

## Proposition de délibération n° 01 / 2024

**Objet**

**DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE**  
**TOURISME**  
**EPIC « OFFICE DE TOURISME SEREIN ET ARMANCE »**  
**BUDGET 2024**

**Visa :**

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu l'arrêté préfectoral n° PREF/DCL/BCL/2018/2105 en date du 19 novembre 2018 portant modification des statuts de la Communauté de communes Serein et Armance ;

Vu la délibération du conseil communautaire en date du 24 octobre 2019 approuvant, d'une part la création d'un EPIC Office de Tourisme et d'autre part ses statuts ;

Vu les statuts de l'EPIC Office de Tourisme.

**Exposé des motifs :**

Pour mémoire, depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2020, la Communauté de communes Serein et Armance a confié à un établissement public industriel et commercial (EPIC) dénommé « Office de tourisme Serein et Armance ».

Si le démarrage de l'activité de ce dernier a été marqué par la crise sanitaire en 2020 et 2021, voici 2 ans que cette structure est devenue pleinement opérationnelle.

De manière synthétique l'office de tourisme assure notamment les actions suivantes :

- Accueil et information touristique dans ses locaux ou sur des manifestations (accueil « hors les murs »)
- Animation à caractère touristique notamment par l'organisation des « bistrots nomades » et « soirées chabada »
- Commercialisation de produits du terroir et artisanat local ainsi qu'un service de billetterie dont celui de la SNCF

Pour mémoire, l'Office de tourisme bénéficie en direct de la taxe de séjour, cette dernière étant destinée à financer les actions d'animations. Cet EPIC étant rattaché à notre établissement, conformément aux règles en vigueur et aux statuts de l'Office, notre établissement doit se prononcer chaque année sur le budget prévisionnel de ce dernier.

Pour l'année 2024, la principale évolution qui va concerner l'Office, c'est la mise à disposition de ses moyens pour assurer la gestion de l'accueil du port de St Florentin. En effet, cette évolution s'inscrit dans plusieurs perspectives à savoir :

- ⇒ Le départ du gestionnaire actuel du port au 1<sup>er</sup> avril prochain
- ⇒ Une fréquentation de la voie d'eau (hors hivernage) en forte baisse du fait de l'incapacité de VNF de garantir des conditions optimales de navigation (Manque d'eau et présence d'algue récurrente notamment) avec une image commerciale du canal dégradée
- ⇒ Un accroissement de la fréquentation touristique cyclable le long du canal
- ⇒ La perspective de faire du port un « nœud de service » dans le domaine cyclable avec le croisement de la vélo voie Troyes St Florentin dite V56 (St Jacques de Compostelle) et le vélo route V51 (Tour de Bourgogne à vélo)

L'objectif en mobilisant les équipes de l'Office est bien d'assurer de pérenniser la gestion du port mais également de développer un accueil et un lieu de diffusion touristique sous ma forme d'un « relais d'information touristique ». cela pour être également l'occasion de renforcer l'accueil et le développement d'une information à destination des touristes à vélo de plus en plus nombreux.

Cette évolution des missions de l'office de tourisme associé a une légère augmentation des couts de fonctionnement (impact de l'inflation sur le coût des prestations - notamment des bistrotts nomades et de la communication touristique - et réévaluation des couts de personnel compte tenu notamment du développement du travail dominical et lors des jours fériés) nécessite une augmentation du budget global de fonctionnement par rapport à 2023 de 3,3 % compensée par une augmentation prévisionnelle de la taxe de séjour et une augmentation de la participation de la Communauté de communes à hauteur de 5 000 € portant la participation communautaire à 135 000 €.

Pour l'année 2024, le budget de l'office de Tourisme s'établirait comme suit :

| FONCTIONNEMENT - DEPENSES                |                  | FONCTIONNEMENT RECETTES                                   |                  |
|--|------------------|---|------------------|
| 011 - Charges à caractère générale       | 72 600,00 €      | 013 – Atténuation de charges                              | 963,40 €         |
| 012 – Charges de personnel               | 136 600,00 €     | 70 – Produits des services et ventes                      | 41 600,00 €      |
| 65 – Autres charges de gestion courantes | 315.88 €         | 74 – Dotation participations                              | 135 000,00 €     |
| 67 – Charges exceptionnelles             | 0 €              | 75 – Autres produits de gestion courante (taxe de séjour) | 30 438,03 €      |
| 68 – Amortissement / provisions          | 17 484,12 €      | 002 – Report N-1  | 18 998,57 €      |
| <b>Total</b>                             | <b>227 000 €</b> | <b>Total</b>  | <b>227 000 €</b> |

| Investissement - Dépenses             |                | Investissement - Recettes       |                    |
|---------------------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------|
| 218 – matériel de bureau informatique | 5 000 ,00 €    | 001 – Excédent d'Investissement | 58 182,62 €        |
|                                       |                | 15 - Provisions                 | 16 000,00 €        |
|                                       |                | 28 - Amortissement              | 1 484,12 €         |
| <b>Total</b>                          | <b>5 000 €</b> | <b>Total</b>                    | <b>75 666,74 €</b> |

En dehors des éléments de contexte déjà évoqués l'augmentation des dépenses est liée à :

- ↳ 3 campagnes de communication régionale :
  - Magazine « Va et Vient » Bourgogne Franche Comté
  - « Vélibook » – outil d'information touristique à destination des cyclistes le long du canal de Bourgogne
  - Brochure Slow Tourisme établi en partenariat avec Yonne Tourisme
- ↳ Le maintien de 6 bistrotts nomades et 3 soirées Chabadas mais dont le coût des artistes augmente

L'excédent des années antérieures, et les perspectives de perception de la taxe de séjour (en 2023, il y a eu un rattrapage par rapport aux années antérieures) n'étant pas suffisant pour équilibrer le budget, une contribution supérieure de notre établissement est nécessaire soit 135 000 € pour l'année 2024.

Il est à noter, sans qu'il y ait d'affectation directe, que la participation de la Communauté de communes couvre une grande partie, comme chaque année, le poste « Ressources humaines » les actions d'animation et de communication étant financées par l'activité commerciale et surtout la taxe de séjour.

### **Contenu de la proposition :**

- ⇒ Considérant la nécessité pour l'EPIC de disposer d'un budget pour fonctionner,
- ⇒ Considérant l'obligation qui est faite à l'EPIC d'obtenir l'aval de sa collectivité ou établissement de rattachement en ce qui concerne son budget annuel,

Il est proposé de :

- Valider le projet de budget de l'EPIC Office de Tourisme Serein et Armance pour l'année 2024, tel que joint en annexe 1
- Autoriser Monsieur le Président à prendre toutes mesures nécessaires à l'exécution de cette délibération.

**Il est proposé au conseil communautaire de prendre la décision suivante :**

- **VALIDE** le projet de budget de l'EPIC Office de Tourisme SEREIN ET ARMANCE pour l'année 2024 tel que joint en annexe 1
- **AUTORISE** Monsieur le Président à prendre toutes mesures nécessaires à l'exécution de cette délibération,
- **DIT** que les crédits nécessaires seront inscrits au budget primitif 2024.

## REPUBLIQUE FRANÇAISE

|  |  |
|--|--|
| <b>Numéro SIRET</b><br><b>88051306400019</b> | <b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b><br><b>Commune OFFICE DE TOURISME SEREIN ET</b><br><b>ARMANCE</b> |
|--|--|

POSTE COMPTABLE DE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE DE JOIGNY

|                             |
|-----------------------------|
| <b>SERVICE PUBLIC LOCAL</b> |
|-----------------------------|

M. 4 (1)

|                        |
|------------------------|
| <b>Budget primitif</b> |
|------------------------|

BUDGET : OFFICE DE TOURISME SEREIN ET ARMANCE - 40210 (2)

**ANNEE 2024**

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

# Sommaire

## I - Informations générales

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| Modalités de vote du budget | 3 |
|-----------------------------|---|

## II - Présentation générale du budget

|  |    |
|--|----|
| A1 - Vue d'ensemble - Sections                             | 4  |
| A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres   | 5  |
| A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres | 7  |
| B1 - Balance générale du budget - Dépenses                 | 9  |
| B2 - Balance générale du budget - Recettes                 | 10 |

## III - Vote du budget

|   |    |
|---|----|
| A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses               | 12 |
| A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes               | 14 |
| B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses             | 15 |
| B2 - Section d'investissement - Détail des recettes             | 16 |
| B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles | 17 |

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

|   |            |
|---|------------|
| A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie  | Sans Objet |
| A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette   | Sans Objet |
| A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux  | Sans Objet |
| A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours  | Sans Objet |
| A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture   | Sans Objet |
| A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes   | Sans Objet |
| A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements   | 18         |
| A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations   | Sans Objet |
| A3.2 - Etalement des provisions   | Sans Objet |
| A4.1 - Equilibre des opérations financières   | 19         |
| A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses  | 20         |
| A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes  | 21         |
| A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)             | Sans Objet |
| A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)           | Sans Objet |
| A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)   | Sans Objet |
| A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) | Sans Objet |
| A6 - Etat des charges transférées   | Sans Objet |
| A7 - Détail des opérations pour compte de tiers   | Sans Objet |

### B - Engagements hors bilan

|   |            |
|---|------------|
| B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie                                  | Sans Objet |
| B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt            | Sans Objet |
| B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget                      | Sans Objet |
| B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail   | Sans Objet |
| B1.5 - Etat des marchés de partenariat  | Sans Objet |
| B1.6 - Etat des autres engagements donnés                                       | Sans Objet |
| B1.7 - Etat des engagements reçus   | Sans Objet |
| B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | Sans Objet |
| B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | Sans Objet |

### C - Autres éléments d'informations

|  |            |
|--|------------|
| C1.1 - Etat du personnel   | 22         |
| C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie | 24         |
| C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)                         | Sans Objet |
| C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)                                       | Sans Objet |

### D - Arrêté et signatures

|                          |    |
|--------------------------|----|
| D - Arrêté et signatures | 25 |
|--------------------------|----|

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

|                                    |          |
|------------------------------------|----------|
| <b>I – INFORMATIONS GENERALES</b>  | <b>I</b> |
| <b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b> |          |

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
  - avec (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (4) primitif de l'exercice précédent.

V – Le présent budget a été voté (5) avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1.

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° ..... du .....).

