

**PROCES-VERBAL DE LA SEANCE  
DU CONSEIL MUNICIPAL  
du 03 avril 2023**

L'an deux mille vingt-trois, le trois avril à vingt heures, le Conseil Municipal, légalement convoqué le 27 mars 2023, s'est réuni en Mairie de Rosières-près-Troyes, salle du conseil municipal, en séance publique, sous la présidence de Monsieur Arnaud RAYMOND, Maire, pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

1. Nomination d'un secrétaire de séance,
2. Approbation du procès-verbal de la séance du 27 février 2023,
3. Budget principal – Exercice 2022 – Approbation du compte de gestion du receveur,
4. Budget annexe Espace Médical du Chêne – Exercice 2022 – Approbation du compte de gestion du receveur,
5. Budget principal – Compte administratif 2022,
6. Budget annexe Espace Médical du Chêne – Exercice 2022 – Compte administratif 2022,
7. Budget principal – Affectation du résultat,
8. Budget annexe espace Médical du Chêne – Affectation du résultat,
9. Vote des taux d'imposition pour 2023,
10. Budget principal – Budget primitif 2023,
11. Budget annexe Espace Médical du Chêne – Budget primitif 2023,
12. Versement des subventions aux associations,
13. Avenant à la convention générale conclue avec l'association Rosières-Omni-Sports,
14. Avenant à la convention générale conclue avec le Comité des fêtes,
15. Personnel communal – Création de quatre postes – Modification du tableau des effectifs,
16. Convention avec le Centre de gestion pour une mission de conseil en prévention des risques professionnels,
17. Convention avec le Centre de gestion pour une mise à disposition d'un assistant de prévention,
18. Convention avec le Centre de gestion pour une mise à disposition d'un agent chargé de la fonction d'inspection,
19. Accueil de loisirs et Club Ados : détermination des tarifs des séjours d'été,
20. Eclairage public – Rénovation de l'installation communale de l'éclairage public – 2ème tranche,
21. Affaires diverses.



**Etaient Présents :**

M. Arnaud RAYMOND, *Maire*,

M. Michel OUDIN, Mme Françoise POINSENOT, M. Patrick MELCHERS, M. Bruno MAYEUR,  
Mme Nadège LEVAIN-LAURENCEAU, M. Raphaël GELARD,  
*Adjoints au Maire*,

M. Chris MANIERI BIGORGNE,  
*Conseiller municipal délégué*,

Mme Annie BRANGBOUR, M. Daniel GAC, Mme Béatrice HENRY, M. Franck FEDER,  
M. Jérôme LO-HOI-NING, Mme Caroline HECKLY, M. Jean-Christophe TOUPET,  
Mme Natacha VAIRELLES, M. Johan PILLOUD, Mme Valérie RUINET,  
Mme Stéphanie JONIAUX, Mme Audrey BIDAUD, Mme Annie PERINET.  
*Conseillers Municipaux*,

**formant la majorité des membres en exercice.**

**Etaient absents représentés :**

Mme Marlène GAURIER  
M. Ioan Cristian NACU  
Mme Cécile RIGAUD  
Mme Laure CLERGET

mandataire  
mandataire  
mandataire  
mandataire

Mme Nadège LEVAIN-LAURENCEAU,  
M. Arnaud RAYMOND,  
M. Bruno MAYEUR,  
Mme Audrey BIDAUD.

**Etaient absents :**

M. Rémi DAUPHIN, M. Pascal VIEVILLE.

**formant la majorité des membres en exercice.**

**Secrétaire de séance :**

M. Chris MANIERI-BIGORGNE a été désigné comme Secrétaire de séance.

**Nombre de membres :**

|             |    |
|-------------|----|
| En exercice | 27 |
| Présents    | 21 |
| Votants     | 25 |
| Quorum      | 12 |

**1. Nomination d'un secrétaire de séance**

Monsieur Chris MANIERI-BIGORGNE est désigné en qualité de secrétaire de séance.

**2. Approbation du Procès-Verbal du 27 février 2023**

Le procès-verbal de la séance du Conseil Municipal du 27 février 2023 est adopté à l'unanimité.

### 3. Budget principal – Exercice 2022 – Approbation du compte de gestion du receveur

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-018

Rapporteur : Monsieur le Maire

Le Conseil Municipal, réuni sous la présidence de Monsieur Arnaud RAYMOND,

Après s'être fait présenter le budget primitif de l'exercice 2022 et les décisions modificatives qui s'y rattachent, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux de mandats, le compte de gestion dressé par le Receveur accompagné des états de développement des comptes de tiers, ainsi que l'état de l'Actif, l'état du Passif, l'état des restes à recouvrer et l'état des restes à payer,

Après s'être assuré que le Receveur a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2021, celui de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures,

- statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1<sup>er</sup> janvier 2022 au 31 décembre 2022, y compris celles relatives à la journée complémentaire,
- statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2022 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires,
- statuant sur la comptabilité des valeurs inactives,

Ainsi, il vous est proposé de bien vouloir :

- **DECLARER** que le Compte de Gestion dressé, pour l'exercice 2022, par le Receveur, visé et certifié conforme par l'Ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

### 4. Budget annexe Espace Médical du Chêne – Exercice 2022 – Approbation du compte de gestion du receveur

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-019

Rapporteur : Monsieur le Maire

Le Conseil Municipal, réuni sous la présidence de Monsieur Arnaud RAYMOND,

Après s'être fait présenter le budget primitif de l'exercice 2022 et les décisions modificatives qui s'y rattachent, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux de mandats, le compte de gestion dressé par le Receveur accompagné des états de développement des comptes de tiers, ainsi que l'état de l'Actif, l'état du Passif, l'état des restes à recouvrer et l'état des restes à payer,

Après s'être assuré que le Receveur a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2021, celui de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures,

- statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1<sup>er</sup> janvier 2022 au 31 décembre 2022, y compris celles relatives à la journée complémentaire,
- statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2022 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires,
- statuant sur la comptabilité des valeurs inactives,

Ainsi, il vous est proposé de bien vouloir :

- **DECLARER** que le Compte de Gestion dressé, pour l'exercice 2022, par le Receveur, visé et certifié conforme par l'Ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

## 5. Budget commune – Compte administratif 2022

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-020

Rapporteur : Monsieur Michel OUDIN

Mes Chers Collègues,

Il convient de délibérer sur le compte administratif de l'exercice 2022 dressé par Monsieur Arnaud RAYMOND, Maire.

Compte tenu des crédits votés et des opérations retenues au budget primitif, et en décisions modificatives,

Compte tenu des réalisations effectives,

Il vous est proposé :

- **DE LUI DONNER ACTE** de la présentation faite du compte administratif, lequel peut de résumer ainsi :

| LIBELLE                    | FONCTIONNEMENT      |                      | INVESTISSEMENT      |                       | ENSEMBLE            |                       |
|----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|                            | Dépenses ou Déficit | Recettes ou Excédent | Dépenses ou Déficit | Recettes ou Excédents | Dépenses ou Déficit | Recettes ou Excédents |
| Résultats reportés         | 609 741,13          | 1 554 544,51         |                     | 885 186,57            | 609 741,43          | 2 439 731,08          |
| Opérations de l'exercice   | 3 208 332,21        | 3 976 572,30         | 891 890,15          | 1 513 537,78          | 4 100 222,36        | 5 490 110,08          |
| <b>TOTAUX</b>              | <b>3 818 073,64</b> | <b>5 531 116,81</b>  | <b>891 890,15</b>   | <b>2 398 724,35</b>   | <b>4 709 963,79</b> | <b>7 929 841,16</b>   |
| Résultat de clôture        | /                   | 1 713 043,17         |                     | 1 506 834,20          |                     | 3 219 877,37          |
| Restes à réaliser          | /                   | /                    | 2 700 122,00        | 946 782,00            | 2 700 122,00        | 946 782,00            |
| <b>TOTAUX CUMULES</b>      | /                   | <b>1 713 043,17</b>  | <b>2 700 122,00</b> | <b>2 453 616,20</b>   | <b>2 700 122,00</b> | <b>4 166 659,37</b>   |
| <b>RESULTATS DEFINITIF</b> | /                   | <b>1 713 043,17</b>  | <b>246 505,80</b>   | /                     | /                   | <b>1 466 537,37</b>   |

- **DE CONSTATER** aussi bien pour la comptabilité principale que pour chacune des comptabilités annexes, les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion relatives au report à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et de du bilan de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes,
- **DE RECONNAÎTRE** la sincérité des restes à réaliser,
- **D'ARRÊTER** les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus.

L'article 107 de la loi n° 2015-991 du 07 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République (NOTRE) a modifié l'article L 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales pour instituer de nouvelles obligations relatives à la présentation.

Ainsi, dorénavant, dans toutes les communes, une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être annexée au budget primitif et au compte administratif, afin de permettre au citoyen d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation. Je vous précise qu'elle sera disponible sur le site internet de notre commune.

## I. LE CADRE GENERAL DU COMPTE ADMINISTRATIF

### A. COMPTE ADMINISTRATIF ET COMPTE DE GESTION

#### 1. Le Compte Administratif

Le compte administratif de l'exercice N présente l'ensemble des dépenses et des

Il présente donc les résultats comptables de l'exercice, et **doit être soumis par le Maire au Conseil Municipal** qui l'arrête définitivement par un vote en principe, avant le 30 juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice.

Le résultat excédentaire de la section de fonctionnement dégagé au titre de l'exercice clos, cumulé avec le résultat antérieur reporté, est affecté en totalité dès la plus proche décision budgétaire suivant le vote du Compte Administratif. La délibération d'affectation prise par le Conseil Municipal est produite à l'appui de cette décision.

Le résultat déficitaire de la section de fonctionnement, le besoin de financement ou l'excédent de la section d'investissement sont aussi repris en totalité dès la plus proche décision budgétaire suivant le vote du Compte Administratif.

## **2. Le Compte de Gestion**

Le Compte de Gestion est **établi par le receveur municipal**, qui est chargé d'encaisser les recettes et payer les dépenses ordonnancées par le Maire.

Le Compte de Gestion de l'année N doit être transmis au Conseil Municipal au plus tard le 1<sup>er</sup> juin de l'année N+1.

**Il retrace les recettes et les dépenses effectivement réalisées** au cours d'un exercice budgétaire.

**Il doit concorder avec le Compte Administratif.**

## **B. LES GRANDS PRINCIPES BUDGETAIRES QUI REGISSENT LE COMPTE ADMINISTRATIF**

Comme le Budget Primitif, le Compte Administratif est régi par **les principes d'annualité, d'unité, d'universalité, de spécialité et d'équilibre.**

## **C. DEROULEMENT DE LA SEANCE AU COURS DE LAQUELLE LE COMPTE ADMINISTRATIF EST PRESENTE**

L'article L 2121-14 du Code Général des Collectivités Territoriales précise que **le Maire peut assister à la partie de la séance au cours de laquelle le Conseil Municipal examine et débat du Compte Administratif qu'il soumet au vote.**

**Il doit toutefois se retirer au moment du vote.** Il lui est donc interdit de voter son propre Compte Administratif.

L'article L 1612-12 alinéa 2 du Code Général des Collectivités territoriales précise que le Compte Administratif est arrêté si une majorité des voix ne s'est pas dégagée contre son adoption. Cette disposition vise à éviter tout blocage dans le cas d'un partage des voix au sein du Conseil Municipal en raison de l'absence du maire lors du vote du Compte Administratif.

Le Compte Administratif doit en principe impérativement être transmis au plus tard le 15 juillet au représentant de l'Etat (contrôle de légalité) avec :

- ⇒ la délibération en constatant l'adoption,
- ⇒ le compte de gestion,
- ⇒ l'état des restes à réaliser en investissement (dépenses et recettes),
- ⇒ la délibération d'affectation du résultat.

## II. LE COMPTE ADMINISTRATIF 2022

### A. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

|                                       | 2021         | 2022         | Taux d'évolution<br>2021-2022 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------|
| Recettes de fonctionnement            | 3 680 828,81 | 3 976 572,30 | 8,03%                         |
| Dépenses de fonctionnement            | 2 950 765,62 | 3 208 332,21 | 8,73%                         |
| Résultat de fonctionnement<br>courant | 730 063,19   | 768 240,09   | 5,23%                         |

Entre 2021 et 2022, l'évolution des dépenses (+ 8,73%) a été légèrement supérieure à celle des recettes (+ 8,03%).

Par conséquent, le résultat de fonctionnement courant est en augmentation ( $\approx$  5,23%).

