territoriale	77 800,00 €	76 161,47 €	66 177,00 €
Op 38 : Mat. Services adm. & techn.	75 000,00 €	20 572,48 €	54 200,00 €
Opérations non individualisées	17 980,00 €	7 680,00 €	14 100,00 €
Autres opérations	42 417,00 €	14 414,37 €	- €
Opérations financières	596 202,52 €	481 580,12 €	628 057,29 €
<b>TOTAL</b>	<b>5 359 193,52 €</b>	<b>2 650 430,77 €</b>	<b>6 552 298,29 €</b>

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget 2022	Compte administratif 2022	Budget 2023
Op 11 : PLUi	- €	- €	26 918,00 €
Op 12 : Fibre optique	- €	- €	- €
Op 13 : Programme habitat	- €	- €	- €
Op 14 : Aides aux entreprises	- €	- €	- €
Op 15 : Fds de concours	- €	- €	- €
Op 21 : Travaux médiath. Avesnes	1 875 474,00 €	598 848,75 €	1 403 430,00 €
Op 210 : Déchèteries	- €	- €	- €
Op 24 : Requalification site Bigard	- €	- €	151 701,00 €
Op 25 : Plateaux multisports	407 566,00 €	- €	1 379 156,00 €
Op 31 : Equipement médiath. Avesnes	- €	183 082,00 €	6 600,00 €
Op 32 : Tourisme	51 000,00 €	- €	38 000,00 €
Op 33 : Contenants collecte déchets	- €	- €	29 825,00 €
Op 34 : Projet alimentaire territorial	60 265,00 €	8 049,50 €	46 966,00 €
Op 35 : Matériel événementiel	- €	- €	- €
Op 36 : GER Bâtiments	- €	- €	- €
Op 37 : Mat. Animation territoriale	32 000,00 €	32 027,88 €	18 189,00 €
Op 38 : Mat. Services adm. & techn.	15 000,00 €	16 000,00 €	- €
Opérations non individualisées	639 729,37 €	1 920 000,00 €	- €
Autres opérations	23 669,00 €	- €	- €
Opérations financières	2 254 490,15 €	966 413,34 €	3 451 513,29 €
<b>TOTAL</b>	<b>5 359 193,52 €</b>	<b>3 724 421,47 €</b>	<b>6 552 298,29 €</b>

*Le budget 2023 du*  
***Cœur de l'Avesnois***  
*par politiques publiques*

*(Ventilation des dépenses réelles de fonctionnement et d'investissement,  
hors flux entre les budgets)*

## *Budget consolidé consacré aux déchets ménagers*

**4 817 002 €**

Contrats de prestation de service :

2 623 308 €

Incinération :

897 000 €

Charges de personnel :

598 304 €

Dépenses d'investissement :

591 700 €

Autres dépenses :

106 690 €



*Budget consolidé consacré à la*  
**jeunesse / sport / santé**

**3 689 821 €**

Sport :	2 616 428 €
Jeunesse :	664 304 €
Petite enfance :	232 836 €
Programme alimentaire territorial :	116 794 €
Santé :	59 459 €



*Budget consolidé consacré à*  
**la culture**

**2 515 372 €**

Réseau de lecture publique : 2 380 439 €
Art vocal pour enfants : 134 933 €



# *Budget consolidé consacré au* **développement économique**

## **2 510 201 €**

Immobilier d'entreprises : 1 158 870 €
Zones d'activités économiques : 760 701 €
Aides et subventions versées : 307 713 €
Tourisme : 282 917 €



*Budget consolidé consacré à la **protection**  
**(environnement, biens, personnes)***

**2 481 039 €**

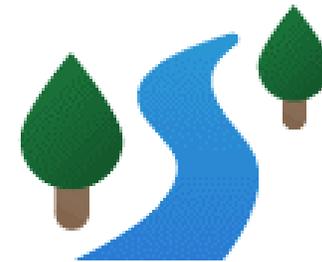
Cotisation au SDIS :  
1 002 415 €

Cotisation au SIDEN SIAN :  
646 247 €

Cotisation au SMAECEA :  
312 430 €

Erosion des sols :  
425 455 €

Préservation du bocage :  
94 492 €



*Budget consolidé consacré à*  
**l'action sociale**

**1 531 203 €**

Budget du CIAS :  
1 420 035 €

Cotisation Réussir en Sambre Avesnois :  
111 168 €



*Budget consolidé consacré à*  
**l'aménagement,**  
**l'urbanisme, l'habitat**

**1 000 138 €**



Habitat :  
511 241 €

PLUi :  
240 599 €

Autorisations droit du sol :  
118 935 €

Petites villes de demain :  
60 862 €

Cotisation au SCOT :  
50 640 €

Cotisation au Parc Naturel :  
17 861 €

Prêt de chapiteaux et matériels :	198 914 €
Fonds de concours :	150 000 €
Subventions associatives :	141 549 €
Numérique :	108 098 €
Groupements de commandes :	30 000 €
Animaux divagants :	29 378 €
Défibrillateurs :	18 000 €
Impression journaux :	8 000 €