(4) Indiquer « primitif de l'exercice précédent » ou « cumulé de l'exercice précédent ».

(5) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1,
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif,
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>VUE D'ENSEMBLE</b>                       | <b>A1</b> |

**EXPLOITATION**

|   |   | DEPENSES DE LA SECTION<br>D'EXPLOITATION | RECETTES DE LA SECTION<br>D'EXPLOITATION |
|---|---|--|--|
| <b>V</b>  | <b>O</b>  |  |  |
| <b>T</b>  | <b>E</b>  |  |  |
|   | <b>CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES<br/>AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)</b> | 227 000,00                               | 208 001,43                               |
| +   |   | +  | +  |
| <b>R</b>  | <b>RESTES A REALISER (R.A.R) DE<br/>L'EXERCICE PRECEDENT (2)</b>          | 0,00                                     | 0,00                                     |
| <b>E</b>  | <b>002 RESULTAT D'EXPLOITATION<br/>REPORTE (2)</b>                        | (si déficit)<br>0,00                     | (si excédent)<br>18 998,57               |
| =   |   | =  | =  |
| <b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION<br/>(3)</b> |   | 227 000,00                               | 227 000,00                               |

**INVESTISSEMENT**

|   |   | DEPENSES DE LA SECTION<br>D'INVESTISSEMENT | RECETTES DE LA SECTION<br>D'INVESTISSEMENT |
|---|---|--|--|
| <b>V</b>  | <b>O</b>  |  |  |
| <b>T</b>  | <b>E</b>  |  |  |
|   | <b>CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES<br/>AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y<br/>compris les comptes 1064 et 1068)</b> | 5 000,00                                   | 17 484,12                                  |
| +   |   | +  | +  |
| <b>R</b>  | <b>RESTES A REALISER (R.A.R) DE<br/>L'EXERCICE PRECEDENT (2)</b>  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| <b>E</b>  | <b>001 SOLDE D'EXECUTION DE LA<br/>SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE<br/>(2)</b>                                   | (si solde négatif)<br>0,00                 | (si solde positif)<br>58 182,62            |
| =   |   | =  | =  |
| <b>TOTAL DE LA SECTION<br/>D'INVESTISSEMENT (3)</b> |   | 5 000,00                                   | 75 666,74                                  |

**TOTAL**

|                            |            |            |
|----------------------------|------------|------------|
| <b>TOTAL DU BUDGET (3)</b> | 232 000,00 | 302 666,74 |
|----------------------------|------------|------------|

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES</b>   | <b>A2</b> |

**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                | 60 300,00                         | 0,00                      | 72 600,00              | 72 600,00         | 72 600,00            |
| 012   | Charges de personnel, frais assimilés      | 127 000,00                        | 0,00                      | 136 600,00             | 136 600,00        | 136 600,00           |
| 014   | Atténuations de produits                   | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 65  | Autres charges de gestion courante         | 200,00                            | 0,00                      | 315,88                 | 315,88            | 315,88               |
| <b>Total des dépenses de gestion des services</b> |  | <b>187 500,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>209 515,88</b>      | <b>209 515,88</b> | <b>209 515,88</b>    |
| 66  | Charges financières                        | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 67  | Charges exceptionnelles                    | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 68  | Dotations aux provisions et dépréciat° (4) | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 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                 |
| <b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>  |  | <b>187 500,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>209 515,88</b>      | <b>209 515,88</b> | <b>209 515,88</b>    |
| 023   | Virement à la section d'investissement (6) | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections (6) | 17 100,00                         |                           | 17 484,12              | 17 484,12         | 17 484,12            |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section (6)  | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>  |  | <b>17 100,00</b>                  |                           | <b>17 484,12</b>       | <b>17 484,12</b>  | <b>17 484,12</b>     |
| <b>TOTAL</b>                                      |  | <b>204 600,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>227 000,00</b>      | <b>227 000,00</b> | <b>227 000,00</b>    |

+

|   |             |
|---|-------------|
| <b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b> | <b>0,00</b> |
|---|-------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>227 000,00</b> |
|---|-------------------|

**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                      | 2 278,90                          | 0,00                      | 963,40                 | 963,40            | 963,40               |
| 70  | Ventes produits fabriqués, prestations       | 36 298,38                         | 0,00                      | 41 600,00              | 41 600,00         | 41 600,00            |
| 73  | Produits issus de la fiscalité (7)           | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 74  | Subventions d'exploitation                   | 130 000,00                        | 0,00                      | 135 000,00             | 135 000,00        | 135 000,00           |
| 75  | Autres produits de gestion courante          | 19 000,00                         | 0,00                      | 30 438,03              | 30 438,03         | 30 438,03            |
| <b>Total des recettes de gestion des services</b> |  | <b>187 577,28</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>208 001,43</b>      | <b>208 001,43</b> | <b>208 001,43</b>    |
| 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                 |
| <b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>  |  | <b>187 577,28</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>208 001,43</b>      | <b>208 001,43</b> | <b>208 001,43</b>    |
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections (6)   | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section (6)    | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| <b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>  |  | <b>0,00</b>                       |                           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>TOTAL</b>                                      |  | <b>187 577,28</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>208 001,43</b>      | <b>208 001,43</b> | <b>208 001,43</b>    |

+

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b> | <b>18 998,57</b> |
|---|------------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>227 000,00</b> |
|---|-------------------|

**Pour information :**

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)</b> | <b>17 484,12</b> |
|---|------------------|

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

- (1) Cf. Modalités de vote I.
- (2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
- (3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
- (5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (6)  $DE\ 023 = RI\ 021$  ;  $DI\ 040 = RE\ 042$  ;  $RI\ 040 = DE\ 042$  ;  $DI\ 041 = RI\ 041$  ;  $DE\ 043 = RE\ 043$ .
- (7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.
- (8) Solde de l'opération  $DE\ 023 + DE\ 042 - RE\ 042$  ou solde de l'opération  $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$ .

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES</b> | <b>A3</b> |

**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                      | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00            | 0,00                 |
| 21    | Immobilisations corporelles                        | 5 000,00                          | 0,00                      | 5 000,00               | 5 000,00        | 5 000,00             |
| 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 opérations d'équipement                  | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00            | 0,00                 |
|       | <b>Total des dépenses d'équipement</b>             | <b>5 000,00</b>                   | <b>0,00</b>               | <b>5 000,00</b>        | <b>5 000,00</b> | <b>5 000,00</b>      |
| 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                      | 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                 |
| 020   | Dépenses imprévues                                 | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00            | 0,00                 |
|       | <b>Total des dépenses financières</b>              | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>          |
| 45... | Total des opérations pour compte de tiers (6)      | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00            | 0,00                 |
|       | <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b> | <b>5 000,00</b>                   | <b>0,00</b>               | <b>5 000,00</b>        | <b>5 000,00</b> | <b>5 000,00</b>      |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (4)         | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00            | 0,00                 |
| 041   | Opérations patrimoniales (4)                       | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00            | 0,00                 |
|       | <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b> | <b>0,00</b>                       |                           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>          |
|       | <b>TOTAL</b>                                       | <b>5 000,00</b>                   | <b>0,00</b>               | <b>5 000,00</b>        | <b>5 000,00</b> | <b>5 000,00</b>      |

+

|  |             |
|--|-------------|
| <b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)</b> | <b>0,00</b> |
|--|-------------|

=

|   |                 |
|---|-----------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>5 000,00</b> |
|---|-----------------|

**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                       | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)           | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |
| 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                 |
|       | <b>Total des recettes d'équipement</b>             | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves                | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |
| 106   | Réserves (7)                                       | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |
| 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                 |
|       | <b>Total des recettes financières</b>              | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |
| 45... | Total des opérations pour le compte de tiers (6)   | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |
|       | <b>Total des recettes réelles d'investissement</b> | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |
| 021   | Virement de la section d'exploitation (4)          | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |

|  |   |                  |             |                  |                  |                  |
|--|---|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 040  | Opérat° ordre transfert<br>entre sections (4) | 17 100,00        |             | 17 484,12        | 17 484,12        | 17 484,12        |
| 041  | Opérations<br>patrimoniales (4)               | 0,00             |             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Total des recettes d'ordre<br/>d'investissement</b> |   | <b>17 100,00</b> |             | <b>17 484,12</b> | <b>17 484,12</b> | <b>17 484,12</b> |
| <b>TOTAL</b>   |   | <b>17 100,00</b> | <b>0,00</b> | <b>17 484,12</b> | <b>17 484,12</b> | <b>17 484,12</b> |

+

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)</b> | <b>58 182,62</b> |
|--|------------------|

=

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>75 666,74</b> |
|---|------------------|

## Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL  
DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE  
FONCTIONNEMENT (8)**

17 484,12

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4)  $DE\ 023 = RI\ 021$  ;  $DI\ 040 = RE\ 042$  ;  $RI\ 040 = DE\ 042$  ;  $DI\ 041 = RI\ 041$  ;  $DE\ 043 = RE\ 043$ .

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération  $DE\ 023 + DE\ 042 - RE\ 042$  ou solde de l'opération  $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$ .