## 1. L'évolution des recettes de fonctionnement

| Recettes de fonctionnement                           | 2021<br>en €        | % des recettes<br>réelles de<br>fonctionnement | 2022<br>en €        | % des recettes<br>réelles de<br>fonctionnement | Variation<br>2021/2022 en % | Observations                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Atténuation de charges<br>(chapitre 013)             | 70 760,78           | 1,92%                                          | 46 523,19           | 1,17%                                          | -34,25%                     | - Remboursements sur rémunération du personnel absent<br>- Remboursement Supplément Familial de Traitement<br>- Participation de l'Etat pour les contrats aidés (2 depuis octobre 2022)<br>- Remboursement de la prime inflation                                                                                                                                               |
| Revenus de gestion courante<br>(chapitre 70)         | 209 120,16          | 5,68%                                          | 231 942,56          | 5,83%                                          | 10,91%                      | Notamment :<br>- Redevances d'occupation du domaine public (SDEA)<br>- Produits des services (restaurant scolaire, accueil de loisirs, école de musique, club ados)                                                                                                                                                                                                            |
| Impôts et taxes<br>(Chapitre 73)                     | 2 390 488,03        | 64,94%                                         | 2 609 783,59        | 65,63%                                         | 9,17%                       | - Taxes foncières,<br>- Attribution de compensation versée par le Troyes Champagne Métropole,<br>- Taxe sur la consommation finale d'électricité<br>- Taxe additionnelle aux droits de mutation,<br>- Taxe sur les pylônes électriques,<br>- Taxe Locale sur la Publicité Extérieure,<br>- Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales                   |
| Dotations et participations<br>(Chapitre 74)         | 958 634,51          | 26,04%                                         | 1 009 506,55        | 25,39%                                         | 5,31%                       | - Dotation Globale de Fonctionnement,<br>- Dotation de Solidarité Rurale,<br>- Dotation de Péréquation,<br>- Participations diverses (CAF, Conseil départemental, Troyes Champagne Métropole...),<br>- Dérogations scolaires,<br>- Compensation de l'Etat pour les exonérations de taxe foncière et taxe d'habitation<br>- FCTVA pour les dépenses d'entretien des équipements |
| Autres produits de gestion courante<br>(Chapitre 75) | 10 298,28           | 0,28%                                          | 22 371,63           | 0,56%                                          | 117,24%                     | Revenus des immeubles (inspection académique, la Poste, location de salles...)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Produits financiers<br>(Chapitre 76)                 | 1,95                | 0,00%                                          | 1,95                | 0,00%                                          | 0,00%                       | Parts sociales CRCA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Produits exceptionnels<br>(Chapitre 77)              | 7 339,10            | 0,20%                                          | 22 002,83           | 0,55%                                          | 199,80%                     | - Dons<br>- Cessions d'immobilisations,<br>- Indemnités de sinistre                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Total recettes réelles</b>                        | <b>3 646 642,81</b> | <b>100%</b>                                    | <b>3 942 132,30</b> | <b>100%</b>                                    | <b>8,10%</b>                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Opérations d'ordre                                   | 34 186,00           |                                                | 34 440,00           |                                                |                             | Amortissements des subventions d'équipement                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Total recettes d'ordre</b>                        | <b>34 186,00</b>    |                                                | <b>34 440,00</b>    |                                                |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>3 680 828,81</b> |                                                | <b>3 976 572,30</b> |                                                |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

- **Les atténuations de charges** correspondent au remboursement par notre assurance d'une partie de la rémunération du personnel absent pour maladie, au remboursement d'une partie du Supplément Familial de Traitement versé aux agents ayant des enfants à

charge, et à la participation de l'Etat pour les contrats aidés. Ces recettes sont donc variables d'une année sur l'autre.

- **Les revenus de gestion courante** sont constitués en grande partie des recettes provenant des services municipaux, en particulier le pôle enfance. Ils continuent à augmenter, notamment parce que la population municipale continue de croître mais également par la reprise de l'ensemble des activités
- **Les impôts et taxes** constituent le principal poste de recettes. Leur part dans les Recettes Réelles de Fonctionnement a néanmoins baissé entre 2020 et 2022 (76.90 % en 2020 contre 67.37 % (66.99% en 2021) en 2022).

Ils comprennent notamment :

- ↳ Les taxes foncières,
- ↳ L'attribution de compensation versée par Troyes Champagne Métropole,
- ↳ Le fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales destiné à réduire les disparités de ressources entre collectivités territoriales au regard des charges auxquelles elles doivent faire face, et qui consiste à prélever une partie des ressources de certaines intercommunalités et communes pour la reverser à des intercommunalités et communes moins favorisées,
- ↳ La taxe sur la consommation finale d'électricité,
- ↳ La taxe Locale sur le Publicité Extérieure (TLPE) dont la hausse est liée à une double facturation (2021 et 2022),
- ↳ La taxe additionnelle aux droits de mutation.

- **Les dotations et participations** représentent environ 1/4 des recettes avec une légère hausse de la Dotation de Solidarité Rurale et des compensations d'exonération des taxes foncières et d'habitation versées par l'Etat.
- **Les autres produits de gestion courante** comprennent essentiellement les revenus d'immeuble. La forte hausse est liée à l'encaissement du loyer de l'Inspection Académique sur une année complète et les locations de la salle Ninet ont été plus importantes.

## 2. L'évolution des dépenses de fonctionnement

| Dépenses de fonctionnement                              | 2021<br>en €        | % des dépenses réelles de fonctionnement | 2022<br>en €        | % des dépenses réelles de fonctionnement |                | Observations                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Charges à caractère général (Chapitre 011)              | 815 353,94          | 30,56%                                   | 893 740,12          | 30,86%                                   | + 9,61%        |                                                                                                                                          |
| Charges de personnel (Chapitre 012)                     | 1 648 986,14        | 61,80%                                   | 1 687 606,61        | 58,28%                                   | + 2,34%        |                                                                                                                                          |
| Autres charges de gestion courante (Chapitre 65)        | 162 507,67          | 6,09%                                    | 279 372,40          | 9,65%                                    | + 71,91%       | Notamment<br>- indemnités des élus,<br>- contributions au SDEA,<br>- dérogations scolaires<br>- subventions CCAS et EMC et associations, |
| Charges financières (intérêt de la dette) (Chapitre 66) | 41 267,12           | 1,55%                                    | 33 763,80           | 1,17%                                    | - 18,18%       | Intérêts des emprunts + ICNE                                                                                                             |
| Charges exceptionnelles (Chapitre 67)                   | -                   | 0,00%                                    | 1 247,00            | 0,04%                                    |                | - Concours des maisons fleuries                                                                                                          |
| Charges exceptionnelles (Chapitre 68)                   | -                   | 0,00%                                    | 61,00               | 0,02%                                    | -              |                                                                                                                                          |
| <b>Total dépenses réelles</b>                           | <b>2 668 114,87</b> | <b>100,00%</b>                           | <b>2 895 790,93</b> | <b>100,00%</b>                           | <b>+ 8,53%</b> |                                                                                                                                          |
| Opérations d'ordre                                      |                     |                                          |                     |                                          |                | - Amortissements                                                                                                                         |
| <b>Total dépenses d'ordre</b>                           | <b>284 397,39</b>   |                                          | <b>312 541,28</b>   |                                          |                |                                                                                                                                          |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>2 952 512,26</b> |                                          | <b>3 208 332,21</b> |                                          |                |                                                                                                                                          |

- **Les charges à caractère général** : représentent environ 1/3 des dépenses de fonctionnement.

Elles retracent les contrats conclus par la commune (électricité, eau, gaz, téléphone,) et tous les achats nécessaires au fonctionnement de la collectivité (achat de fournitures, consommables, prestations de service, de petits matériels, location de matériels, entretien et réparation de divers biens, assurances, ...).

Elles reflètent l'offre des services aux Caillotins : école maternelle et élémentaire, accueil de loisirs, club ados, etc.

- **Les charges de personnel** : constituent, comme chaque année, le principal poste des dépenses de fonctionnement, pour les raisons suivantes :

⇒ **Au niveau national** :

- Revalorisation du point d'indice (+ 3,5%) au 1<sup>er</sup> juillet,
- Pas de jour de carence pour les arrêts liés au COVID,
- Hausse du SMIC au 1<sup>er</sup> janvier, 1<sup>er</sup> mai et 1<sup>er</sup> juillet.

⇒ **Au niveau communal** :

- Départ de 2 agents de la collectivité non remplacés à ce jour,
- La hausse des effectifs d'enfants inscrits à l'accueil de loisirs pendant les vacances entraînant le recrutement d'animateurs supplémentaires,
- Le recrutement de deux agents de mai à juillet afin de permettre une « remise en état » de la Technopôle.

▪ **Les charges de gestion courante** : ont augmenté de 71% entre 2021 et 2022 en raison du versement de subventions aux associations qui ont repris leurs activités habituelles avec la fin de l'épidémie (+ 106 000 € entre 2021 et 2022).

▪ **Les charges financières** : continuent à diminuer (- 18,18% par rapport à 2021), ce qui est une nouvelle preuve du désendettement de notre commune et du solde de plusieurs emprunts dans les 2 années à venir.

|                                          | 2021<br>en €     | 2022<br>en €     | Taux<br>d'évolution |
|------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Intérêts de la dette réglés à l'échéance | 47 304,19        | 39 969,50        | -15,51%             |
| Intérêts courus non échus                | -6 037,07        | -6 205,70        | -2,79%              |
| <b>TOTAL INTERETS</b>                    | <b>41 267,12</b> | <b>33 763,80</b> | <b>-18,18%</b>      |

▪ **Les charges exceptionnelles** : reflètent le retour du concours des maisons fleuries.

## B. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

### 1. L'évolution des recettes d'investissement

| Recettes<br>d'investissement                               | 2021<br>en €      | % des recettes<br>d'investissement<br>réelles | 2022<br>en €        | % des recettes<br>d'investissement<br>réelles | Variation<br>2021/2022<br>en % | Observations                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dotations fonds<br/>divers (Chapitre 10)</b>            | 497 421,97        | 88,54%                                        | 839 496,03          | 69,92%                                        | + 68,77%                       | - FCTVA,<br>- Taxe d'Aménagement<br>- Excédent de fonctionnement capitalisé                                                 |
| <b>Subventions<br/>d'investissement<br/>(Chapitre 13)</b>  | 63 980,15         | 11,39%                                        | 342 231,00          | 28,50%                                        | + 434,90%                      | Subventions d'équipements reçues du<br>Conseil Régional, du Conseil<br>Départemental, de Troyes Champagne<br>Métropole, ... |
| <b>Emprunts et dettes<br/>assimilées<br/>(Chapitre 16)</b> | -                 | 0,00%                                         | -                   | 0,00%                                         | 0,00%                          |                                                                                                                             |
| <b>Immobilisations<br/>corporelles<br/>(Chapitre 21)</b>   | 28,00             | 0,00%                                         | -                   | 0,00%                                         | -100,00%                       | Transfert des immobilisations vers le<br>budget annexe de l'EMC                                                             |
| <b>Immobilisations en<br/>cours (Chapitre 23)</b>          | 374,57            | 0,07%                                         | 19 002,00           | 1,58%                                         | + 4973,02%                     |                                                                                                                             |
| <b>Total recettes<br/>réelles</b>                          | <b>561 804,69</b> | <b>100,00%</b>                                | <b>1 200 729,03</b> | <b>100,00%</b>                                | <b>+ 113,73%</b>               |                                                                                                                             |
| <b>Opérations d'ordre</b>                                  | <b>284 397,39</b> |                                               | <b>312 808,75</b>   |                                               |                                | - Opérations d'ordre relatives<br>aux cessions d'immobilisations<br>- Amortissements                                        |
| <b>Total recettes<br/>d'ordre</b>                          | <b>284 397,39</b> |                                               | <b>312 808,75</b>   |                                               |                                |                                                                                                                             |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>846 202,08</b> |                                               | <b>1 513 537,78</b> |                                               |                                |                                                                                                                             |

### a) Les dotations et fonds divers

- L'autofinancement

Il s'agit de l'épargne brute, c'est-à-dire la différence entre les recettes de fonctionnement et les dépenses de fonctionnement, qui doit obligatoirement couvrir le remboursement du capital des emprunts.

|                                          | 2021         | 2022         | Taux d'évolution<br>2021-2022 |
|------------------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------|
| Epargne brute                            | 978 527,94   | 1 047 649,37 | 7,06%                         |
| Remboursement en capital<br>des emprunts | 163 588,15   | 170 990,57   | 4,53%                         |
| Epargne nette                            | 814 939,79   | 876 658,80   | 7,57%                         |
| Recettes réelles de<br>fonctionnement    | 3 646 642,81 | 3 942 132,30 | 8,10%                         |
| Taux d'épargne nette (1)                 | 22,35%       | 22,24%       | -0,49%                        |

(1) Le taux d'épargne nette indique la part des recettes réelles de fonctionnement qui peut être consacrée aux nouveaux investissements.