***Budget consolidé consacré aux  
soutiens et services aux  
communes***

**683 939 €**



## *Budget non ventilé :*

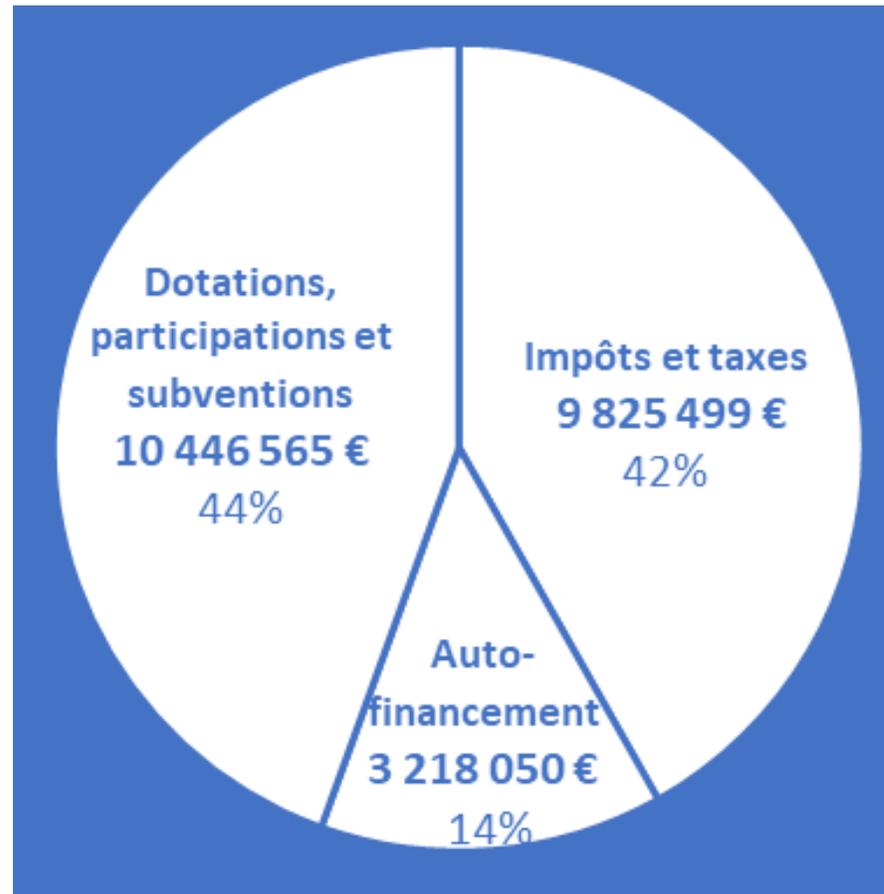
Reversement de fiscalité :	2 292 588 €
Affaires et services généraux :	1 025 851 €
Pôle tertiaire intercommunal :	371 748 €
Dépenses financières :	365 458 €
Dépenses imprévues :	159 049 €
Maison France Services :	46 705 €

# Que fait la 3CA avec 100 € en 2023 ?

Déchets ménagers :	21 €
Jeunesse / sport / santé :	16 €
Culture :	11 €
Développement économique :	11 €
Protection (environnement, biens, personnes) :	11 €
Reversement de fiscalité :	10 €
Action sociale :	6 €
Aménagement, urbanisme, habitat :	4 €
Affaires et services généraux :	4 €
Soutiens et services aux communes :	3 €
Pôle tertiaire intercommunal :	2 €
Dépenses financières :	1 €



# *Les sources de financement du budget 2023 du Cœur de l'Avesnois*



# Votes des taux et produits d'imposition 2023

	Bases prévisionnelles	Taux	Produit fiscal
Cotisation foncière des entreprises	3 417 000 €	<b>25,95 %</b>	886 712 €
Taxe sur le foncier bâti	21 824 000 €	<b>4,42 %</b>	964 621€
Taxe sur le foncier non bâti	3 989 000 €	<b>10,42 %</b>	415 654 €
Taxe d'habitation sur résidences secondaires	1 043 517 €	<b>6,80 %</b>	70 959 €
Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	21 852 569 €	<b>16,87 %</b>	3 686 528 €
Taxe gestion milieux aquatiques et prévention inondations			286 012 €

# Votes des subventions 2023

*Manifestations d'intérêt local*

*Manifestations d'intérêt communautaire*

*Manifestations hors cadre*

*Parrainages sportifs*

*Crèches en PSU associative*

*Structures à vocation économique*

*Autres subventions*