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>           | <b>B1</b> |

**1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)**

|  | EXPLOITATION                                  | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL             |
|--|---|------------------------|------------------------|-------------------|
| 011                                    | Charges à caractère général                   | 72 600,00              |                        | 72 600,00         |
| 012                                    | Charges de personnel, frais assimilés         | 136 600,00             |                        | 136 600,00        |
| 014                                    | Atténuations de produits                      | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 60                                     | <i>Achats et variation des stocks (3)</i>     |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 65                                     | Autres charges de gestion courante            | 315,88                 |                        | 315,88            |
| 66                                     | Charges financières                           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 67                                     | Charges exceptionnelles                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 68                                     | Dot. Amortist, dépréciat°, provisions         | 0,00                   | 17 484,12              | 17 484,12         |
| 69                                     | Impôts sur les bénéfiques et assimilés (4)    | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 71                                     | <i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i> |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 022                                    | Dépenses imprévues                            | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 023                                    | <i>Virement à la section d'investissement</i> |                        | 0,00                   | 0,00              |
| <b>Dépenses d'exploitation – Total</b> |   | <b>209 515,88</b>      | <b>17 484,12</b>       | <b>227 000,00</b> |

+

|   |             |
|---|-------------|
| <b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b> | <b>0,00</b> |
|---|-------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>227 000,00</b> |
|---|-------------------|

|  | INVESTISSEMENT   | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL           |
|--|--|------------------------|------------------------|-----------------|
| 10                                       | Dotations, fonds divers et réserves                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 13                                       | Subventions d'investissement                             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 14                                       | <i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>           |                        | 0,00                   | 0,00            |
| 15                                       | <i>Provisions pour risques et charges (5)</i>            |                        | 0,00                   | 0,00            |
| 16                                       | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 18                                       | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                 | 0,00                   |                        | 0,00            |
|  | Total des opérations d'équipement                        | 0,00                   |                        | 0,00            |
| 20                                       | Immobilisations incorporelles (6)                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 21                                       | Immobilisations corporelles (6)                          | 5 000,00               | 0,00                   | 5 000,00        |
| 22                                       | Immobilisations reçues en affectation (6)                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 23                                       | Immobilisations en cours (6)                             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 26                                       | Participations et créances rattachées                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 27                                       | Autres immobilisations financières                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 28                                       | <i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>      |                        | 0,00                   | 0,00            |
| 29                                       | <i>Dépréciation des immobilisations</i>                  |                        | 0,00                   | 0,00            |
| 39                                       | <i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>                 |                        | 0,00                   | 0,00            |
| 45...                                    | Opérations pour compte de tiers (7)                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 481                                      | <i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>            |                        | 0,00                   | 0,00            |
| 3...                                     | Stocks   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 020                                      | Dépenses imprévues                                       | 0,00                   |                        | 0,00            |
| <b>Dépenses d'investissement – Total</b> |  | <b>5 000,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>5 000,00</b> |

+

|  |             |
|--|-------------|
| <b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b> | <b>0,00</b> |
|--|-------------|

=

|   |                 |
|---|-----------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>5 000,00</b> |
|---|-----------------|

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>           | <b>B2</b> |

**2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)**

|  | EXPLOITATION                                  | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL             |
|--|---|------------------------|------------------------|-------------------|
| 013                                    | Atténuations de charges                       | 963,40                 |                        | 963,40            |
| 60                                     | <i>Achats et variation des stocks (3)</i>     |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 70                                     | Ventes produits fabriqués, prestations        | 41 600,00              |                        | 41 600,00         |
| 71                                     | <i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i> |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 72                                     | <i>Production immobilisée</i>                 |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 73                                     | Produits issus de la fiscalité (6)            | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 74                                     | Subventions d'exploitation                    | 135 000,00             |                        | 135 000,00        |
| 75                                     | Autres produits de gestion courante           | 30 438,03              |                        | 30 438,03         |
| 76                                     | Produits financiers                           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 77                                     | Produits exceptionnels                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 78                                     | Reprise amort., dépréciat° et provisions      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 79                                     | <i>Transferts de charges</i>                  |                        | 0,00                   | 0,00              |
| <b>Recettes d'exploitation – Total</b> |   | <b>208 001,43</b>      | <b>0,00</b>            | <b>208 001,43</b> |

+

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b> | <b>18 998,57</b> |
|---|------------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>227 000,00</b> |
|---|-------------------|

|  | INVESTISSEMENT   | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL            |
|--|--|------------------------|------------------------|------------------|
| 10                                       | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 13                                       | Subventions d'investissement                             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 14                                       | <i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>           |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 15                                       | <i>Provisions pour risques et charges (4)</i>            |                        | 16 000,00              | 16 000,00        |
| 16                                       | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 18                                       | Comptes liaison : affectat° BA, régies                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 20                                       | Immobilisations incorporelles                            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 21                                       | Immobilisations corporelles                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 22                                       | Immobilisations reçues en affectation                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 23                                       | Immobilisations en cours                                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 26                                       | Participations et créances rattachées                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 27                                       | Autres immobilisations financières                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 28                                       | <i>Amortissement des immobilisations</i>                 |                        | 1 484,12               | 1 484,12         |
| 29                                       | <i>Dépréciation des immobilisations (4)</i>              |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 39                                       | <i>Dépréciat° des stocks et en-cours (4)</i>             |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 45...                                    | Opérations pour compte de tiers (5)                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 481                                      | <i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>            |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 491                                      | <i>Dépréciations des comptes de clients</i>              |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 3...                                     | Stocks   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 021                                      | <i>Virement de la section d'exploitation</i>             |                        | 0,00                   | 0,00             |
| <b>Recettes d'investissement – Total</b> |  | <b>0,00</b>            | <b>17 484,12</b>       | <b>17 484,12</b> |

+

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE</b> | <b>58 182,62</b> |
|--|------------------|

+

|                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
| <b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b> | <b>0,00</b> |
|------------------------------------|-------------|

=

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>75 666,74</b> |
|---|------------------|

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
- (2) Voir liste des opérations d'ordre.
- (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
- (4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

|   |            |
|---|------------|
| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                         | <b>III</b> |
| <b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES</b> | <b>A1</b>  |

| Chap /<br>art (1)  | Libellé (1)   | Pour mémoire<br>budget précédent (2) | Propositions<br>nouvelles (3) | Vote (4)          |
|--|---|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| <b>011</b>   | <b>Charges à caractère général (5) (6)</b>              | <b>60 300,00</b>                     | <b>72 600,00</b>              | <b>72 600,00</b>  |
| 604  | Achats d'études, prestations de services                | 600,00                               | 600,00                        | 600,00            |
| 6061   | Fournitures non stockables (eau, énergie)               | 3 500,00                             | 3 500,00                      | 3 500,00          |
| 6064   | Fournitures administratives                             | 500,00                               | 500,00                        | 500,00            |
| 607  | Achats de marchandises                                  | 5 500,00                             | 6 600,00                      | 6 600,00          |
| 611  | Sous-traitance générale                                 | 30 500,00                            | 35 500,00                     | 35 500,00         |
| 6122   | Crédit-bail mobilier                                    | 0,00                                 | 500,00                        | 500,00            |
| 6135   | Locations mobilières                                    | 2 100,00                             | 2 100,00                      | 2 100,00          |
| 61521  | Entretien, réparations bâtiments publics                | 100,00                               | 100,00                        | 100,00            |
| 6156   | Maintenance   | 1 500,00                             | 1 500,00                      | 1 500,00          |
| 6161   | Multirisques  | 1 400,00                             | 1 500,00                      | 1 500,00          |
| 618  | Divers  | 400,00                               | 400,00                        | 400,00            |
| 6233   | Foires et expositions                                   | 5 500,00                             | 7 200,00                      | 7 200,00          |
| 6236   | Catalogues et imprimés                                  | 1 500,00                             | 1 500,00                      | 1 500,00          |
| 6237   | Publications  | 500,00                               | 1 500,00                      | 1 500,00          |
| 6251   | Voyages et déplacements                                 | 500,00                               | 500,00                        | 500,00            |
| 6256   | Missions  | 500,00                               | 500,00                        | 500,00            |
| 6257   | Réceptions  | 500,00                               | 500,00                        | 500,00            |
| 6261   | Frais d'affranchissement                                | 100,00                               | 100,00                        | 100,00            |
| 6262   | Frais de télécommunications                             | 1 100,00                             | 1 700,00                      | 1 700,00          |
| 627  | Services bancaires et assimilés                         | 100,00                               | 100,00                        | 100,00            |
| 6281   | Concours divers (cotisations)                           | 1 600,00                             | 1 600,00                      | 1 600,00          |
| 635111   | Cotisat° Foncière des Entreprises                       | 0,00                                 | 2 300,00                      | 2 300,00          |
| 63512  | Taxes foncières   | 2 300,00                             | 2 300,00                      | 2 300,00          |
| <b>012</b>   | <b>Charges de personnel, frais assimilés</b>            | <b>127 000,00</b>                    | <b>136 600,00</b>             | <b>136 600,00</b> |
| 6311   | Taxe sur les salaires                                   | 8 000,00                             | 11 500,00                     | 11 500,00         |
| 6332   | Cotisations versées au F.N.A.L.                         | 100,00                               | 100,00                        | 100,00            |
| 6333   | Particip. employeurs format° pro. cont.                 | 1 100,00                             | 1 100,00                      | 1 100,00          |
| 6411   | Salaires, appointements, commissions                    | 90 000,00                            | 95 000,00                     | 95 000,00         |
| 6413   | Primes et gratifications                                | 1 000,00                             | 1 000,00                      | 1 000,00          |
| 6451   | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.                            | 14 000,00                            | 15 000,00                     | 15 000,00         |
| 6452   | Cotisations aux mutuelles                               | 1 000,00                             | 1 000,00                      | 1 000,00          |
| 6453   | Cotisations aux caisses de retraites                    | 5 000,00                             | 5 000,00                      | 5 000,00          |
| 6454   | Cotisations au Pôle emploi                              | 4 000,00                             | 4 000,00                      | 4 000,00          |
| 6458   | Cotisat° autres organismes sociaux                      | 1 700,00                             | 1 800,00                      | 1 800,00          |
| 6475   | Médecine du travail, pharmacie                          | 400,00                               | 400,00                        | 400,00            |
| 6478   | Autres charges sociales diverses                        | 700,00                               | 700,00                        | 700,00            |
| <b>014</b>   | <b>Atténuations de produits (7)</b>                     | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>65</b>  | <b>Autres charges de gestion courante</b>               | <b>200,00</b>                        | <b>315,88</b>                 | <b>315,88</b>     |
| 6518   | Autres  | 200,00                               | 315,88                        | 315,88            |
| <b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)</b><br><b>= (011 + 012 + 014 + 65)</b>                       |   | <b>187 500,00</b>                    | <b>209 515,88</b>             | <b>209 515,88</b> |
| <b>66</b>  | <b>Charges financières (b) (8)</b>                      | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>67</b>  | <b>Charges exceptionnelles (c)</b>                      | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>68</b>  | <b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>69</b>  | <b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (10)</b>  | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>022</b>   | <b>Dépenses imprévues (f)</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b><br><b>= a + b + c + d + e + f</b>  |   | <b>187 500,00</b>                    | <b>209 515,88</b>             | <b>209 515,88</b> |
| <b>023</b>   | <b>Virement à la section d'investissement</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>042</b>   | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)</b> | <b>17 100,00</b>                     | <b>17 484,12</b>              | <b>17 484,12</b>  |
| 6811   | Dot. amort. Immos incorp. et corporelles                | 1 100,00                             | 1 484,12                      | 1 484,12          |
| 6815   | Dot. prov. pour risques exploitat°                      | 16 000,00                            | 16 000,00                     | 16 000,00         |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION</b><br><b>D'INVESTISSEMENT</b>                             |   | <b>17 100,00</b>                     | <b>17 484,12</b>              | <b>17 484,12</b>  |
| <b>043</b>   | <b>Opérat° ordre intérieur de la section</b>            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>  |   | <b>17 100,00</b>                     | <b>17 484,12</b>              | <b>17 484,12</b>  |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</b><br><b>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b> |   | <b>204 600,00</b>                    | <b>227 000,00</b>             | <b>227 000,00</b> |