- La Taxe d'Aménagement

La Taxe d'Aménagement, qui s'applique lors du dépôt d'un permis de construire ou d'une déclaration préalable de travaux, est une recette d'investissement importante pour notre collectivité. La Taxe d'Aménagement perçue en 2022 a été inférieure de 33.78 % par rapport à celle perçue en 2021. Elle dépend des constructions réalisées sur notre commune.

|                                         | 2021       | 2022       | Taux<br>d'évolution<br>2021-2022 |
|-----------------------------------------|------------|------------|----------------------------------|
| Montant taxe<br>d'aménagement (TA)      | 287 760,29 | 190 543,91 | -33,78%                          |
| % dans les recettes<br>d'investissement | 51,22%     | 15,87%     | -106,59%                         |

- Le Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée (FCTVA)

Cette recette rembourse une partie du montant de TVA payé par la commune sur ses investissements de l'année N-1. Son montant est variable puisque directement lié au montant investi par la collectivité l'année précédente :

|                      | 2021       | 2022      | Taux d'évolution 2021-2022 |
|----------------------|------------|-----------|----------------------------|
| <b>Montant perçu</b> | 116 870,81 | 39 210,69 | -66,45%                    |
| <b>Taux du FCTVA</b> | 16,404%    | 16,404%   |                            |

### **b) Les subventions d'investissement**

Il s'agit des subventions versées à notre commune par différents partenaires (Etat, Conseil Régional, Départemental, Troyes Champagne Métropole,...) pour financer les différents investissements.

L'encaissement de subventions d'investissement est fortement lié aux projets d'investissement menés par notre collectivité, et à leur avancée au cours de l'exercice.

Ont ainsi été subventionnés en 2022 :

↳ Par la région Grand Est :

- Terrain de foot synthétique : 63 650 € perçus et 58 868 € restant à percevoir en 2023),
- Elaboration du PLU (9 733,50 €),

↳ Par le département de l'Aube :

- Terrain de foot synthétique : 212 200 € perçus, 196 190 € restant à percevoir en 2023),

↳ Par Troyes Champagne Métropole :

- Eclairage de la route d'Auxerre RN 77 (56 647,50 €).

### **c) Les dotations aux amortissements**

L'amortissement est obligatoire pour les collectivités de plus de 3 500 habitants, qui sont tenues d'amortir la plupart de leurs immobilisations. C'est un autofinancement contraint puisque la collectivité est obligée d'inscrire une dépense de fonctionnement pour la transférer ensuite en recette d'investissement.

## **2. L'évolution des dépenses d'investissement**

Les dépenses d'investissement concernent :

- Le remboursement du capital de la dette
- Les dépenses nécessaires au maintien en l'état du patrimoine de la collectivité
- Les constructions d'équipements afin de répondre à des besoins nouveaux

En 2022, notre commune :

- ⇒ a investi 686 192,11 € (hors remboursement de la dette), qu'il s'agisse de nouveaux investissements programmés en 2021 ou d'investissements reportés de l'exercice 2022,

⇒ avait inscrit 2 700 122 € au budget 2022 pour le financement de projets d'investissement qui n'ont pas été réalisés ou qui n'ont eu qu'un commencement d'exécution en 2022, cette somme devant être reportée sur l'exercice 2023.

| Dépenses d'investissement                        | 2021 en €         | % des dépenses d'investissement réelles | 2022 en €         | % des dépenses d'investissement réelles | Variation 2021/2022 en % | Observations                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dotations, fonds divers et réserves (Chap 10)    | 59 740,36         | 9,00%                                   |                   | 0,00%                                   |                          | Restitution de trop perçu de taxe d'aménagement en 2021                                                                               |
| Remboursement des emprunts (Chap 16)             | 163 988,15        | 24,71%                                  | 170 990,57        | 19,95%                                  | + 4,27%                  | Remboursement du capital des emprunts                                                                                                 |
| Immobilisations incorporelles (Chap 20 sauf 204) | 19 218,00         | 2,90%                                   | 42 860,97         | 5,00%                                   | -123,03%                 | - Document d'urbanisme (PLU),<br>- frais d'études,<br>- frais d'insertion                                                             |
| Subventions d'équipement versées (Chap 204)      | 162 228,36        | 24,45%                                  | 8 021,70          | 0,94%                                   | -95,06%                  | Subventions au SDEA pour l'éclairage public + extension de réseau électrique                                                          |
| Immobilisations corporelles (Chap 21)            | 228 893,07        | 34,49%                                  | 207 515,49        | 24,21%                                  | -9,34%                   | Programme d'investissements                                                                                                           |
| Immobilisations en cours (Chap 23)               | 29 565,70         | 4,46%                                   | 427 793,95        | 49,91%                                  | + 1346,93%               | Programme d'investissements                                                                                                           |
| <b>Total dépenses réelles</b>                    | <b>663 633,64</b> | <b>100,00%</b>                          | <b>857 182,68</b> | <b>100,00%</b>                          | <b>+ 29,17%</b>          |                                                                                                                                       |
| Opérations d'ordre (Chap 040-041)                | 34 186,00         |                                         | 34 707,47         |                                         |                          | - Opérations d'ordre relatives :<br>- Aux cessions d'immobilisations<br>- A l'intégration des frais d'études et des frais d'insertion |
| <b>Total dépenses d'ordre</b>                    | <b>34 186,00</b>  |                                         | <b>34 707,47</b>  |                                         |                          |                                                                                                                                       |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>697 819,64</b> |                                         | <b>891 890,15</b> |                                         |                          |                                                                                                                                       |

### III. LES DONNEES SYNTHETIQUES DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

Le compte administratif de l'exercice 2022 fait apparaître un excédent de 3 219 877.37€ avant reprise des restes à réaliser.

Les dépenses se montent à 4 100 222.36 € (3 648 585.26 € en 2021) dont :

- 3 208 332.21 € en section de fonctionnement, soit 78,244 % (2 950 765.62 € en 2021 soit 80.87 %) et
- 891 890.15 € en section d'investissement, soit 21.75 % (697 819.64 € en 2021 soit 19.13 %).

Pour financer ces dépenses, 5 490 110,08 € ont été encaissés (4 527 030.89 € en 2021), dont :

- 3 976 572.30 € en section de fonctionnement, soit 72,43 % (3 680 828.21 € en 2021 soit 81.31 %) et
- 1 513 537.78 € en section d'investissement, soit 27.57 % (846 202.08 € en 2021 soit 18.69%).

Les restes à réaliser de la section d'investissement, qu'il conviendra de reporter au budget primitif 2023, s'élèvent à :

- 2 700 122 € en dépenses (1 560 573 € en 2021)
- 946 82 € en recettes (65 645 € en 2021)

# BUDGET COMMUNE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2022

### PRESENTATION PAR NATURE

#### SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

| Chapitres | Libellés                                            | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022   | Solde    | Taux de<br>réalisation |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|----------|------------------------|
| O13       | Atténuation de charges                              | 54 000,00                         | 46 523,19           | +        | 86,15%                 |
| 70        | Produits des services du domaine et ventes diverses | 215 200,00                        | 231 942,56          | +        | 107,78%                |
| 73        | Impôts et taxes                                     | 2 434 942,00                      | 2 609 783,59        | +        | 107,18%                |
| 74        | Dotations, subventions et participations            | 943 420,00                        | 1 009 506,55        | +        | 107,00%                |
| 75        | Autres produits de gestion courante                 | 17 000,00                         | 22 371,63           | +        | 131,60%                |
| 76        | Produits financiers                                 | 2,00                              | 1,95                | -        | 97,50%                 |
| 77        | Produits exceptionnels                              | 6 800,00                          | 22 002,83           | +        | 323,57%                |
|           | <b>Total recettes réelles</b>                       | <b>3 671 364,00</b>               | <b>3 942 132,30</b> | <b>+</b> | <b>107,38%</b>         |
| O42       | Opérations d'ordre de transfert entre sections      | 35 000,00                         | 34 440,00           |          |                        |
| OO2       | Excédent de fonctionnement N - 1 reporté            | 944 803,08                        | -                   |          |                        |
|           | <b>Total recettes d'ordre</b>                       | <b>979 803,08</b>                 | <b>34 440,00</b>    |          |                        |
|           |                                                     |                                   |                     |          |                        |
|           | <b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b> | <b>4 651 167,08</b>               | <b>3 976 572,30</b> |          |                        |

#### SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

| Chapitres | Libellés                                            | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022   | Solde    | Taux de<br>réalisation |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|----------|------------------------|
| 011       | Charges à caractère général                         | 1 612 056,61                      | 893 740,12          | -        | 55,44%                 |
| 012       | Charges de personnel et frais assimilés             | 1 770 000,00                      | 1 687 606,61        | -        | 95,35%                 |
| 65        | Autres charges de gestion courante                  | 374 333,47                        | 279 372,40          | -        | 74,63%                 |
| 66        | Charges financières                                 | 34 200,00                         | 33 763,80           | -        | 98,72%                 |
| 67        | Charges exceptionnelles                             | 3 000,00                          | 1 247,00            | -        |                        |
| 68        | Dotations aux provisions                            | 500,00                            | 61,00               | -        | 12,20%                 |
| 022       | Dépenses imprévues                                  | 230 000,00                        | -                   | -        |                        |
|           | <b>Total dépenses réelles</b>                       | <b>4 024 090,08</b>               | <b>2 895 790,93</b> | <b>-</b> | <b>71,96%</b>          |
| 023       | Virement à la section d'investissement              | 314 277,00                        | -                   |          |                        |
| 042       | Opérations d'ordre de transfert entre sections      | 312 800,00                        | 312 541,28          |          |                        |
|           | <b>Total dépenses d'ordre</b>                       | <b>627 077,00</b>                 | <b>312 541,28</b>   |          |                        |
|           |                                                     |                                   |                     |          |                        |
|           | <b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b> | <b>4 651 167,08</b>               | <b>3 208 332,21</b> |          |                        |

# PRESENTATION PAR NATURE

## SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

| Chapitres | Libellés                                                 | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022   | Solde               | Taux de<br>réalisation |
|-----------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 001       | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 885 186,57                        |                     |                     |                        |
| 10        | Dotations, fonds divers et réserves                      | 848 741,43                        | 839 496,03          | + -9 245,40         | 186,73%                |
| 13        | Subventions d'investissement                             | 1 307 510,00                      | 342 231,00          | - -965 279,00       | 49,92%                 |
| 21        | Immobilisations corporelles                              |                                   |                     | + 0,00              |                        |
| 23        | Immobilisations en cours                                 | 19 002,00                         | 19 002,00           | + 0,00              |                        |
| 024       | Produit des cessions                                     | 20 600,00                         | -                   |                     |                        |
|           | <b>Total recettes réelles</b>                            | <b>3 081 040,00</b>               | <b>1 200 729,03</b> | <b>+ 956 033,60</b> | <b>38,97%</b>          |
| 021       | Virement de la section de fonctionnement                 | 314 277,00                        |                     |                     |                        |
| 040       | Opérations d'ordre de transfert entre sections           | 312 800,00                        | 312 541,28          |                     |                        |
| 041       | Opérations patrimoniales                                 | 268,00                            | 267,47              |                     |                        |
|           | <b>Total recettes d'ordre</b>                            | <b>627 345,00</b>                 | <b>312 808,75</b>   |                     |                        |
|           | <b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>       | <b>3 708 385,00</b>               | <b>1 513 537,78</b> |                     |                        |

## SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

| Chapitres | Libellés                                           | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022 | Solde               | Taux de<br>réalisation |
|-----------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------|------------------------|
| 020       | Dépenses imprévues                                 | 1 640,00                          |                   |                     |                        |
| 16        | Emprunts et dettes assimilées (rbst de capital)    | 171 000,00                        | 170 990,57        | + 9,43              | 99,99%                 |
| 20        | Immobilisations incorporelles                      | 147 368,00                        | 42 860,97         | + 104 507,03        | 29,08%                 |
| 204       | Subventions d'équipement versées                   | 156 275,00                        | 8 021,70          | + 148 253,30        | 5,13%                  |
| 21        | Immobilisations corporelles                        | 664 906,00                        | 207 515,49        | + 457 390,51        | 31,21%                 |
| 23        | Immobilisations en cours                           | 2 531 928,00                      | 427 793,95        | + 2 104 134,05      | 16,90%                 |
|           | <b>Total dépenses réelles</b>                      | <b>3 673 117,00</b>               | <b>857 182,68</b> | <b>2 814 294,32</b> | <b>23,34%</b>          |
| 040       | Opérations d'ordre de transfert entre sections     | 35 000,00                         | 34 440,00         |                     |                        |
| 041       | Opérations patrimoniales                           | 268,00                            | 267,47            |                     |                        |
|           | <b>Total dépenses d'ordre</b>                      | <b>35 268,00</b>                  | <b>34 707,47</b>  |                     |                        |
|           | <b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b> | <b>3 708 385,00</b>               | <b>891 890,15</b> |                     |                        |

# PRESENTATION PAR FONCTION

## SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

| Fonction                                     | Libellés                                        | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022   | Solde               | Taux de<br>réalisation |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 0                                            | Services Généraux des Administrations publiques | 3 375 892,00                      | 3 606 790,85        | -230 898,85         | 106,84%                |
| 1                                            | Sécurité et salubrité publiques                 | 7 000,00                          | 7 360,47            | -360,47             | 105,15%                |
| 2                                            | Enseignement - formation                        | 155 002,00                        | 172 877,00          | -17 875,00          | 111,53%                |
| 3                                            | Culture                                         | 20 700,00                         | 27 787,83           | -7 087,83           | 134,24%                |
| 4                                            | Sport et jeunesse                               | 105 270,00                        | 105 585,96          | -315,96             | 100,30%                |
| 5                                            | Interventions sociales et santé                 |                                   | 400,00              | -400,00             |                        |
| 7                                            | Logement                                        | 2 000,00                          | 4 960,64            | -2 960,64           | 248,03%                |
| 8                                            | Aménagement et services urbains, environnement  | 5 500,00                          | 16 369,46           | -10 869,46          | 297,63%                |
|                                              | <b>Total recettes réelles</b>                   | <b>3 671 364,00</b>               | <b>3 942 132,21</b> | <b>- 270 768,21</b> | <b>107,38%</b>         |
| 0                                            | Services Généraux des Administrations publiques | 979 803,08                        | 34 440,00           |                     |                        |
|                                              | <b>Total recettes d'ordre</b>                   | <b>979 803,08</b>                 | <b>34 440,00</b>    |                     |                        |
| TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT |                                                 | 4 651 167,08                      | 3 976 572,21        |                     |                        |

## SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

| Fonction                                     | Libellés                                        | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022   | Solde               | Taux de<br>réalisation |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 0                                            | Services Généraux des Administrations publiques | 1 772 859,08                      | 1 065 608,43        | 707 250,65          | 60,11%                 |
| 1                                            | Sécurité et salubrité publiques                 | 71 255,00                         | 49 747,43           | 21 507,57           | 69,82%                 |
| 2                                            | Enseignement - formation                        | 622 875,00                        | 579 014,22          | 43 860,78           | 92,96%                 |
| 3                                            | Culture                                         | 224 975,00                        | 217 518,94          | 7 456,06            | 96,69%                 |
| 4                                            | Sport et jeunesse                               | 409 378,00                        | 435 584,60          | -26 206,60          | 106,40%                |
| 5                                            | Interventions sociales et santé                 | 6 700,00                          | 3 941,05            | 2 758,95            | 58,82%                 |
| 6                                            | Famille                                         | 9 000,00                          | 4 882,50            | 4 117,50            | 54,25%                 |
| 7                                            | Logement                                        | 3 800,00                          | 5 546,59            | -1 746,59           | 145,96%                |
| 8                                            | Aménagement et services urbains, environnement  | 913 748,00                        | 533 947,17          | 379 800,83          | 58,43%                 |
|                                              | <b>Total dépenses réelles</b>                   | <b>4 034 590,08</b>               | <b>2 895 790,93</b> | <b>1 138 799,15</b> | <b>71,77%</b>          |
| 0                                            | Services Généraux des Administrations publiques | 616 577,00                        | 312 541,28          |                     |                        |
|                                              | <b>Total dépenses d'ordre</b>                   | <b>616 577,00</b>                 | <b>312 541,28</b>   |                     |                        |
| TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT |                                                 | 4 651 167,08                      | 3 208 332,21        |                     |                        |

PRESENTATION PAR FONCTION

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

| Fonction                                    | Libellés                                        | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022   | Solde               | Taux de<br>réalisation |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 0                                           | Services Généraux des Administrations publiques | 1 763 728,00                      | 848 962,07          | 914 765,93          | 48,13%                 |
| 1                                           | Sécurité et salubrité publiques                 | 14 150,00                         |                     | 14 150,00           | 0,00%                  |
| 2                                           | Enseignement - formation                        | 250 465,00                        |                     | 250 465,00          | 0,00%                  |
| 4                                           | Sport et jeunesse                               | 713 150,00                        | 276 117,47          | 437 032,53          | 38,72%                 |
| 8                                           | Aménagement et services urbains, environnement  | 339 547,00                        | 75 649,50           | 263 897,50          | 37,17%                 |
|                                             | <b>Total recettes réelles</b>                   | <b>3 081 040,00</b>               | <b>1 200 729,04</b> | <b>1 880 310,96</b> | <b>38,97%</b>          |
| 0                                           | Services Généraux des Administrations publiques | 627 345,00                        | 312 808,75          |                     |                        |
|                                             | <b>Total recettes d'ordre</b>                   | <b>627 345,00</b>                 | <b>312 808,75</b>   |                     |                        |
| TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT |                                                 | 3 708 385,00                      | 1 513 537,79        |                     |                        |

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

| Fonction                                    | Libellés                                        | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022 | Solde               | Taux de<br>réalisation |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------|------------------------|
| 0                                           | Services Généraux des Administrations publiques | 324 016,00                        | 212 469,85        | 111 546,15          | 65,57%                 |
| 1                                           | Sécurité et salubrité publiques                 | 57 350,00                         | 45 942,60         | 11 407,40           | 80,11%                 |
| 2                                           | Enseignement - formation                        | 429 181,00                        | 40 454,30         | 388 726,70          | 9,43%                  |
| 3                                           | Culture                                         | 6 060,00                          | 6 010,94          | 49,06               | 99,19%                 |
| 4                                           | Sport et jeunesse                               | 1 139 100,00                      | 434 792,08        | 704 307,92          | 38,17%                 |
| 8                                           | Aménagement et services urbains, environnement  | 1 717 410,00                      | 117 780,38        | 606 466,45          | 6,86%                  |
|                                             | <b>Total dépenses réelles</b>                   | <b>3 673 117,00</b>               | <b>857 450,15</b> | <b>2 815 666,85</b> | <b>23,34%</b>          |
| 0                                           | Services Généraux des Administrations publiques | 35 268,00                         | 34 440,00         |                     |                        |
|                                             | <b>Total dépenses d'ordre</b>                   | <b>35 268,00</b>                  | <b>34 440,00</b>  |                     |                        |
| TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT |                                                 | 3 708 385,00                      | 891 890,15        |                     |                        |

## ETAT DE LA DETTE AU 31/12/2022

| 31-déc | CRD          | Intérêts    | Amort        | Annuité      |
|--------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| 2022   | 703 149,81 € | 39 969,50 € | 170 990,57 € | 210 960,07 € |
| 2023   | 525 291,86 € | 32 009,01 € | 178 772,02 € | 210 781,03 € |
| 2024   | 358 003,14 € | 23 002,36 € | 160 662,70 € | 183 665,06 € |
| 2025   | 245 523,28 € | 15 024,36 € | 105 894,27 € | 120 918,63 € |
| 2026   | 221 095,86 € | 9 782,68 €  | 25 463,31 €  | 35 245,99 €  |
| 2027   | 195 632,55 € | 8 702,66 €  | 26 543,33 €  | 35 245,99 €  |
| 2028   | 169 089,22 € | 7 576,62 €  | 27 669,37 €  | 35 245,99 €  |
| 2029   | 141 419,85 € | 6 402,59 €  | 28 843,33 €  | 35 245,92 €  |
| 2030   | 112 576,52 € | 5 178,52 €  | 11 958,94 €  | 17 137,46 €  |
| 2031   | 100 617,58 € | 4 628,41 €  | 12 509,05 €  | 17 137,46 €  |
| 2032   | 88 108,53 €  | 4 052,99 €  | 13 084,47 €  | 17 137,46 €  |
| 2033   | 75 024,06 €  | 3 451,11 €  | 13 686,35 €  | 17 137,46 €  |
| 2034   | 61 337,71 €  | 2 821,53 €  | 14 315,93 €  | 17 137,46 €  |
| 2035   | 47 021,78 €  | 2 163,00 €  | 14 974,46 €  | 17 137,46 €  |
| 2036   | 32 047,32 €  | 1 474,18 €  | 15 663,28 €  | 17 137,46 €  |
| 2037   | 16 384,04 €  | 753,42 €    | 16 384,04 €  | 17 137,46 €  |

## IV. CONCLUSION

Le projet de compte administratif qui vous est présenté pour l'année 2022 retrace les éléments suivants :

- *En section de fonctionnement :*

- o Les dépenses de fonctionnement ont légèrement augmenté suite à de nombreux petits travaux réalisés par nos agents techniques,
- o Parmi les recettes de fonctionnement, augmentation de la DGF et des impôts en raison de la hausse de la population, ainsi que l'augmentation des produits de services avec un retour à la normale des activités.

- *En section d'investissement :*

- o Le montant des dépenses d'investissement a augmenté avec le commencement des projets de la nouvelle équipe municipale en place.

Le montant des recettes a fortement augmenté puisque nous avons reçu de nombreuses subventions suite aux projets débutés ou terminés en 2022.

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 24                 | 0      | 0          |

## 6 Budget annexe Espace Médical du Chêne – Compte administratif 2022

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération : 2023-04-021

Rapporteur : Monsieur Michel OUDIN

Mes Chers Collègues,

Il convient de délibérer sur le compte administratif de l'exercice 2022 dressé par Monsieur Arnaud RAYMOND, Maire.

Compte-tenu des crédits votés au budget primitif,

Compte-tenu des réalisations effectives,

Il vous est proposé :

➤ **D'ARRÊTER** les résultats définitifs du compte administratif, ci-dessous :

| LIBELLE                     | FONCTIONNEMENT       |                       | INVESTISSEMENT       |                       | ENSEMBLE             |                       |
|-----------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|                             | Dépenses ou Déficits | Recettes ou Excédents | Dépenses ou Déficits | Recettes ou Excédents | Dépenses ou Déficits | Recettes ou Excédents |
| Résultats reportés          | 44 470,31            | 50 592,84             |                      | 32 749,69             | 44 470,31            | 83 342,53             |
| Opérations de l'exercice    | 43 169,99            | 86 746,14             | 38 095,05            | 46 952,31             | 81 265,04            | 133 698,45            |
| <b>TOTAUX</b>               | <b>87 640,30</b>     | <b>137 338,98</b>     | <b>38 095,05</b>     | <b>79 702,00</b>      | <b>125 735,35</b>    | <b>217 040,98</b>     |
| Résultats de clôture        |                      | 49 698,68             |                      | 41 606,95             | -                    | 91 305,63             |
| Restes à réaliser           |                      |                       |                      |                       | -                    |                       |
| <b>TOTAUX CUMULES</b>       |                      | <b>49 698,68</b>      | -                    | <b>41 606,95</b>      | -                    | <b>91 305,63</b>      |
| <b>RESULTATS DEFINITIFS</b> |                      | <b>49 698,68</b>      |                      | <b>41 606,95</b>      |                      | <b>91 305,63</b>      |

➤ **DE CONSTATER** les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion relatives au report à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes,

➤ **D'ARRÊTER** les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus.