+

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (13)</b> | <b>0,00</b> |
|-----------------------------------|-------------|

+

|  |             |
|--|-------------|
| <b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)</b> | <b>0,00</b> |
|--|-------------|

| Chap /<br>art (1)                                 | Libellé (1) | Pour mémoire<br>budget précédent (2) | Propositions<br>nouvelles (3) | Vote (4)          |
|---|-------------|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------|
|   |             |                                      |                               | =                 |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> |             |                                      |                               | <b>227 000,00</b> |

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)**

|                                      |      |
|--------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice       | 0,00 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 0,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1       | 0,00 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(10) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(11) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(13) Inscrive en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

|   |            |
|---|------------|
| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                         | <b>III</b> |
| <b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES</b> | <b>A2</b>  |

| Chap / art(1)  | Libellé (1)   | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4)          |
|--|---|-----------------------------------|----------------------------|-------------------|
| <b>013</b>   | <b>Atténuations de charges (5)</b>                      | <b>2 278,90</b>                   | <b>963,40</b>              | <b>963,40</b>     |
| 6037   | Var. stocks marchandises, terr.nus                      | 2 278,90                          | 963,40                     | 963,40            |
| <b>70</b>  | <b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>           | <b>36 298,38</b>                  | <b>41 600,00</b>           | <b>41 600,00</b>  |
| 706  | Prestations de services                                 | 28 398,38                         | 31 900,00                  | 31 900,00         |
| 707  | Ventes de marchandises                                  | 7 800,00                          | 9 700,00                   | 9 700,00          |
| 7082   | Commissions et courtages                                | 100,00                            | 0,00                       | 0,00              |
| <b>73</b>  | <b>Produits issus de la fiscalité (6)</b>               | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>74</b>  | <b>Subventions d'exploitation</b>                       | <b>130 000,00</b>                 | <b>135 000,00</b>          | <b>135 000,00</b> |
| 74   | Subventions d'exploitation                              | 130 000,00                        | 135 000,00                 | 135 000,00        |
| <b>75</b>  | <b>Autres produits de gestion courante</b>              | <b>19 000,00</b>                  | <b>30 438,03</b>           | <b>30 438,03</b>  |
| 753  | Reversement taxe de séjour                              | 19 000,00                         | 30 438,03                  | 30 438,03         |
| <b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES<br/>(a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75</b>                      |   | <b>187 577,28</b>                 | <b>208 001,43</b>          | <b>208 001,43</b> |
| <b>76</b>  | <b>Produits financiers (b)</b>                          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>77</b>  | <b>Produits exceptionnels (c)</b>                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>78</b>  | <b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)</b> | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES<br/>= a + b + c + d</b>  |   | <b>187 577,28</b>                 | <b>208 001,43</b>          | <b>208 001,43</b> |
| <b>042</b>   | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)</b>   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>043</b>   | <b>Opérat° ordre intérieur de la section (8)</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>  |   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE<br/>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b> |   | <b>187 577,28</b>                 | <b>208 001,43</b>          | <b>208 001,43</b> |

+

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b> | <b>0,00</b> |
|-----------------------------------|-------------|

+

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)</b> | <b>18 998,57</b> |
|--|------------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>227 000,00</b> |
|---|-------------------|

#### Détail du calcul des ICNE au compte 7622

|                                      |      |
|--------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice       | 0,00 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 0,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1       | 0,00 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

(7) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

|   |            |
|---|------------|
| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                           | <b>III</b> |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES</b> | <b>B1</b>  |

| Chap / art (1)   | Libellé (1)   | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4)        |
|--|---|-----------------------------------|----------------------------|-----------------|
| 20   | Immobilisations incorporelles (hors opérations)         | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
| 21   | Immobilisations corporelles (hors opérations)           | 5 000,00                          | 5 000,00                   | 5 000,00        |
| 2183   | Matériel de bureau et informatique                      | 5 000,00                          | 5 000,00                   | 5 000,00        |
| 22   | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
| 23   | Immobilisations en cours (hors opérations)              | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>   |   | <b>5 000,00</b>                   | <b>5 000,00</b>            | <b>5 000,00</b> |
| 10   | Dotations, fonds divers et réserves                     | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
| 13   | Subventions d'investissement                            | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées                           | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
| 18   | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
| 26   | Participat° et créances rattachées                      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
| 27   | Autres immobilisations financières                      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
| 020  | Dépenses imprévues                                      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
| <b>Total des dépenses financières</b>  |   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>     |
| <b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>  |   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>     |
| <b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>  |   | <b>5 000,00</b>                   | <b>5 000,00</b>            | <b>5 000,00</b> |
| 040  | Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)          | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
|  | Reprises sur autofinancement antérieur                  | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
|  | Charges transférées                                     | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
| 041  | Opérations patrimoniales (9)                            | 0,00                              | 0,00                       | 0,00            |
| <b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>  |   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>     |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b> |   | <b>5 000,00</b>                   | <b>5 000,00</b>            | <b>5 000,00</b> |

+

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b> | <b>0,00</b> |
|-----------------------------------|-------------|

+

|   |             |
|---|-------------|
| <b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)</b> | <b>0,00</b> |
|---|-------------|

=

|   |                 |
|---|-----------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>5 000,00</b> |
|---|-----------------|

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.

(8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

(10) Inscrive en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

|   |            |
|---|------------|
| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                           | <b>III</b> |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES</b> | <b>B2</b>  |

| Chap / art (1)   | Libellé (1)                                    | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4)         |
|--|--|-----------------------------------|----------------------------|------------------|
| 13   | Subventions d'investissement                   | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)       | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| 20   | Immobilisations incorporelles                  | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| 21   | Immobilisations corporelles                    | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| 22   | Immobilisations reçues en affectation          | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| 23   | Immobilisations en cours                       | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| <b>Total des recettes d'équipement</b>   |  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      |
| 10   | Dotations, fonds divers et réserves            | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| 165  | Dépôts et cautionnements reçus                 | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| 18   | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)       | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| 26   | Participat° et créances rattachées             | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| 27   | Autres immobilisations financières             | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| <b>Total des recettes financières</b>  |  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      |
| <b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>  |  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      |
| <b>TOTAL RECETTES REELLES</b>  |  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      |
| 021  | Virement de la section d'exploitation          | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| 040  | Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7) | 17 100,00                         | 17 484,12                  | 17 484,12        |
| 1582   | Autres provisions pour charges                 | 16 000,00                         | 16 000,00                  | 16 000,00        |
| 28183  | Matériel de bureau et informatique             | 900,00                            | 1 344,12                   | 1 344,12         |
| 28184  | Mobilier                                       | 200,00                            | 140,00                     | 140,00           |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>                                   |  | <b>17 100,00</b>                  | <b>17 484,12</b>           | <b>17 484,12</b> |
| 041  | Opérations patrimoniales (8)                   | 0,00                              | 0,00                       | 0,00             |
| <b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>  |  | <b>17 100,00</b>                  | <b>17 484,12</b>           | <b>17 484,12</b> |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE<br/>(= Total des recettes réelles et d'ordre)</b> |  | <b>17 100,00</b>                  | <b>17 484,12</b>           | <b>17 484,12</b> |

+

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (9)</b> | <b>0,00</b> |
|----------------------------------|-------------|

+

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)</b> | <b>58 182,62</b> |
|--|------------------|

=

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>75 666,74</b> |
|---|------------------|

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DE 042.

(7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

|  |            |
|--|------------|
| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                          | <b>III</b> |
| <b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b> | <b>B3</b>  |

Cet état ne contient pas d'information.

|   |           |
|---|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>   | <b>IV</b> |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b> | <b>A2</b> |

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

|   |                        |
|---|------------------------|
| <b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>   | <b>Délibération du</b> |
| <b>Biens de faible valeur</b><br>Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 0 € |                        |

| Procédure<br>d'amortissement<br>(linéaire, dégressif,<br>variable) | Catégories de biens amortis                        | Durée<br>(en années) |  |
|--|--|----------------------|--|
| L  | Frais relatifs aux documents d'urbanisme mentionné | 10                   |  |
| L  | Frais d'études et d'insertion non suivis de réalis | 5                    |  |
| L  | Frais de recherche et de développement             | 5                    |  |
| L  | Subventions d'équipement versées pour financer des | 5                    |  |
| L  | Subventions d'équipement versées pour financer des | 30                   |  |
| L  | Appareils électroménagers                          | 5                    |  |
| L  | Appareils de levage                                | 10                   |  |
| L  | Bâtiments (construction)                           | 30                   |  |
| L  | Bâtiments (agencement, aménagement)                | 15                   |  |
| L  | Bâtiments légers, abris                            | 10                   |  |
| L  | Camions, véhicules industriels, benens à ordures   | 7                    |  |
| L  | Coffre - Fort                                      | 20                   |  |
| L  | Composteurs  | 5                    |  |
| L  | Conteneurs AV aeriens, semi enterées               | 10                   |  |
| L  | Conteneurs plastiques, bacs roulants               | 7                    |  |
| L  | Instruments de musique                             | 6                    |  |
| L  | Installations voirie                               | 20                   |  |
| L  | Installations électriques, appareils de chauffage  | 10                   |  |
| L  | Logiciels  | 2                    |  |
| L  | Matériels classique, petits équipements, outillage | 6                    |  |
| L  | Matériels de bureau électriques ou électroniques,  | 5                    |  |
| L  | Matériels Informatiques                            | 3                    |  |
| L  | Mobiliers  | 10                   |  |
| L  | Plantations  | 15                   |  |
| L  | Tribunes   | 15                   |  |
| L  | Véhicules legers                                   | 5                    |  |

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES</b> | <b>A4.1</b> |

**DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS****Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)**

|   | Propositions nouvelles | Vote (2)  |
|---|------------------------|-----------|
| <b>Solde d'exécution 001 (A)</b><br>montant négatif si déficit (D001)<br>montant positif si excédent (R001)   | 0,00                   | 58 182,62 |
| <b>Solde des RAR (B)</b><br>montant négatif si déficit<br>montant positif si excédent   | 0,00                   | 0,00      |
| <b>Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B)</b><br>Solde positif : excédent de financement<br>Solde négatif : besoin de financement | 0,00                   | 58 182,62 |

**Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)**

|  | Propositions nouvelles | Vote (2)  |
|--|------------------------|-----------|
| <b>Affectation au 106 suite au CA de l'exercice N-1 (C)</b>  | 0,00                   | 0,00      |
| <b>Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I)</b><br>Solde positif : excédent de financement<br>Solde négatif : besoin de financement  | 0,00                   | 58 182,62 |
| <b>Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I)</b><br>Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité<br>Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité | 0,00                   | 58 182,62 |

**COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE**

|  | Propositions nouvelles | Vote      |
|--|------------------------|-----------|
| <b>Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)</b>  | 0,00                   | 0,00      |
| <b>Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)</b>  | 17 484,12              | 17 484,12 |
| <b>Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D)</b><br>Solde positif : annuité de la dette couverte<br>Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II) | 17 484,12              | 17 484,12 |

(1) *Éléments à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique*(2) *Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés*(3) *Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"*

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b> | <b>A4.2</b> |

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

| Art. (1)  | Libellé (1)   | Propositions nouvelles | Vote (2)  |
|---|---|------------------------|---|
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b> |   | <b>0,00</b>            | <b>I</b> <span style="float: right;"><b>0,00</b></span> |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                         |   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>   |
| 1631  | Emprunts obligataires                                 | 0,00                   | 0,00  |
| 1641  | Emprunts en euros                                     | 0,00                   | 0,00  |
| 1643  | Emprunts en devises                                   | 0,00                   | 0,00  |
| 16441   | Opérat° afférentes à l'emprunt                        | 0,00                   | 0,00  |
| 1678  | Autres emprunts et dettes                             | 0,00                   | 0,00  |
| 1681  | Autres emprunts                                       | 0,00                   | 0,00  |
| 1682  | Bons à moyen terme négociables                        | 0,00                   | 0,00  |
| 1687  | Autres dettes   | 0,00                   | 0,00  |
| <b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>  |   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>   |
| 10...   | <i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i> |                        |   |
| 10...   | Reversement de dotations, fonds divers et réserves    |                        |   |
| 139   | <i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>        | 0,00                   | 0,00  |
| 020   | Dépenses imprévues                                    | 0,00                   | 0,00  |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b> | <b>A4.3</b> |

**RESSOURCES PROPRES**

| Art. (1)  | Libellé (1)                             | Propositions nouvelles | Vote (2)         |
|---|---|------------------------|------------------|
| <b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>          |   | <b>17 484,12</b>       | <b>17 484,12</b> |
| <b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>     |   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      |
| 10222   | FCTVA                                   | 0,00                   | 0,00             |
| 10228   | Autres fonds globalisés                 | 0,00                   | 0,00             |
| 26...   | Participations et créances rattachées   |                        |                  |
| 27...   | Autres immobilisations financières      |                        |                  |
| <b>Ressources propres internes de l'année (b) (3)</b> |   | <b>17 484,12</b>       | <b>17 484,12</b> |
| 15...   | Provisions pour risques et charges      |                        |                  |
| 1582  | Autres provisions pour charges          | 16 000,00              | 16 000,00        |
| 169   | Primes de remboursement des obligations | 0,00                   | 0,00             |
| 26...   | Participations et créances rattachées   |                        |                  |
| 27...   | Autres immobilisations financières      |                        |                  |
| 28...   | Amortissement des immobilisations       |                        |                  |
| 28183   | Matériel de bureau et informatique      | 1 344,12               | 1 344,12         |
| 28184   | Mobilier                                | 140,00                 | 140,00           |
| 29...   | Dépréciation des immobilisations        |                        |                  |
| 39...   | Dépréciat° des stocks et en-cours       |                        |                  |
| 481...  | Charges à répartir plusieurs exercices  |                        |                  |
| 021   | Virement de la section d'exploitation   | 0,00                   | 0,00             |

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N</b> | <b>C1.1</b> |

**C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N**

| GRADES OU EMPLOIS (1)  | CATEGORIES (2) | EMPLOIS BUDGETAIRES (3)            |  |             | EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4) |                       |             |
|--|----------------|------------------------------------|--|-------------|---|-----------------------|-------------|
|  |                | EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET | EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET | TOTAL       | AGENTS TITULAIRES                                     | AGENTS NON TITULAIRES | TOTAL       |
| <b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>                              |                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| Directeur général des services                               |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00        | 0,00  | 0,00                  | 0,00        |
| Directeur général adjoint des services                       |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00        | 0,00  | 0,00                  | 0,00        |
| Directeur général des services techniques                    |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00        | 0,00  | 0,00                  | 0,00        |
| Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP         |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00        | 0,00  | 0,00                  | 0,00        |
| <b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>                            |                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| <b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>                                 |                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| <b>FILIERE SOCIALE (d)</b>                                   |                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| <b>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</b>                             |                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| <b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>                          |                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| <b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>                                  |                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| <b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>                                |                | <b>3,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>3,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| ADJOINTE AU DIRECTEUR  | B              | 1,00                               | 0,00                                   | 1,00        | 0,00  | 0,00                  | 0,00        |
| ANIMATRICE TOURISTIQUE                                       | C              | 1,00                               | 0,00                                   | 1,00        | 0,00  | 0,00                  | 0,00        |
| CONSEILLERE TOURISTIQUE                                      | C              | 1,00                               | 0,00                                   | 1,00        | 0,00  | 0,00                  | 0,00        |
| <b>FILIERE ANIMATION (i)</b>                                 |                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| <b>FILIERE POLICE (j)</b>                                    |                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| <b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</b>                             |                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| <b>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b> |                | <b>4,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>4,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques \* quotité de temps de travail \* période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 \* 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N</b> | <b>C1.1</b> |

**C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite)**

| AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N       | CATEGORIES<br>(1) | SECTEUR<br>(2) | REMUNERATION (3) |             | CONTRAT                  |                       |
|--|-------------------|----------------|------------------|-------------|--------------------------|-----------------------|
|  |                   |                | Indice (8)       | Euros       | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5) |
| <b>Agents occupant un emploi permanent (6)</b>     |                   |                |                  | <b>0,00</b> |                          |                       |
| <b>Agents occupant un emploi non permanent (7)</b> |                   |                |                  | <b>0,00</b> |                          |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                               |                   |                |                  | <b>0,00</b> |                          |                       |

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.  
 TECH : Technique.  
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).  
 S : Social.  
 MS : Médico-social.  
 MT : Médico-technique.  
 SP : Sportif.  
 CULT : Culturel  
 ANIM : Animation.  
 POL : Police.  
 POMP : Sapeurs-pompiers.  
 X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :

332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.  
 332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.  
 332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans  
 332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.  
 332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.  
 332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.  
 332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.  
 332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.  
 332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.  
 332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.  
 332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.  
 327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.  
 332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.  
 332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.  
 326\_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).  
 343-1\_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).  
 333-1\_333-10 : Collaborateurs de cabinet.  
 333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.  
 A : Autres.

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS<br/>ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT<br/>EMPLOYE PAR LA REGIE</b> | <b>C1.2</b> |

**C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)**

| AGENTS TITULAIRES OU NON | CATEGORIES | EFFECTIFS | MONTANT PREVU A L'ARTICLE<br>6215 |
|--------------------------|------------|-----------|-----------------------------------|
|                          |            | 0         | 0,00                              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>     |            | 0         | 0,00                              |

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>         | <b>IV</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>D</b>  |

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

|                         |  |
|-------------------------|--|
| BLANCHET MARIE CLAUDE   |  |
| CHEVALIER JEAN CLAUDE   |  |
| GUINET BAUDIN Philippe  |  |
| MAILLARD Daniel         |  |
| MARTIN Huguette         |  |
| Monsieur DELOT Yves     |  |
| Monsieur FOURREY Michel |  |
| SAUDAN Christian        |  |

Certifié exécutoire par (1) , compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A ,le

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général...

(2) L'assemblée délibérante étant : .

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.



## Proposition de délibération n° 02 / 2024

**Objet :****ENVIRONNEMENT****DECHETS****CONVENTIONS AVEC ECO ORGANISMES**

CONTRAT POUR L'ACTION ET LA PERFORMANCE

**CITEO****Visa :**

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu la délibération 46/2021 du 25 février 2021 approuvant les nouveaux statuts de la Communauté de communes Serein et Armance

Vu l'arrêté préfectoral n° PREF/DCL/BCL/2021/0712 en date du 29 juin 2021 portant transfert de la compétence « autorité organisatrice de la mobilité » au profit de la Communauté de communes Serein et Armance et modification des statuts ;

Vu le projet de convention présenté par l'éco organisme CITEO

Vu les délibérations n°44/2023 du 23 février 2023 et n° 122/2023 relatives aux conventions avec les éco organismes et collecteurs

**Exposé des motifs :**

Tout au long de l'année 2023, vous avez eu à vous prononcer sur des conventions avec des éco organismes financeurs ou bien des repreneurs de déchets, une fois collecté pas nos soins. Ce phénomène est directement lié à une évolution en 2023/2024 des règles propres à l'accompagnement des collectivités, dont la nôtre, dans la gestion et le financement du service public de collecte et traitement des déchets.

Nous n'avons pas encore eu l'occasion de nous prononcer sur le principal acteur du domaine à savoir CITEO qui assure le cadre des actions en lien avec la « responsabilité Elargie du Producteur » ou filière REP. C'est notre principal accompagnateur financier. Jusqu'au 31 décembre 2023, nous étions liés, par une convention, à cet organisme en vertu du barème dit « F ».