# BUDGET EMC

## COMPTE ADMINISTRATIF 2022

### PRESENTATION PAR NATURE

#### SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

| Chapitres                                    | Libellés                                 | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022 | Solde    | Taux de<br>réalisation |
|----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|----------|------------------------|
| 74                                           | Dotations, subventions et participations | 35 766,47                         | 35 766,47         | 0,00     | 100,00%                |
| 75                                           | Autres produits de gestion courante      | 50 500,00                         | 50 979,67         | -479,67  | 100,95%                |
|                                              | <b>Total recettes réelles</b>            | <b>86 266,47</b>                  | <b>86 746,14</b>  | <b>-</b> | <b>100,56%</b>         |
| 002                                          | Excédent de fonctionnement N - 1 reporté | 6 122,53                          | -                 |          |                        |
|                                              | <b>Total recettes d'ordre</b>            | <b>6 122,53</b>                   | -                 |          |                        |
|                                              |                                          |                                   |                   |          |                        |
| TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT |                                          | 92 389,00                         | 86 746,14         |          |                        |

#### SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

| Chapitres                                    | Libellés                               | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022 | Solde            | Taux de<br>réalisation |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|------------------|------------------------|
| 011                                          | Charges à caractère général            | 24 387,00                         | 15 544,83         | 8 842,17         | 63,74%                 |
| 65                                           | Autres charges de gestion courante     | 2,00                              | 1,82              | 0,18             | 91,00%                 |
| 66                                           | Charges financières                    | 31 500,00                         | 27 623,34         | 3 876,66         | 87,69%                 |
|                                              | <b>Total dépenses réelles</b>          | <b>55 889,00</b>                  | <b>43 169,99</b>  | <b>12 719,01</b> | <b>77,24%</b>          |
| 023                                          | Virement à la section d'investissement | 36 500,00                         | -                 |                  |                        |
|                                              | <b>Total dépenses d'ordre</b>          | <b>92 389,00</b>                  | <b>43 169,99</b>  |                  |                        |
|                                              |                                        |                                   |                   |                  |                        |
| TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT |                                        | 55 889,00                         | 43 169,99         |                  |                        |

# BUDGET EMC

## COMPTE ADMINISTRATIF 2022

### PRESENTATION PAR NATURE

#### SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

| Chapitres                                          | Libellés                                                 | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022 | Solde              | Taux de<br>réalisation |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|
| 001                                                | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 32 749,69                         |                   | 32 749,69          | 0,00%                  |
| 10                                                 | Dotations, fonds divers et réserves                      | 44 470,31                         | 44 470,31         | 0,00               | 186,73%                |
| 16                                                 | Emprunts et dettes assimilées (rbst de capital)          |                                   | 782,00            | -782,00            | 49,92%                 |
| 23                                                 | Immobilisations en cours                                 |                                   | 1 700,00          | -1 700,00          |                        |
|                                                    | <b>Total recettes réelles</b>                            | <b>77 220,00</b>                  | <b>46 952,31</b>  | <b>+ 31 831,69</b> | <b>60,80%</b>          |
| 021                                                | Virement de la section de fonctionnement                 | 36 500,00                         |                   |                    |                        |
|                                                    | <b>Total recettes d'ordre</b>                            | <b>36 500,00</b>                  | -                 |                    |                        |
| <b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b> |                                                          | <b>113 720,00</b>                 | <b>46 952,31</b>  |                    |                        |

#### SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

| Chapitres                                          | Libellés                                        | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022 | Solde            | Taux de<br>réalisation |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|------------------|------------------------|
| 16                                                 | Emprunts et dettes assimilées (rbst de capital) | 36 500,00                         | 34 003,78         | 2 496,22         | 93,16%                 |
| 23                                                 | Immobilisations en cours                        | 77 220,00                         | 4 091,27          | 73 128,73        | 5,30%                  |
|                                                    | <b>Total dépenses réelles</b>                   | <b>113 720,00</b>                 | <b>38 095,05</b>  | <b>75 624,95</b> | <b>33,50%</b>          |
| <b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b> |                                                 | <b>113 720,00</b>                 | <b>38 095,05</b>  |                  |                        |

**BUDGET EMC**  
**COMPTE ADMINISTRATIF 2022**

**PRESENTATION PAR FONCTION**

**SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES**

| Fonction                                            | Libellés                                        | Autorisations budgétaires 2022 | Réalisations 2022 | Solde      | Taux de réalisation |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|------------|---------------------|
| 0                                                   | Services Généraux des Administrations publiques |                                | 35 766,47         | -35 766,47 |                     |
| 5                                                   | Interventions sociales et santé                 | 86 266,47                      | 50 979,67         | 35 286,80  | 59,10%              |
|                                                     | <b>Total recettes réelles</b>                   | <b>86 266,47</b>               | <b>86 746,14</b>  | <b>-</b>   | <b>100,56%</b>      |
| 5                                                   | Interventions sociales et santé                 | 6 122,53                       |                   |            |                     |
|                                                     | <b>Total recettes d'ordre</b>                   | <b>6 122,53</b>                | <b>-</b>          |            |                     |
| <b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b> |                                                 | <b>92 389,00</b>               | <b>86 746,14</b>  |            |                     |

**SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES**

| Fonction                                            | Libellés                                        | Autorisations budgétaires 2022 | Réalisations 2022 | Solde            | Taux de réalisation |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 0                                                   | Services Généraux des Administrations publiques |                                | 17 449,40         | -17 449,40       |                     |
| 5                                                   | Interventions sociales et santé                 | 55 889,00                      | 25 720,59         | 30 168,41        | 46,02%              |
|                                                     | <b>Total dépenses réelles</b>                   | <b>55 889,00</b>               | <b>43 169,99</b>  | <b>12 719,01</b> | <b>77,24%</b>       |
| 5                                                   | Interventions sociales et santé                 | 36 500,00                      |                   |                  |                     |
|                                                     | <b>Total dépenses d'ordre</b>                   | <b>36 500,00</b>               | <b>-</b>          |                  |                     |
| <b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b> |                                                 | <b>92 389,00</b>               | <b>43 169,99</b>  |                  |                     |

# BUDGET EMC

## COMPTE ADMINISTRATIF 2022

### PRESENTATION PAR FONCTION

#### SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

| Fonction                                           | Libellés                                        | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022 | Solde            | Taux de<br>réalisation |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|------------------|------------------------|
| 0                                                  | Services Généraux des Administrations publiques |                                   | 44 470,31         | -44 470,31       |                        |
| 01                                                 | Opérations non ventilables                      | 77 220,00                         | 95,00             | 77 125,00        | 0,12%                  |
| 5                                                  | Interventions sociales et santé                 |                                   | 2 387,00          | -2 387,00        |                        |
| 8                                                  | Aménagement et services urbains, environnement  |                                   |                   | 0,00             | 37,17%                 |
|                                                    | <b>Total recettes réelles</b>                   | <b>77 220,00</b>                  | <b>46 952,31</b>  | <b>30 267,69</b> | <b>60,80%</b>          |
| 5                                                  | Interventions sociales et santé                 | 36 500,00                         |                   |                  |                        |
|                                                    | <b>Total recettes d'ordre</b>                   | <b>36 500,00</b>                  | <b>-</b>          |                  |                        |
| <b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b> |                                                 | <b>113 720,00</b>                 | <b>46 952,31</b>  |                  |                        |

#### SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

| Fonction                                           | Libellés                                        | Autorisations<br>budgétaires 2022 | Réalisations 2022 | Solde            | Taux de<br>réalisation |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|------------------|------------------------|
| 0                                                  | Services Généraux des Administrations publiques |                                   | 16 700,14         | - 16 700,14      |                        |
| 01                                                 | Opérations non ventilables                      |                                   | 12 256,66         | - 12 256,66      |                        |
| 5                                                  | Interventions sociales et santé                 | 113 720,00                        | 9 138,25          | 104 581,75       | 8,04%                  |
|                                                    | <b>Total dépenses réelles</b>                   | <b>113 720,00</b>                 | <b>38 095,05</b>  | <b>75 624,95</b> | <b>33,50%</b>          |
| <b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b> |                                                 | <b>113 720,00</b>                 | <b>38 095,05</b>  |                  |                        |

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 24                 | 0      | 0          |

## 7. Budget commune – Affectation du résultat de l'exercice 2022

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération : 2023-04-022

Rapporteur : Monsieur le Maire

Le compte administratif ayant été présenté, il convient d'affecter le résultat de l'exercice 2022,

Après avoir approuvé le compte administratif pour l'exercice 2022, qui présente un excédent de fonctionnement d'un montant de **1 713 043.17 €**,

Considérant que le dit compte administratif fait apparaître un déficit de la section d'investissement d'un montant de **246 505.80 €**.

Vu l'état des dépenses engagées non mandatées après service fait au 31 décembre 2022, et des recettes certaines restant à recevoir à la même date,

Il vous est proposé :

➤ **D'AFPECTER** au budget le résultat comme suit :

- Affectation au financement de la section d'investissement, compte 1068, pour **246 505.80€**
- Affectation à l'excédent reporté, compte 002 = **1 466 537.37 €**.
- Solde d'exécution de la section d'investissement reporté, compte 001, pour **1 506 834.20 €**.

# BUDGET COMMUNE de ROSIERES-PRES-TROYES

## COMPTE ADMINISTRATIF 2022

### RESULTAT D'EXECUTION DU BUDGET COMMUNE AVANT REPORTS

|                | Résultat à la clôture de l'exercice 2021 | Part affectée à l'investissement exercice 2022 | Résultat de l'exercice 2022 | Résultat à la clôture de l'exercice 2022 |
|----------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|
| Investissement | 885 186,57                               |                                                | 621 647,63                  | 1 506 834,20                             |
| Fonctionnement | 1 554 544,51                             | 609 741,43                                     | 768 240,09                  | 1 713 043,17                             |
| TOTAL          | 2 439 731,08                             | 609 741,43                                     | 1 389 887,72                | 3 219 877,37                             |

### RESULTAT APRES REPORTS SUR EXERCICE 2022

|                   |          |                 |                                    |
|-------------------|----------|-----------------|------------------------------------|
| Investissement :  | Recettes | 946 782 €       | } Voir détail des reports ci-joint |
|                   | Dépenses | 2 700 122,00 €  |                                    |
|                   |          | -1 753 340,00 € |                                    |
| EXCEDENT GLOBAL : |          |                 | 1 466 537,37 €                     |

## AFFECTATION DU RESULTAT

|                                                                                    |               |                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Excédent de fonctionnement reporté (RF 002) :                                      | 1 466 537,37€ | RF 002 + RI 1068 = 1 713 043,17€<br>(1 466 537,37 + 246 505,80 )<br>(résultat de clôture de fonctionnement) |
| Excédent de fonctionnement capitalisé (RI 1068) :                                  | 246 505,80 €  |                                                                                                             |
| Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (RI 001) : 1 506 834,20 € |               |                                                                                                             |

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

## 8. Budget annexe Espace Médical du Chêne – Affectation du résultat de l'exercice 2022

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-023

Rapporteur : Monsieur le Maire

Le compte administratif ayant été présenté, il convient d'affecter le résultat de l'exercice 2022,

Après avoir approuvé le compte administratif pour l'exercice 2022, qui présente un excédent de fonctionnement d'un montant de **49 698.68 €**,

Considérant que ledit compte administratif fait apparaître un équilibre de la section d'investissement,

Vu l'état des dépenses engagées non mandatées après service fait au 31 décembre 2021, et des recettes certaines restant à recevoir à la même date,

La commission des finances vous propose :

➤ **D'AFPECTER** au budget le résultat comme suit :

- Affectation à l'excédent reporté, compte 002, = **49 698.68 €**.
- Solde d'exécution de la section d'investissement reporté, compte 001, pour **41 606.95 €**.

# BUDGET ESPACE MEDICAL DU CHENE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2022

### RESULTAT D'EXECUTION DU BUDGET

|                | Résultat à la clôture de l'exercice 2021 | Part affectée à l'investissement exercice 2022 | Résultat de l'exercice 2022 | Résultat à la clôture de l'exercice 2022 |
|----------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|
| Investissement | 32 749,69                                |                                                | 8 857,26                    | 41 606,95                                |
| Fonctionnement | 50 592,84                                | 44 470,31                                      | 43 576,15                   | 49 698,68                                |
| <b>TOTAL</b>   | <b>83 342,53</b>                         | <b>44 470,31</b>                               | <b>52 433,41</b>            | <b>91 305,63</b>                         |

### AFFECTATION DU RESULTAT

Excédent de fonctionnement reporté (RF 002) : 49 698,68€

RF 002 + RI 1068 = €  
(résultat de clôture de fonctionnement)

Excédent de fonctionnement capitalisé (RI 1068) : 0 €

Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (RI 001) : 41 606,95 €

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

## 9. Vote des taux d'imposition 2023

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-024

Rapporteur : Monsieur le Maire

Mes Chers Collègues,

Monsieur le Maire présente l'état 1259 comportant les bases prévisionnelles, les produits prévisionnels de référence, les allocations compensatrices et mécanismes d'équilibre des réformes fiscales.

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

Vu les articles 1636 B *sexies* à 1636 B *undecies* et 1639 A du Code général des impôts,

Il vous est proposé de maintenir les taux et les fixer comme suit :

➤ **DÉCIDE** de fixer les taux communaux pour l'année 2023 comme suit :

|                         | Taux 2022 | Taux 2023 |
|-------------------------|-----------|-----------|
| Taxe foncière bâtie     | 41,19 %   | 41,19 %   |
| Taxe foncière non bâtie | 22,29 %   | 22,29 %   |
| Taxe d'habitation       | /         | 18,63 %   |

➤ **CHARGE** Monsieur le Maire :

- de notifier cette décision aux services préfectoraux
- de transmettre l'état 1259 complété à la direction départementale des finances publiques, accompagné d'une copie de la présente décision.

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

## 10. Budget principal – Budget primitif 2023

*Transmis en Préfecture le 07/04/2023*

*Affiché le 07/04/2023*

**Délibération n° 2023-04-025**

Rapporteur : Monsieur le Maire

Le Budget Primitif 2023 qui va vous être présenté traduit les priorités de notre équipe municipale pour la réalisation des projets.

Préparé par les membres des commissions et les adjoints, en collaboration avec les services municipaux, il est le résultat d'un processus que nous avons entamé avec la tenue du Débat d'Orientations Budgétaires et la présentation du Rapport d'Orientations Budgétaires.

Ce projet de Budget Primitif 2023, élaboré sur la base d'hypothèses réalistes, et poursuivant toujours l'objectif de préservation de notre autofinancement, témoigne une nouvelle fois de la volonté de notre Conseil Municipal de maintenir la qualité des services offerts à la population. Il s'agit de préserver l'attractivité de notre commune, tout en offrant aux Caillotins un niveau élevé d'investissement, comme en témoigne une nouvelle fois le programme d'investissement qui vous sera proposé dans ce projet. Ce maintien de notre capacité d'investir est notamment le fruit de l'objectif de désendettement progressif de notre collectivité que le Conseil Municipal poursuit depuis maintenant plusieurs années.

Rappelons également qu'une nouvelle fois, ce projet de budget n'inclut pas d'augmentation des taux de fiscalité locale qui resteront donc identiques aux taux votés en 2022.

Je vous précise que ce projet de Budget se fera selon l'instruction comptable M57 alors qu'il était auparavant en M14. Cette modification de nomenclature entraîne une modification de la maquette budgétaire (changement d'articles et de fonctions) sera voté au niveau du chapitre par nature avec une présentation fonctionnelle croisée

## NOTE DE PRESENTATION BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2023

L'article 107 de la loi n°2015-991 du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République (NOTRE) a modifié l'article L 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales pour instituer de nouvelles obligations relatives à la présentation et à l'élaboration des budgets locaux.

Ainsi dorénavant, dans toutes les communes, une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être annexée au budget primitif et au compte administratif, afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation. Je vous précise qu'elle sera également disponible sur le site internet de notre commune.

### LE CADRE GENERAL DU BUDGET

#### A/ Le budget primitif

Approuvé par le Conseil Municipal dans les deux mois qui suivent le Débat d'Orientations Budgétaires et la présentation du Rapport d'Orientations Budgétaires, le Budget Primitif est le **premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité**. Il doit être voté par le Conseil Municipal **avant le 15 avril** de l'année à laquelle il se rapporte, et être transmis au représentant de l'Etat dans les 15 jours qui suivent son approbation.

Le Budget Primitif est un document qui **prévoit et autorise les recettes et les dépenses de la commune** pour l'exercice budgétaire concerné.

Par le vote du Budget Primitif, le Conseil Municipal **autorise le Maire à engager les dépenses dans la limite des crédits votés et à prévoir les recettes**.

#### B/ Les grands principes budgétaires à respecter dans l'élaboration du budget

##### 1/ Le principe d'unité budgétaire

En principe, toutes les dépenses et toutes les recettes de la collectivité doivent être retracées dans **un seul document budgétaire**.

**Atténuations à ce principe : les décisions modificatives,**

**Dérogations à ce principe : les budgets annexes.**

## 2/ Le principe de l'annualité budgétaire

Le budget est en principe établi et voté pour une période d'un an, allant du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre.

**Aménagements** au principe de l'annualité :

- Les modifications en cours d'exercice : les décisions modificatives.
- La possibilité d'autorisations pluriannuelles (autorisations de programme ou d'engagement et crédits de paiement).
- L'existence d'une journée complémentaire, qui permet de procéder au mandatement des dépenses jusqu'au 31 janvier de l'année suivante.
- La possibilité de réaliser des recettes et des dépenses à partir du 1<sup>er</sup> janvier de l'exercice alors que le budget n'a pas encore été adopté, sous certaines conditions.

## 3/ Le principe d'universalité budgétaire

Ce principe repose sur deux règles :

- la règle de **non-affectation** qui interdit qu'une recette donnée soit affectée à une dépense donnée, à l'exclusion de quelques exceptions.
- la règle de **non-contraction** qui exige d'inscrire toutes les dépenses et toutes les recettes dans le budget, sans contraction entre elles.

## 4/ Le principe de l'équilibre budgétaire

Pour être en **équilibre réel**, un budget local doit remplir **trois conditions** :

- la section de fonctionnement et la section d'investissement doivent être votées en équilibre (recettes = dépenses pour chaque section).
- les recettes et les dépenses doivent être évaluées de façon sincère : une dépense ne peut être minorée et une recette ne peut être majorée.
- le remboursement de l'annuité en capital de la dette (amortissement) doit être couvert par des recettes propres, c'est-à-dire qu'un emprunt ne doit pas être remboursé par un autre emprunt.

## 5/ Le principe de spécialité budgétaire

Les dépenses, comme les recettes, ne sont autorisées que pour un objet particulier.

Portée de ce principe :

- Quant à la présentation du budget :
  - ✓ Le budget comprend **deux sections** :
    - La **section de fonctionnement** retrace les opérations de gestion courante et nécessaires au fonctionnement permanent des services.
    - La **section d'investissement** comprend les opérations en capital qui ont pour effet d'augmenter ou de diminuer la valeur du patrimoine de la collectivité.

- ✓ Le budget est divisé à l'intérieur de chaque section en **chapitres** et **articles**.
- Quant au vote du budget :
  - ✓ Le vote du budget est **obligatoire par chapitres**, ce qui permet à l'ordonnateur (le Maire) d'opérer des virements d'articles à articles à l'intérieur d'un même chapitre.
  - ✓ Le **vote par article est facultatif**, toute modification des articles relevant alors du Conseil Municipal.
- Quant à l'exécution du budget :
  - ✓ Les **crédits votés en dépenses sont limitatifs**, ils ne peuvent être dépassés.
  - ✓ **en matière de fongibilité des crédits** : faculté pour l'organe délibérant de déléguer à l'exécutif la possibilité de procéder à des mouvements de crédits entre chapitres (dans la limite de 7,5 % des dépenses réelles de chacune des sections, et à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel)

## **C/ Section de fonctionnement et section d'investissement**

Le budget s'organise en deux parties : une section de fonctionnement et une section d'investissement, chacune de ces sections devant être présentée en équilibre et les recettes égalant les dépenses :

### **1/ La section de fonctionnement**

Elle regroupe l'ensemble des opérations de dépenses et de recettes nécessaires à la gestion courante de la commune.

- **Les dépenses de fonctionnement** sont les charges obligatoires telles que l'entretien du patrimoine, les charges de personnel, les charges liées aux écoles et à la dette, les subventions aux associations.
- **Les recettes de fonctionnement** sont principalement les taxes payées par les contribuables (taxes foncières et d'habitation), les participations des usagers (restauration scolaire, accueil de loisirs, locations de salles,...), ainsi que les dotations de l'Etat.

### **2/ La section d'investissement**

La section d'investissement retrace :

- **Les dépenses d'investissement**, qui regroupent principalement les programmes d'équipement votés par le Conseil Municipal : travaux, achat de nouveaux matériels ou services... et le remboursement du capital de la dette.
- **Les recettes d'investissement**, qui regroupent principalement l'autofinancement dégagé de la section de fonctionnement, la Taxe d'Aménagement, le Fonds de Compensation de la TVA et les subventions d'investissement. Elles peuvent également comprendre, si le Conseil Municipal le décide, un emprunt destiné à financer le programme d'investissements.

# LE BUDGET PRIMITIF 2023

Le Budget Primitif 2023 a été réalisé sur les bases du Rapport d'Orientations Budgétaires présenté au Conseil Municipal lors du Débat d'Orientations Budgétaires le 27 février 2023.

Ce budget, qui sera voté au niveau du chapitre par nature avec une présentation fonctionnelle croisée, a été élaboré sur la base d'hypothèses réalistes, tant en recettes qu'en dépenses de fonctionnement.

Celui-ci a pour objectif la préservation de notre autofinancement, tout en cherchant à maintenir la qualité des services et de nouveaux équipements liés à l'accroissement de notre population.

## **A/ LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Le budget de fonctionnement permet à notre collectivité d'assurer le quotidien. La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant de la commune.

### **1/ Les recettes de fonctionnement**

Les recettes de fonctionnement pour 2023 sont une nouvelle fois construites de manière très prudente.

#### **a/ Les dotations de l'Etat**

La loi de Finances 2023 prévoit une augmentation de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF), principale composante des dotations de l'Etat.

#### **b/ La fiscalité locale**

Le produit de la fiscalité locale constitue **la première ressource de notre budget**.

Conformément à la Loi de Finances pour 2018 prescrivant la suppression progressive de la Taxe d'Habitation sur les résidences principales, depuis 2020, 80 % des foyers fiscaux ne payent plus de Taxe d'Habitation sur leur résidence principale.

Ainsi, ces contribuables ont bénéficié d'un dégrèvement de leur Taxe d'Habitation de 30 % en 2018, de 65 % en 2019 et de 100 % en 2020.

Pour les 20 % de ménages restant, qui n'étaient pas éligibles à ce dégrèvement en raison de revenus fiscaux supérieurs aux seuils fixés, l'allègement sera de 65 % en 2022 et de 100 % en 2023.

En 2023, plus aucun ménage ne paiera donc de Taxe d'Habitation au titre de sa résidence principale. Celle-ci demeure cependant pour les résidences secondaires et les locaux vacants.

Le taux de Taxe d'Habitation est dorénavant égal au taux voté pour l'année 2019, et notre collectivité ne dispose plus du pouvoir de taux sur la Taxe d'Habitation depuis 2020.

**Compensation du produit fiscal de la Taxe d'Habitation pour les communes : transfert du montant de la Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties perçue en 2020 par le Département à compter de 2021 :**

La disparition du produit fiscal de la Taxe d'Habitation en 2021 a été compensée par le transfert de la part départementale de la Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties perçue sur leur territoire.

Toutefois, et dans la mesure où commune par commune, les montants de la Taxe d'Habitation ne coïncideront pas forcément avec les montants de Taxe Foncière qui seront transférés, un coefficient correcteur a été institué.

Le coefficient correcteur recalculé pour chaque commune suite à la Loi de Finances pour 2022 est désormais figé, suite à l'intégration des bases des rôles supplémentaires 2020 connu en 2021. L'effet financier du coefficient correcteur 2022 (versement ou contribution) tiendra compte de la dynamique des bases des taxes foncières bâties.

Comme chaque année, les bases d'imposition se voient appliquer une revalorisation forfaitaire afin de tenir compte de l'inflation. Celle-ci va donc automatiquement entraîner une augmentation de +7% en 2023

### **Taux d'imposition 2023 :**

Pour 2023, et comme cela a été le cas en 2022, il nous appartient donc de fixer les taux des Taxes Foncières.

Je vous propose de bien vouloir fixer comme suit les taux 2023 des Taxes Foncières, dans le respect de notre engagement de ne pas augmenter la fiscalité jusqu'à la fin du mandat en cours :

|                              | Taux 2022 | Taux 2023 |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Taxe sur le Foncier bâti     | 41,19 %   | 41,19 %   |
| Taxe sur le Foncier non bâti | 22,29 %   | 22,29 %   |

Le montant prévisionnel du produit de la fiscalité locale a ainsi pu être estimé à 1 810 160 € pour 2023.

### **c/ Les autres impôts et taxes**

Les autres impôts et taxes (Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales (FPIC), Taxe Locale sur la Publicité Extérieure (TLPE), taxe sur les pylônes électriques, Taxe Communale sur la Consommation Finale d'Electricité (TCCFE), taxe additionnelle aux droits de mutation, sont quant à eux estimés à environ 205 500 €.