CITEO devait nous proposer un nouveau barème dit « G » à l'automne 2023, ce dernier devant courir sur les années à venir. Or toutes les modalités de ce barème G ne sont pas arrêtées aujourd'hui c'est pourquoi CITEO nous propose de signer un avenant pour l'année 2024. Les soutiens de CITEO portent sur :

- Soutien financiers au recyclage
- Soutien à l'action de sensibilisation auprès des citoyens
- Soutien à la connaissance des coûts
- Soutien à la valorisation énergétique des emballages issu du refus de tri
- Soutien à la valorisation énergétique des emballages restant dans les ordures ménagères

En 2023, nous avons perçu 416 422 € dont au titre de l'année 2023 : 339 800 € et au titre de l'année 2022 : 76 622 €

Afin de pouvoir continuer à bénéficier de ces aides, il vous est proposé de conclure un avenant pour l'année 2024 avec CITEO

**Contenu de la proposition :**

- ⇒ Considérant la convention signée par la Communauté de communes avec CITEO au titre du barème F,
- ⇒ Considérant l'impact financier de CITEO sur le fonctionnement de notre établissement

Il vous est proposé :

- ⇒ D'approuver le Contrat pour l'Action et la Performance (CAP) avec la société CITEO pour l'année 2024 joint en annexe
- ⇒ D'autoriser Monsieur le Président à prendre toutes mesures à l'exécution de cette délibération dont la signature du contrat.

**Il est proposé au conseil communautaire de prendre la décision suivante :**

- ⇒ **APPROUVE** le Contrat pour l'Action et la Performance (CAP) avec la société CITEO pour l'année 2024 joint en annexe
- **AUTORISE** Monsieur le Président à prendre toutes mesures à l'exécution de cette délibération dont la signature du contrat.

# Contrat pour l'Action et la Performance (CAP)

---

Filière REP des emballages ménagers, des imprimés papiers et des papiers à usage graphique (Filière)

**Continuité des soutiens et de la reprise au 1<sup>er</sup> janvier 2024**

**Mise en conformité avec le cahier des charges de la Filière applicable à cette date**

# Sommaire

|                  |  |           |
|------------------|--|-----------|
| <b>Préambule</b> |  | <b>4</b>  |
| <b>Article 1</b> | <b>Objet.....</b>  | <b>5</b>  |
| 1.1              | Objet de l'Avenant 2024  | 5         |
| 1.2              | Objet du Contrat   | 5         |
| <b>Article 2</b> | <b>Prolongation.....</b>   | <b>5</b>  |
| 2.1              | Modifications des stipulations du Contrat                                  | 5         |
| 2.2              | Cas particulier de l'absence d'agrément                                    | 5         |
| <b>Article 3</b> | <b>Conformité au Cahier des Charges 2024 .....</b>                         | <b>5</b>  |
| <b>Article 4</b> | <b>Soutiens financiers .....</b>   | <b>6</b>  |
| 4.1              | Barème de soutiens au fonctionnement                                       | 6         |
| 4.2              | Mesures d'accompagnement   | 7         |
| 4.3              | Versement des acomptes   | 8         |
| <b>Article 5</b> | <b>Reprise .....</b>   | <b>8</b>  |
| 5.1              | Options de reprise au choix de la Collectivité                             | 8         |
| 5.2              | Reprise Titulaire  | 9         |
| <b>Article 6</b> | <b>Date d'effet.....</b>   | <b>9</b>  |
| <b>Article 7</b> | <b>Notification de l'avenant à la Collectivité et refus éventuel .....</b> | <b>9</b>  |
| <b>Article 8</b> | <b>Interprétation .....</b>  | <b>10</b> |
| <b>Article 9</b> | <b>Signature électronique.....</b>   | <b>10</b> |

**Entre**

**Citeo**

Société anonyme au capital de 499 444,50 €, immatriculée sous le n° 388 380 073 RCS de Paris, ayant son siège social, 50 boulevard Haussmann, 75009 Paris,

Représentée par Monsieur Frédéric ROUX, Directeur Régional, dûment habilité[e] à l'effet des présentes,

**Ci-après dénommée la « Société Agréée »,**

**D'une part,**

**Et**

**CL089087 - CC SEREIN ET ARMANCE**

dont le siège social est situé 37 avenue du Général Leclerc 89600 SAINT FLORENTIN, représenté[e] par Monsieur Yves DELOT, en sa qualité de , dûment habilité[e] à l'effet des présentes,

**Ci-après dénommée la « Collectivité »,**

**D'autre part,**

**Ci-après dénommées collectivement « Les Parties », et individuellement « la Partie »,**

# Préambule

Dans le cadre de l'agrément dont bénéficie la Société Agréée pour l'année 2023 au titre des emballages ménagers, les Parties ont conclu, conformément au cahier des charges de la filière à responsabilité élargie des producteurs (ci-après dénommée « *REP* ») des emballages ménagers applicable à cette date et au contrat-type proposé par la Société agréée, un contrat pour l'action et la performance (ci-après dénommé le « *Contrat* »).

*Nota* : les filières des emballages ménagers et des papiers graphiques ont été fusionnées à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2023. La filière en résultant est dénommée ci-après, comme indiqué en titre, la « *Filière* ».

Les termes en majuscule ont le sens que leur donnent le Contrat, ainsi que les présentes.

Le Contrat a jusqu'ici fait l'objet de cinq avenants, à la suite d'évolutions du Cahier des Charges.

Le terme actuel du Contrat a été fixé au 31 décembre 2023, date à laquelle devait expirer l'agrément de la Société Agréée pour l'année 2023.

Cependant, le cahier des charges applicable à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2024 (ci-après dénommé le « *Cahier des Charges 2024* ») prévoit, au titre de la coordination des éco-organismes de la Filière, réalisée sous l'égide d'un organisme coordonnateur, un contrat-type unique à destination des collectivités locales. Ce contrat-type unique sera mis à disposition des collectivités locales seulement à la suite de l'agrément de l'organisme coordonnateur de la Filière.

Dans ces conditions, sous réserve du réagrément des éco-organismes de la Filière, il est nécessaire d'assurer la continuité des soutiens et de la reprise auprès des collectivités locales cocontractantes d'un Contrat au 31 décembre 2023, et ce jusqu'à la signature du contrat-type unique, tant pour les emballages ménagers que pour les imprimés papiers et papiers à usage graphique.

La Société Agréée propose de prolonger le Contrat jusqu'au 31 décembre 2024, et d'étendre son périmètre aux imprimés papiers et papiers à usage graphique.

Le Contrat, qui correspond aux contrats-types visés à l'article 5.2.1.1 (*Contractualisation*) et l'article 7 (*Information et sensibilisation*) du Cahier des Charges 2024, doit par ailleurs être mis en conformité avec les dispositions de ce dernier.

Le contrat-type unique, une fois signé, est substitué au Contrat.

Si les conditions de la coordination entre les éco-organismes de la Filière ne sont pas réunies, le Contrat, tel que prolongé et mis en conformité de plein droit avec les dispositions du Cahier des Charges de la Filière, demeure applicable, et reconductible par période d'un an jusqu'au 31 décembre 2029.

Ces modalités, donnant lieu au présent avenant au Contrat (ci-après l'« *Avenant 2024* ») ont été soumises à concertation dans le cadre du comité de liaison « *Collectivités locales* », et transmises pour accord à l'Etat.

**Ceci ayant été exposé, il est convenu ce qui suit.**

## Article 1 Objet

### 1.1 Objet de l'Avenant 2024

Le présent Avenant 2024 a pour objet d'assurer, dans le cadre du Contrat, la continuité au 1er janvier 2024 des soutiens et de la reprise prévus au Contrat au titre des emballages ménagers.

Il a également pour objet de mettre en conformité le Contrat avec le Cahier des Charges 2024.

### 1.2 Objet du Contrat

L'objet du Contrat est étendu aux imprimés papiers et papiers à usage graphique.

## Article 2 Prolongation

### 2.1 Modifications des stipulations du Contrat

Le premier alinéa de l'article 14.2 (*Terme*) est modifié comme suit :

« 1. Le Contrat prend fin au plus tard le 31 décembre 2024.

2. S'y substitue, après signature par les deux Parties, le contrat-type unique le cas échéant établi par les éco-organismes de la Filière, sous l'égide de l'organisme coordonnateur, en application du Cahier des Charges 2024. La date de substitution est fixée dans le cadre de la coordination, sans pouvoir excéder le 1<sup>er</sup> janvier de l'année suivant l'agrément de l'organisme coordonnateur.

La Collectivité est libre du choix de l'éco-organisme avec lequel elle conclut le contrat-type. Dans le cas où la Collectivité décide de s'orienter vers un autre éco-organisme de la Filière, le cas échéant avant la mise à disposition du contrat-type unique, le terme du Contrat intervient à la date de la décision concernée de la Collectivité.

3. En l'absence de coordination entre éco-organismes, le présent contrat est tacitement reconduit par période d'un an, jusqu'au 31 décembre 2029, sauf dénonciation du contrat par l'une ou l'autre des Parties notifié avant le 30 juin de chaque année.

La dénonciation peut intervenir postérieurement lorsqu'elle est motivée par le remplacement, au 1<sup>er</sup> janvier de l'année suivante, du contrat par un nouveau contrat-type établi par la Société Agréée. »

### 2.2 Cas particulier de l'absence d'agrément

La prolongation du Contrat est assortie d'une condition résolutoire, qui s'accomplit en cas d'absence de réagrément de la Société Agréée avant le 31 janvier 2024.

Avant cette date, si la Société Agréée le juge nécessaire au regard des risques résultant de l'absence d'agrément, elle peut suspendre l'exécution du Contrat pendant la période non-couverte par un agrément en vigueur. Elle notifie sa décision à la Collectivité sans délai.

## Article 3 Conformité au Cahier des Charges 2024

Les dispositions du Cahier des Charges 2024 s'appliquent de plein droit au Contrat.

Elles priment, en conséquence, en cas de contradiction, sur les stipulations du Contrat. Les stipulations du Contrat devant être changées aux fins de mise en conformité avec

les dispositions du Cahier des Charges 2024 s'interprètent de ce fait comme ayant été changées. Ce principe d'interprétation est d'application stricte.

A toutes fins utiles, il est précisé que le Cahier des Charges 2024 est annexé à l'arrêté du 7 décembre 2023 portant cahier des charges des éco-organismes et des systèmes individuels de la filière à responsabilité élargie des producteurs des emballages ménagers, des imprimés papiers et des papiers à usage graphique.

Les références, y compris son chemin d'accès au site [www.legifrance.fr](http://www.legifrance.fr), de l'arrêté précité sont les suivantes :

|   |   |
|---|---|
| Numéro NOR  | TREP2322632A  |
| Identifiant européen de législation (ELI) / Chemin d'accès Internet | <a href="https://www.legifrance.gouv.fr/eli/arrete/2023/12/7/TREP2322632A/jo/texte">https://www.legifrance.gouv.fr/eli/arrete/2023/12/7/TREP2322632A/jo/texte</a> |

## Article 4 Soutiens financiers

### 4.1 Barème de soutiens au fonctionnement

Les stipulations de l'Annexe 4 (*Barème aval*) du CAP sont remplacées, au 1<sup>er</sup> janvier 2024, par le barème aval fixé à l'article 5.2.4 (*Soutiens au fonctionnement : barème aval*) du Cahier des Charges 2024 (ci-après dénommé le « *Barème Aval 2024* »).

La liste des soutiens prévus par le Barème Aval 2024 est présentée de manière synthétique, à titre informatif, ci-après :

| Intitulé du soutien                     | Référence      | Barème de soutien   |
|---|----------------|---|
| <b>Soutiens financiers au recyclage</b> | <b>5.2.4.1</b> | <b>1°/ Soutien unitaire à la collecte sélective et au tri applicable aux emballages ménagers (€/t recyclée)</b><br>- Acier : 73<br>- Aluminium : 470<br>- Papier carton non complexé : 177<br>- Papier carton complexé : 352<br>- Papier carton en mélange à trier/mêlés triés : 107<br>- Plastique : 776<br>- Verre : 8<br>Le soutien est dénommé « TUS » ci-après.<br><br><b>2°/ Soutien unitaire à la collecte Imprimés papiers et papiers à usage graphique (€/t recyclée)</b><br>- Standard bureautique : 123<br>- Standard à désencreur : 110<br>- Standard papier carton en mélange à trier/mêlés triés : 98 |

|  |                |  |
|--|----------------|--|
|  |                | <p><b>3°/ Soutien à la performance du recyclage des emballages ménagers</b>, calculé comme suit :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Soutien à la performance du recyclage (€) = TUS (€) x % coefficient de majoration à la performance de recyclage.</li> </ul> <p><b>4°/ Soutien au recyclage des métaux récupérés hors collecte sélective (€/t)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Acier de mâchefer : 12</li> <li>- Aluminium de mâchefer : 75</li> <li>- Acier issu du traitement biologique : 62</li> <li>- Aluminium issu de traitement biologique : 400</li> </ul> |
| <b>Soutien à l'action de sensibilisation auprès des citoyens</b>   | <b>5.2.4.3</b> | <p><b>1°/</b> Tarif à la sensibilisation par la communication est fixé à 0,2 € par habitant</p> <p><b>2°/</b> Tarif à la sensibilisation par l'action auprès du citoyen :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 6 500 € par ambassadeur pour 2024, et 10 000 € par ambassadeur ensuite</li> <li>- Plafonné à 1 ambassadeur pour 8 000 habitants</li> </ul>  |
| <b>Soutien à la connaissance des coûts</b>   | <b>5.2.4.4</b> | <p><b>1°/</b> Majoration des soutiens unitaires à la collecte sélective et au tri précités : 3 %</p> <p><b>2°/</b> Montant forfaitaire (€/entité de collecte) : stipulations inchangées</p>  |
| <b>Soutien financier à la valorisation énergétique des emballages dans les refus de tri issus des centres de tri</b> | <b>5.2.4.5</b> | <p>La Société Agréée communique à la Collectivité, avant le 1<sup>er</sup> juillet 2024, le montant du soutien à la valorisation énergétique des emballages dans les refus de tri issus des centres de tri.</p> <p>Ce soutien est applicable au 1<sup>er</sup> janvier 2024.</p>   |
| <b>Soutien financier à la valorisation énergétique des emballages restant dans les ordures ménagères résiduelles</b> | <b>5.2.4.6</b> | <p>La Société Agréée communique à la Collectivité, avant le 1<sup>er</sup> juillet 2024, le montant du soutien à la valorisation énergétique des emballages dans les ordures ménagères résiduelles.</p> <p>Ce soutien est applicable au 1<sup>er</sup> janvier 2024.</p>   |

S'agissant particulièrement des tonnages soutenus d'imprimés papiers et papiers à usage graphique, il est rappelé que ces derniers sont calculés par application du taux d'acquittement défini à l'article 5.2.3 (*Taux d'acquittement pour le calcul des tonnages soutenus d'imprimés papiers et papiers à usage graphique*) du Cahier des Charges 2024.

## 4.2 Mesures d'accompagnement

1. La Collectivité et la Société Agréée coopèrent afin d'atteindre une meilleure performance du dispositif, en lien avec des projets des collectivités visant l'optimisation technique et économique de la collecte et du tri ainsi que les objectifs définis à l'article 5.1 (*Objectifs de recyclage*) du Cahier des Charges 2024.

Pour ce faire, la Société Agréée propose à la Collectivité des mesures d'accompagnement dans un délai de trois (3) mois à compter de son agrément. Les mesures d'accompagnement peuvent viser, le cas échéant, le ou les opérateurs de la Collectivité.

Les mesures d'accompagnement font l'objet d'appels à projets, que la Société Agréée initie dans le délai de trois (3) mois précité, sans préjudice du délai applicable aux mesures de caractérisation du contenu de la collecte visés au 3. ci-après.

**2.** Les mesures d'accompagnement comportent des soutiens spécifiques à l'investissement, tels que visés à l'article 5.2.5 (*Soutiens à l'investissement des mesures d'accompagnement*) :

**1°/** Soutien à la généralisation de la collecte des déchets d'emballages ménagers issus de la consommation hors foyer et collectés par le service de propreté de la gestion des déchets (SPGD) ou par le service propreté des collectivités territoriales ;

**2°/** Soutiens à l'investissement relatif aux territoires d'Outre-mer ;

**3°/** Soutien à l'investissement prévu à l'article L. 541-10-18 III du code de l'environnement.

Ces soutiens sont alloués sur la base des appels à projets précités.

**3.** La Société Agréée propose à la Collectivité une mesure d'accompagnement portant sur la caractérisation du contenu de sa collecte, en vue de déterminer les performances de cette dernière.

La Société Agréée précise à la Collectivité, au cours de l'année 2024, les conditions de son accompagnement au titre de la caractérisation, en particulier le montant du soutien en cas de caractérisation réalisée par la Collectivité, la fréquence des caractérisations ainsi que la méthodologie de caractérisation.

### **4.3 Versement des acomptes**

Les soutiens relatifs aux emballages ménagers font l'objet de versements d'acomptes effectués en application de l'article 6.3.2 (*Acomptes*) du Contrat.

Néanmoins, en cas de difficultés liées à l'équilibrage des obligations entre les éco-organismes de la Filière, ou dans le cas où la Collectivité ne conclut pas le contrat-type unique avec l'un d'eux, la Société Agréée est fondée à rechercher auprès de la Collectivité le remboursement de l'ensemble des acomptes déjà versés.

A l'exception du barème Barème Aval 2024, et de toute autre disposition du Cahier des Charges 2024 qui primerait en application du principe d'interprétation fixé à l'article 3 (*Conformité au Cahier des Charges 2024*), les soutiens applicables aux imprimés papiers et papiers graphiques demeurent calculés et versés selon les stipulations du contrat-type proposé aux collectivités par Citeo jusqu'au 31 décembre 2023.

## **Article 5 Reprise**

### **5.1 Options de reprise au choix de la Collectivité**

**1.** Les options de reprise « *Filière* », « *Fédération* » et « *Individuelle* », telles que prévues au titre de la filière REP des emballages ménagers jusqu'au 31 décembre 2023, sont reconduites dans le Cahier des Charges 2024, et mises en conformité avec les dispositions de ce dernier, afin d'assurer la continuité des opérations de reprise au 1er janvier 2024.

La Société Agréée conclut à cet effet, avec les filières et fédérations concernées, et de manière conforme avec le Cahier des Charges 2024, les conventions organisant les options « *Filière* » et « *Fédérations* ».

Les trois options de reprise précitées demeurent au choix de la Collectivité.

**2.** S'agissant des imprimés papiers et des papiers à usage graphique, la Société Agréée propose, dans les six mois à compter de son agrément, des dispositifs et/ou organisations, élaborés en lien avec les acteurs de la reprise, permettant d'organiser, de

fluidifier et de sécuriser la chaîne de la reprise jusqu'au recyclage de ces déchets issus de ces produits.

La Société Agréée informe la Collectivité, dès leur élaboration, des dispositifs et/ou organisations précités.

## 5.2 Reprise Titulaire

La Société Agréée assure la continuité des opérations de la Reprise Titulaire au 1<sup>er</sup> janvier 2024.

A toutes fins utiles, il est rappelé que les opérations de la Reprise Titulaire correspondent aux dispositions des articles 6.3 (*Modalités de la reprise et du recyclage par l'éco-organisme des flux correspondants au standard matériau flux développement*), 6.4 (*Modalités de la reprise et du recyclage par l'éco-organisme du standard matériau plastique simplifié*), 6.5 (*Modalités de la reprise et du recyclage par l'éco-organisme du standard matériau plastique simplifié*) et 6.6 (*Modalités de la reprise et du traitement des refus de tri issus des centres de tri*).

Dans le cas où la Collectivité décide de s'orienter vers un autre éco-organisme de la Filière pour la conclusion du contrat-type visé à l'article 5.2.1.1 (*Contractualisation*), les Parties se concertent afin de déterminer la date d'arrêt des opérations de la Reprise Titulaire. L'arrêt ne peut intervenir, sauf meilleur accord des Parties, après un mois à compter du terme du Contrat.

Par ailleurs, s'agissant particulièrement de la reprise des refus de tri, la Société Agréée communique à la Collectivité, avant le 1<sup>er</sup> juillet 2024, les conditions qu'elle propose en la matière, afin notamment de tenir compte des contrats qu'elle conclut avec les opérateurs de gestion de déchets chargés des opérations de reprise.

## Article 6 Date d'effet

Afin d'assurer, en toute hypothèse, la continuité du CAP au 1<sup>er</sup> janvier 2024, le présent Avenant 2024 prend effet provisoirement à cette date.

La prise d'effet devient définitive, sauf refus de la Collectivité formulé dans les conditions de l'article 7 (*Notification de l'avenant à la Collectivité et refus éventuel*) ci-après, à l'intervention du plus proche des événements suivants :

- signature du présent Avenant 2024 par la Collectivité ;
- expiration d'un délai de deux (2) mois à compter de la notification du présent avenant à la Collectivité, en cas de silence gardé par cette dernière.