### **d/ Les produits des services communaux**

Le montant prévisionnel des recettes pour les services communaux devrait être comparable à 2019 au regard des effectifs de 2023, soit 230 700 €.

### **e/ Une allocation compensatrice de TCM**

L'attribution de compensation est la différence entre les recettes et les dépenses communales transférées à la communauté d'agglomération de Troyes Champagne Métropole après expertise de la Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées (CLECT).

Cette recette assure donc la neutralité budgétaire des transferts de compétence, aussi bien pour la commune que l'EPCI, au moment de chaque transfert.

Pour 2023, aucun transfert de charges n'a été réalisé. Ainsi notre prévision de recettes pour l'allocation de compensation de TCM reste inchangée et s'élèvera à 468 515 € pour 2023.

## **2/ Les dépenses de fonctionnement**

Le contexte actuel nous oblige encore plus qu'habituellement à une maîtrise de nos dépenses de fonctionnement afin de maintenir un niveau d'épargne suffisant et préserver notre capacité à investir malgré une inflation très élevée.

### **a/ Les charges à caractère général**

Les charges à caractère général feront toujours l'objet d'une attention particulière **et la recherche d'économies et d'une meilleure efficacité restera la règle**. Le montant des dépenses de fonctionnement des services est déterminé annuellement au plus près des besoins.

Il n'en reste pas moins que ces charges constituent pour beaucoup des recours à des prestataires (énergie, acquisition des fournitures) et qu'une grande partie d'entre elles peuvent être considérées comme difficilement compressibles. L'augmentation de l'inflation impacte fortement l'estimation du montant des charges à caractère générale.

**La prévision pour 2023 est de 2 734 024.37€**

### **b/ Les charges de personnel**

Elles représentant le 1<sup>er</sup> poste de dépenses courantes. La masse salariale sera gérée de façon à répondre au mieux aux objectifs fixés pour 2023, tout en continuant à maintenir les charges de personnel à un niveau raisonnable.

Plusieurs facteurs seront à prendre en compte :

- La progression mécanique des salaires qui résulte du Glissement Vieillesse Technicité,
- D'éventuelles promotions internes,
- D'éventuels avancements de grade, notamment suite à concours,
- Consolidation de l'évolution du smic et du point d'indice 2022,
- Augmentation du smic de 2% avant juin 2023
- Recrutement d'un ingénieur chargé des projets structurants et la voirie à compter du mois d'avril,
- Recrutement d'un adjoint administratif suite à la création du service d'instruction des titres sécurisés à compter d'avril également
- Augmentation de la cotisation de l'assurance du personnel
- Recrutement de deux contrats PEC (contrats aidés)
- Recrutement d'un policier municipal

Compte tenu de ces éléments, le montant de charges de personnel proposé au budget primitif 2023 s'élève à **1 900 000 €**.

#### **c/ Le soutien au monde associatif : les subventions aux associations**

Pour 2023, les demandes des associations s'élèvent à **157 339 €**.

Il vous est proposé le versement d'un montant total de **153 784 €** aux différentes associations réparti comme suit :

- secteur sportif : 96 934 €,
- secteur culturel : 40 000 €,
- autres : 16 850 €.

#### **d/ La subvention au CCAS**

Le versement au CCAS pour 2023 peut être estimé à **40 472.91 €**.

#### **e/ Les intérêts de la dette**

La somme consacrée au remboursement des intérêts de la dette, ICNE inclus, est en diminution :

- 33 763,80 € en 2022
- **26 300,00 € en 2023,**

On peut observer une diminution du niveau des intérêts de la dette de notre commune dont la baisse devrait se poursuivre.

### **B/ LA SECTION D'INVESTISSEMENT**

La section d'investissement regroupe :

- **Les dépenses d'investissement**, qui se traduisent par une modification durable de la valeur ou de la consistance du patrimoine de la collectivité (acquisition de mobilier, de matériel, d'informatique, de véhicules, de biens immobiliers, de travaux, d'études...)
- **Les recettes d'investissement**, avec :
  - les recettes dites patrimoniales (taxe d'aménagement, FCTVA),
  - les subventions d'investissement liées à la réalisation des projets d'investissement,

#### **1/ Les recettes d'investissement**

Les principales ressources d'investissement sont l'autofinancement, le FCTVA, la Taxe d'Aménagement, la dotation aux amortissements, les subventions et l'emprunt.

#### **a/ L'autofinancement**

L'autofinancement est une **recette d'investissement constituée de l'excédent des recettes de fonctionnement** (la différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement), **ainsi que des dotations aux amortissements**.

## **b/ Le Fonds de Compensation de la TVA (FCTVA)**

Pour rappel, le FCTVA rembourse la commune du montant de la TVA payé sur les dépenses d'investissement de l'année N-1 (2022 pour le FCTVA perçu en 2023).

**Prévision de FCTVA pour 2023 : 100 000 €**

## **c/ La dotation aux amortissements**

Cette dotation est une **opération d'ordre** (dépenses de fonctionnement et recettes d'investissement) qui **contribue à l'autofinancement**. Les amortissements sont prélevés sur la section de fonctionnement et constituent une recette d'investissement.

A noter que depuis notre changement de strate démographique, notre commune est tenue d'amortir la plupart de ses immobilisations corporelles et incorporelles.

A savoir qu'avec le passage à la M57, les amortissements se font désormais au prorata temporis ce qui augmentera notre dotation en cours d'année

**Prévision de dotation aux amortissements pour 2023 : 345 500 € (312 541.28€ en 2022)**

## **d/ La Taxe d'Aménagement**

La Taxe d'Aménagement s'est substituée à la Taxe Locale d'Equipement au 1<sup>er</sup> mars 2012. Elle est établie et perçue par l'intermédiaire de la Direction Départementale des Territoires, en 2 échéances, 12 et 24 mois après la délivrance de l'autorisation d'urbanisme. Cette taxe, d'un taux de 5 % pour notre commune, majoré jusqu'à 9,5 % pour certains secteurs, **est destinée au financement des équipements publics générés par l'urbanisation.**

**Prévision de la Taxe d'Aménagement pour 2023 : 190 000 €.**

## **e/ Les Subventions d'équipement**

Le montant de ces recettes d'investissement est nécessairement tributaire du programme d'investissement que le Conseil Municipal décidera de retenir pour 2023.

**Prévision des subventions attendues : 727 985 €**

## **f/ L'emprunt**

Aucun emprunt n'a été inscrit au budget primitif 2023 qui vous est présenté. Le désendettement qui se poursuit d'année en année, permettra de conserver un bon niveau d'endettement lorsque nous devrons avoir recours à l'emprunt, notamment lors du démarrage des travaux de la construction du restaurant scolaire et du nouveau bâtiment des services techniques.

## **2/ Les dépenses d'investissement**

Il vous est proposé d'inscrire au budget primitif 2023 :

- ⇒ Les projets inscrits en 2022, non réalisés ou réalisés partiellement et qui doivent être reportés sur l'exercice 2023 à hauteur de 2 700 122€,

⇒ Les nouveaux projets d'investissement proposés par les commissions lors de la préparation budgétaire 2023, dont le coût total s'élève à **1 363 485 €** (soit 563 108€ après déduction des subventions).

Ces différents investissements sont détaillés ci-dessous en fonction des délégations de chaque adjoint.

ADMINISTRATION GENERALE

|                                                                      | DEPENSES        |                         |                       | RECETTES    |                              |                            |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------------|-------------|------------------------------|----------------------------|
|                                                                      | REPORT 2022     | NOUVEAU MONTANT PROPOSE | MONTANT TOTAL PROPOSE | REPORT 2022 | NOUVEAU MONTANT PREVISIONNEL | MONTANT PREVISIONNEL TOTAL |
| Mairie - Pack office sur deux postes                                 |                 | 600,00                  | 600,00                |             |                              |                            |
| Mairie - Logiciel anti spam 3 ans                                    |                 | 2 550,00                | 2 550,00              |             |                              |                            |
| Renouvellement licence Millésime/Cloud                               |                 | 8 000,00                | 8 000,00              |             |                              |                            |
| Mairie - Fourniture d'une prise de recharge pour véhicule électrique | 6 010,00        |                         | 6 010,00              |             |                              |                            |
| Mairie - PC portable pour le poste d'ingénieur                       |                 | 1 300,00                | 1 300,00              |             |                              |                            |
| Mairie - Téléphone pour le poste d'ingénieur                         |                 | 1 000,00                | 1 000,00              |             |                              |                            |
| Mairie - 2 écrans PC pour poste d'ingénieur et pôle urbanisme        |                 | 1 000,00                | 1 000,00              |             |                              |                            |
| Mairie - Remplacement de matériel informatique                       |                 | 2 500,00                | 2 500,00              |             |                              |                            |
| Mairie - Mobilier de bureau                                          |                 | 1 000,00                | 1 000,00              |             |                              |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>6 010,00</b> | <b>17 950,00</b>        | <b>23 960,00</b>      |             |                              |                            |

COMMUNICATION

|                          | DEPENSES    |                            |                     | RECETTES    |                              |                            |
|--------------------------|-------------|----------------------------|---------------------|-------------|------------------------------|----------------------------|
|                          | REPORT 2022 | MONTANT PROPOSE AU BP 2023 | RECETTES ENVISAGEES | REPORT 2022 | NOUVEAU MONTANT PREVISIONNEL | MONTANT PREVISIONNEL TOTAL |
| Refonte du site internet |             | 15 000,00                  | 15 000,00           |             |                              |                            |
| <b>TOTAL</b>             |             | <b>15 000,00</b>           | <b>15 000,00</b>    |             |                              |                            |

## VIE SCOLAIRE - ACCUEIL DE LOISIRS ET JEUNESSE

|                                                                             | DEPENSES      |                         |                       | RECETTES    |                              |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|-----------------------|-------------|------------------------------|----------------------------|
|                                                                             | REPORT 2022   | NOUVEAU MONTANT PROPOSE | MONTANT TOTAL PROPOSE | REPORT 2022 | NOUVEAU MONTANT PREVISIONNEL | MONTANT PREVISIONNEL TOTAL |
| Aménagement de la cour élémentaire - table-banc, banquette, entourage arbre |               | 5 850,00                | 5 850,00              |             |                              |                            |
| Ecole élémentaire - Acquisition de PC pour enseignantes                     |               | 2 000,00                | 2 000,00              |             |                              |                            |
| AL - Acquisition d'une tablette de pointage                                 |               | 500,00                  | 500,00                |             |                              |                            |
| Ecole Elem - 30 chaises et une armoire à clé                                |               | 2 350,00                | 2 350,00              |             |                              |                            |
| Ecole Mat - Meuble coin cuisine - PS                                        |               | 500,00                  | 500,00                |             |                              |                            |
| Aménagement de la salle AL meuble droit 2 étagères et meuble à serrure      |               | 685,00                  | 685,00                |             |                              |                            |
| RS - Meuble vaisselle                                                       |               | 700,00                  | 700,00                |             |                              |                            |
| Achat de 6 coussins réhausseur pour RS                                      | 240,00        |                         | 240,00                |             |                              |                            |
| Ecole Elem - Acquisition d'une autolaveuse                                  |               | 3 500,00                | 3 500,00              |             |                              |                            |
| AL - Acquisition d'un babyfoot                                              |               | 475,00                  | 475,00                |             |                              |                            |
| Ecole mat - Acquisition d'un four                                           |               | 500,00                  | 500,00                |             |                              |                            |
| RS - Chariot de service                                                     |               | 500,00                  | 500,00                |             |                              |                            |
| Imprévues                                                                   |               | 1 980,00                | 1 980,00              |             |                              |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                                | <b>240,00</b> | <b>19 540,00</b>        | <b>19 780,00</b>      |             |                              |                            |