La prise d'effet est sans préjudice de la faculté, pour la Collectivité, d'anticiper le terme du Contrat dans le cas où elle décide de contractualiser avec un autre éco-organisme de la Filière.

## Article 7 Notification de l'avenant à la Collectivité et refus éventuel

Conformément aux stipulations de l'article 15.1.2 du Contrat, le présent Avenant 2024 est notifié à la Collectivité *via* le portail dématérialisé mis à disposition par Citeo (dénommé ci-après l'« Espace Territoires »).

Si la Collectivité refuse tout ou partie des modifications proposées, elle doit en informer la Société Agréée, le cas échéant *via* l'Espace Territoires dans un délai de **deux (2) mois** à compter de la notification du présent Avenant.

Dans ce cas, l'Avenant 2024 est révoqué. Le terme du Contrat est maintenu au 31 décembre 2023.

## Article 8 Interprétation

Les stipulations de l'Avenant 2024, y compris les principes d'interprétation fixés à l'article Article 3 (*Conformité au Cahier des Charges 2024*), priment, en cas de contradiction, sur les stipulations du Contrat.

Les stipulations non-modifiées par l'Avenant 2024 demeurent inchangées.

Les éventuelles difficultés d'interprétation sont réglées par avenant complémentaire au contrat-type sur lequel est fondé le Contrat, d'une part, et le contrat-type applicable aux imprimés papiers et papiers à usage graphique jusqu'au 31 décembre 2023, d'autre part, en tant que ce contrat-type demeure applicable sous l'empire du Contrat étendu à ces produits (*cf. ci-avant art. 4.3 – Versement des acomptes*).

## Article 9 Signature électronique

La signature du présent Avenant 2024 s'effectuera via un outil de signature dématérialisé selon la procédure dite du « double-clic » prévue par les articles 1125 et suivants et 1176 du code civil et d'une seconde authentification.

Elle s'effectue via un portail spécialisé d'un fournisseur, sécurisé et accessible par chaque Partie grâce à un lien transmis par courriel. Chaque signataire doit disposer de la capacité juridique d'engager la Partie qu'il représente.

### **Signatures électroniques et dates :**

#### **Pour Citeo :**

Signé électroniquement par  
Monsieur Frédéric ROUX,  
Directeur Régional,  
Fait à SAINT PRIEST,  
Le : 22/12/2023

#### **Pour la Collectivité :**

Signé électroniquement par  
,  
,  
Fait à SAINT FLORENTIN  
Le :

## Proposition de délibération n° 03 / 2024

**Objet :**

**RESSOURCES INTERNES**  
**RESSOURCES HUMAINES**  
**MODIFICATION TABLEAU DES EFFECTIFS**

**Visa :**

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu la loi n°84-53 du 26 janvier 1984 portant dispositions statutaires relatives à la fonction publique territoriale et notamment son article 34 ;

Vu le décret n° 88-145 du 15 février 1988 modifié, pris pour l'application de l'article 136 de la loi du 26 janvier 1984 modifiée portant dispositions statutaires relatives à la fonction publique territoriale et relatif aux agents non titulaires de la fonction publique territoriale ;

Vu le décret n° 2006-1691 du 22 décembre 2006 portant statut particulier du cadre d'emplois des adjoints techniques ;

Vu le décret n°87-1101 du 30 décembre 1987 portant dispositions statutaires particulières à certains emplois administratifs de direction des collectivités territoriales et des établissements publics locaux assimilés ;

Vu le décret n°88-546 du 6 mai 1988 fixant la liste des établissements publics mentionnés à l'article 53 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 modifiée portant dispositions statutaires relatives à la fonction publique territoriale ;

Vu les délibérations des 2 avril 2017, 29 juin 2017, 19 juillet 2017, 9 novembre 2017 et 14 décembre 2017, 28 février 2019, 18 juillet 2019, 24 octobre 2019, 20 février 2020, 22 octobre 2020, 21 janvier 2021, 23 septembre 2021, 24 novembre 2022 et 23 juin 2023 modifiant le tableau des effectifs.

Vu la délibération n° 58/2022 du 19 mai 2022 relative aux lignes directrices de gestion

**Exposé des motifs :**

Eu égard à la possibilité de déroulement de carrière de plusieurs de nos agents, il est nécessaire que nous modifiions notre tableau des effectifs de la manière suivante :

Au titre des services techniques transformation d'un poste :

- ↳ Suppression de deux postes d'Adjoint Technique Territorial (filière technique)
- ↳ Création de deux postes d'Adjoint Technique Territorial Principal de 2<sup>ème</sup> classe (filière technique)

Au titre du service Ecole de musique, transformation d'un poste

- ↳ Suppression d'un poste de Professeur d'enseignement artistique de classe normal (Filière Culturelle)
- ↳ Création d'un poste de Professeur d'enseignement artistique hors classe (Filière Culturelle)

Ces modifications ne modifient pas l'effectif global de la Communauté de communes

**Contenu de la proposition :**

- Considérant l'évolution du déroulement de la carrière des agents territoriaux
- Considérant la nécessité d'adapter notre tableau des effectifs en conséquence

Il vous est proposé :

- D'approuver la modification du tableau des effectifs de la manière suivante
  - Suppression de deux postes d'Adjoint Technique Territorial (filière technique)
  - Suppression d'un poste de Professeur d'enseignement artistique de classe normal (Filière Culturelle)
  - Création de deux postes d'Adjoint Technique Territorial Principal de 2<sup>ème</sup> classe (filière technique)
  - Création d'un poste de Professeur d'enseignement artistique hors classe (Filière Culturelle)
- D'autoriser Monsieur le Président à prendre toutes mesures nécessaires à l'exécution de cette délibération.

**Il est proposé au conseil communautaire de prendre la décision suivante :**

- **APPROUVE** la modification du tableau des effectifs de la manière suivante :
  - Suppression de deux postes d'Adjoint Technique Territorial (filière technique)
  - Suppression d'un poste de Professeur d'enseignement artistique de classe normal (Filière Culturelle)
  - Création de deux postes d'Adjoint Technique Territorial Principal de 2<sup>ème</sup> classe (filière technique)
  - Création d'un poste de Professeur d'enseignement artistique hors classe (Filière Culturelle)
- **AUTORISE** Monsieur le Président à prendre toutes mesures nécessaires à l'exécution de cette délibération.

## Proposition de délibération n° 04 / 2024

**Objet :****RESSOURCES INTERNES****FINANCES****Autorisation d'engagement des crédits d'investissement****Visa :**

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu les articles L 1612-1 et L2121-29,

Vu la délibération n°32/2023 du 23 février 2023 adoptant le budget primitif pour l'exercice 2023,

Vu les délibérations dites « décisions modificatives », n°59/2023 du 25 avril 2023, n°74/2023 du 20 juin 2023, n°90/2023 du 26 septembre 2023, n°103/2023 du 26 octobre 2023, et n°119/2023 du 14 décembre 2023 approuvant des modifications budgétaires

**Exposé des motifs :**

Le vote du budget primitif se faisant au premier trimestre de l'année 2024, pour ne pas pénaliser les investissements de la collectivité en début d'année, il est proposé une ouverture anticipée des crédits en section d'investissement dès le début de l'exercice.

Conformément à l'article L 1612-1 du Code Général des Collectivités Territoriales le Président peut, préalablement au vote du budget primitif et sur autorisation du conseil communautaire, mandater les dépenses d'investissement, dans la limite du quart des crédits ouverts au budget de l'exercice antérieur (2023), non compris les crédits afférant au remboursement de la dette.

Afin de gérer au mieux les affaires courantes et de réaliser les investissements indispensables au bon fonctionnement des services, dont le besoin peut intervenir avant le vote du budget primitif 2024, il convient d'ouvrir des crédits nécessaires.

**Contenu de la proposition :**

- Considérant qu'il est possible d'anticiper l'ouverture des crédits d'investissement pour 2024 à hauteur de 25% des crédits d'investissements votés au titre de l'exercice 2023,
- Considérant qu'il convient pour cela d'autoriser Monsieur le Président à engager, liquider et mandater les dépenses d'investissement, dans la limite du quart des crédits ouverts au budget de l'exercice précédent jusqu'au vote du budget primitif 2024
- Considérant que cela favorisera le bon fonctionnement budgétaire de la Communauté de communes dans l'attente du vote du budget primitif 2024

Il vous est proposé :

- D'anticiper l'ouverture de crédits d'investissement pour 2024 à hauteur de 25% des crédits d'investissement votés au titre de l'exercice 2023

- D'autoriser Monsieur le Président à engager, liquider et mandater les dépenses d'investissement à concurrence des sommes inscrites dans le tableau suivant :

| Chapitre - Libellé                     | Crédits Budget Primitif + DM<br>2023 | Montant autorisé avant le<br>vote du budget 2024 |
|--|--------------------------------------|--|
| 20 - Immobilisations incorporelles     | 33 717,35 €                          | 8 429,34 €                                       |
| 204 - Subventions d'équipement versées | 1 334 561,68 €                       | 333 640,42 €                                     |
| 21 - Immobilisations corporelles       | 364 600,00 €                         | 91 150,00 €                                      |
| 23 - Immobilisations en cours          | 2 433 385,89 €                       | 608 346,47 €                                     |

**Il est proposé au conseil communautaire de prendre la décision suivante :**

- **APPROUVE** l'ouverture anticipée de crédits d'investissement pour 2024 à hauteur de 25% des crédits d'investissement votés au titre de l'exercice 2023
- **AUTORISE** Monsieur le Président à engager, liquider et mandater les dépenses d'investissement à concurrence des sommes inscrites dans le tableau suivant :

| Chapitre - Libellé                     | Crédits Budget Primitif + DM<br>2023 | Montant autorisé avant le<br>vote du budget 2024 |
|--|--------------------------------------|--|
| 20 - Immobilisations incorporelles     | 33 717,35 €                          | 8 429,34 €                                       |
| 204 - Subventions d'équipement versées | 1 334 561,68 €                       | 333 640,42 €                                     |
| 21 - Immobilisations corporelles       | 364 600,00 €                         | 91 150,00 €                                      |
| 23 - Immobilisations en cours          | 2 433 385,89 €                       | 608 346,47 €                                     |