| SOCIAL ET CADRE DE VIE                                       |                   |                         |                       |                  |                              |                            |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------|----------------------------|
|                                                              | DEPENSES          |                         |                       | RECETTES         |                              |                            |
|                                                              | REPORT 2022       | NOUVEAU MONTANT PROPOSE | MONTANT TOTAL PROPOSE | REPORT 2022      | NOUVEAU MONTANT PREVISIONNEL | MONTANT PREVISIONNEL TOTAL |
| Ecole de musique - Logiciel de musique                       |                   | 3 000,00                | 3 000,00              |                  |                              |                            |
| Acquisition de mobilier urbain                               | 5 010,00          |                         | 5 010,00              |                  |                              |                            |
| Echafaudage télescopique                                     |                   | 4 000,00                | 4 000,00              |                  |                              |                            |
| Débroussailluse                                              |                   | 900,00                  | 900,00                |                  |                              |                            |
| Taille haie sur tracteur (démonstration en janvier)          |                   | 8 500,00                | 8 500,00              |                  |                              |                            |
| Brosse pour tracteur pour désherbage (fil d'eau et trottoir) |                   | 8 000,00                | 8 000,00              |                  |                              |                            |
| Lève tondeuse auto portée pour entretien                     |                   | 500,00                  | 500,00                |                  |                              |                            |
| Tondeuse petite coupe légère                                 |                   | 570,00                  | 570,00                |                  |                              |                            |
| STM - Acquisition d'un véhicule style Expert                 | 20 000,00         |                         | 20 000,00             |                  |                              |                            |
| STM - Acquisition d'un camion benne amovible                 | 53 205,00         |                         | 53 205,00             |                  |                              |                            |
| Tondeuse auto portée sans reprise 152 cm                     |                   | 31 000,00               | 31 000,00             |                  |                              |                            |
| Débroussailluse autoportée 4x4 sans reprise                  |                   | 8 000,00                | 8 000,00              |                  |                              |                            |
| Benne amovible                                               |                   | 2 500,00                | 2 500,00              |                  |                              |                            |
| Armoire chauffante pour les EPI                              |                   | 3 000,00                | 3 000,00              |                  |                              |                            |
| Vestiaires de foot - Acquisition d'un défibrillateur         | 1 470,00          |                         | 1 470,00              |                  |                              |                            |
| Salle des fêtes - Achat de 2 micros                          | 1 950,00          |                         | 1 950,00              |                  |                              |                            |
| Table plastique pliantes 183*76 + chariot                    |                   | 3 800,00                | 3 800,00              |                  |                              |                            |
| Décorations Noël                                             |                   | 10 000,00               | 10 000,00             |                  |                              |                            |
| Poubelle à déchets canin                                     |                   | 1 000,00                | 1 000,00              |                  |                              |                            |
| Musique - Tambours, boudriers baguettes                      |                   | 600,00                  | 600,00                |                  |                              |                            |
| Musique - Matériel divers                                    |                   | 500,00                  | 500,00                |                  |                              |                            |
| <b>SOUS-TOTAL</b>                                            | <b>81 635,00</b>  | <b>85 870,00</b>        | <b>167 505,00</b>     |                  |                              |                            |
| Aménagement du parvis de la Mairie                           | 74 588,00         | 130 588,00              | 205 176,00            | 32 600,00        |                              | 32 600,00                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>156 223,00</b> | <b>216 458,00</b>       | <b>372 681,00</b>     | <b>32 600,00</b> |                              | <b>32 600,00</b>           |

## SPORTS

|                                                                | DEPENSES          |                         |                       | RECETTES          |                              |                            |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------|
|                                                                | REPORT 2022       | NOUVEAU MONTANT PROPOSE | MONTANT TOTAL PROPOSE | REPORT 2022       | NOUVEAU MONTANT PREVISIONNEL | MONTANT PREVISIONNEL TOTAL |
| Clôture grillage foot                                          |                   | 22 400,00               | 22 400,00             |                   |                              |                            |
| Terrain multisports - Clôture et portillon                     |                   | 22 500,00               | 22 500,00             |                   |                              |                            |
| Remplacement éclairage tennis en leds                          |                   | 10 000,00               | 10 000,00             |                   |                              |                            |
| Remplacement éclairage foot en leds                            |                   | 30 000,00               | 30 000,00             |                   |                              |                            |
| Tennis - Tableau électrique                                    |                   | 4 000,00                | 4 000,00              |                   |                              |                            |
| Terrain de foot - Aménagement d'un terrain de foot synthétique | 600 000,00        |                         | 600 000,00            | 377 570,00        |                              | 377 570,00                 |
| <b>TOTAL</b>                                                   | <b>600 000,00</b> | <b>88 900,00</b>        | <b>688 900,00</b>     | <b>377 570,00</b> |                              | <b>377 570,00</b>          |

| URBANISME                                                                                                    |                     |                         |                       |             |                              |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|-------------|------------------------------|----------------------------|
|                                                                                                              | DEPENSES            |                         |                       | RECETTES    |                              |                            |
|                                                                                                              | REPORT 2022         | NOUVEAU MONTANT PROPOSE | MONTANT TOTAL PROPOSE | REPORT 2022 | NOUVEAU MONTANT PREVISIONNEL | MONTANT PREVISIONNEL TOTAL |
| Frais divers alignements- Frais d'acte inclus                                                                | 12 835,00           |                         | 12 835,00             |             |                              |                            |
| Route de Saint Pouange-Parcelle AW n° 253<br><b>Frais d'acte inclus</b>                                      | 1 000,00            |                         | 1 000,00              |             |                              |                            |
| Acquisition de terrains                                                                                      | 7 990,00            |                         | 7 990,00              |             |                              |                            |
| Acquisition de terrains - Avenue des Feuillates)<br><b>Frais d'acte inclus</b>                               | <del>3 000,00</del> |                         | <del>3 000,00</del>   |             |                              |                            |
| Acquisition de terrains - <b>Frais d'acte inclus</b>                                                         | 2 570,00            |                         | 2 570,00              |             |                              |                            |
| <b>Divers alignements rue Jean Arson</b>                                                                     | 3 200,00            |                         | 3 200,00              |             |                              |                            |
| Alignement Chemin des Vieilles maisons                                                                       | 1 260,00            |                         | 1 260,00              |             |                              |                            |
| Alignement Rue Marcel Pagnol- Hors frais d'acte                                                              | 7 260,00            |                         | 7 260,00              |             |                              |                            |
| Rue Parmentier AS 147 Ragon - Emplacement réservé au PLU - Hors frais d'acte                                 | 3 600,00            |                         | 3 600,00              |             |                              |                            |
| Rue Paul Hervy - Division de propriété                                                                       | 2 000,00            |                         | 2 000,00              |             |                              |                            |
| Rue André-Marie Ampère - Réimplantation de 2 bornes sur la parcelle ZC 364 de 334 m2 et division de parcelle | 2 000,00            |                         | 2 000,00              |             |                              |                            |
| Frais d'actes acquisitions diverses                                                                          | 3 500,00            |                         | 3 500,00              |             |                              |                            |
| Aménagement urbain-Rue Paul Hervy- Réfection de clôture + porte                                              | 10 000,00           |                         | 10 000,00             |             |                              |                            |
| <b>SOUS-TOTAL</b>                                                                                            | <b>57 645,00</b>    |                         | <b>57 645,00</b>      |             |                              |                            |
| Révision du PLU                                                                                              | 50 000,00           |                         | 50 000,00             |             |                              |                            |
| Annnonce marché du PLU                                                                                       |                     | 200,00                  | 200,00                |             |                              |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                 | <b>107 645,00</b>   | <b>200,00</b>           | <b>107 845,00</b>     |             |                              |                            |

# VOIRIE

|                                                                                | DEPENSES          |                         |                       | RECETTES          |                              |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------|
|                                                                                | REPORT 2022       | NOUVEAU MONTANT PROPOSE | MONTANT TOTAL PROPOSE | REPORT 2022       | NOUVEAU MONTANT PREVISIONNEL | MONTANT PREVISIONNEL TOTAL |
| Raccordement illuminations temporaires                                         | 2 450,00          |                         | 2 450,00              |                   |                              |                            |
| Extension du réseau électrique 17B Route de Saint Pouange                      | 6 730,00          |                         | 6 730,00              |                   |                              |                            |
| Extension du réseau électrique - Rue Victor Hugo                               |                   | 5 550,00                | 5 550,00              |                   |                              |                            |
| Aménagement rue Pasteur (à proximité de SOCOBOIS                               | 2 000,00          | 1 000,00                | 3 000,00              |                   |                              |                            |
| Chemin des Mauberts - Aménagement du chemin                                    | 26 595,00         | 23 405,00               | 50 000,00             |                   |                              |                            |
| Création passage piétons rue Victor Hugo                                       | 1 715,00          |                         | 1 715,00              |                   |                              |                            |
| Aménagement de Rue Berthelin                                                   |                   | 1 000,00                | 1 000,00              |                   |                              |                            |
| Finition des trottoirs - Hugo, Ferry et autres                                 |                   | 30 000,00               | 30 000,00             |                   |                              |                            |
| Création de voirie (provisions...)                                             |                   | 50 000,00               | 50 000,00             |                   |                              |                            |
| Trottoirs devant Electrolux                                                    |                   | 15 000,00               | 15 000,00             |                   |                              |                            |
| Rue Sainte Scolastique - Aménagement de la voie partagée ou cheminement piéton |                   | 12 000,00               | 12 000,00             |                   |                              |                            |
| Signalisation horizontale                                                      |                   | 15 000,00               | 15 000,00             |                   |                              |                            |
| Réaménagement zone 30 - Rue Liberté, Guibout, Schweitzer                       |                   | 5 000,00                | 5 000,00              |                   |                              |                            |
| Achat panneaux signalisation                                                   | 2 500,00          | 3 000,00                | 5 500,00              |                   |                              |                            |
| Signalisation cyclable rue Jules Ferry                                         | 8 360,00          |                         | 8 360,00              |                   |                              |                            |
| Signalisation cyclable rue Pasteur / route de Rosières                         |                   | 19 000,00               | 19 000,00             |                   |                              |                            |
| Signalisation cyclable rue Eiffel                                              |                   | 25 000,00               | 25 000,00             |                   |                              |                            |
| Remplacement éventuel d'un poteau                                              | 6 600,00          | 3 400,00                | 10 000,00             |                   |                              |                            |
| Etude circulation-sécurité                                                     | 4 770,00          | -4 770,00               |                       |                   |                              |                            |
| Radar pédagogique                                                              |                   |                         |                       | 467,00            |                              | 467,00                     |
| <b>SOUS-TOTAL</b>                                                              | <b>61 720,00</b>  | <b>203 585,00</b>       | <b>265 305,00</b>     | <b>467,00</b>     |                              | <b>467,00</b>              |
| Aménagement d'une voie verte                                                   | 580 690,00        |                         | 580 690,00            | 193 000,00        |                              | 193 000,00                 |
| <b>SOUS-TOTAL</b>                                                              | <b>580 690,00</b> |                         | <b>580 690,00</b>     | <b>193 000,00</b> |                              | <b>193 000,00</b>          |

|                                                       |                   |                   |                     |                   |                   |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Extension de l'éclairage communal - Rue Marcel Pagnol | 11 760,00         |                   | 11 760,00           |                   |                   |
| Extension du réseau électrique - Rue des Capucins     | 10 860,00         |                   | 10 860,00           |                   |                   |
| Aménagement de la 2ème tranche Rue Marcel Pagnol      | 287 405,00        |                   | 287 405,00          | 46 680,00         | 46 680,00         |
| <b>SOUS-TOTAL</b>                                     | <b>310 025,00</b> |                   | <b>310 025,00</b>   | <b>46 680,00</b>  | <b>46 680,00</b>  |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>952 435,00</b> | <b>203 585,00</b> | <b>1 156 020,00</b> | <b>240 147,00</b> | <b>240 147,00</b> |

BATIMENTS

|                                                                                     | DEPENSES    |                         |                       | RECETTES    |                              |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------|-----------------------|-------------|------------------------------|----------------------------|
|                                                                                     | REPORT 2022 | NOUVEAU MONTANT PROPOSE | MONTANT TOTAL PROPOSE | REPORT 2022 | NOUVEAU MONTANT PREVISIONNEL | MONTANT PREVISIONNEL TOTAL |
| Etude pour diagnostic énergétique                                                   | 35 000,00   |                         | 35 000,00             |             |                              |                            |
| Mise en éclairage LED des luminaires sur commune                                    | 113 500,00  | 235 000,00              | 348 500,00            |             |                              |                            |
| ZI Pivoisons - Clôture bassin d'orage                                               | 11 445,00   |                         | 11 445,00             |             |                              |                            |
| Clôture Foot Riverain                                                               |             | 10 000,00               | 10 000,00             |             |                              |                            |
| Mairie - Liaison centrale d'alarme intrusion                                        | 305,00      |                         | 305,00                |             |                              |                            |
| Mairie - Remise en état du tableau électrique                                       | 6 000,00    | 5 000,00                | 11 000,00             |             |                              |                            |
| Ecole Maternelle - Mise en accessibilité du bâtiment                                | 71 955,00   |                         | 71 955,00             | 22 950,00   | 13 900,00                    | 36 850,00                  |
| Ecole Elémentaire - Mise en accessibilité des bâtiments                             | 131 585,00  |                         | 131 585,00            | 22 950,00   | 13 901,00                    | 36 851,00                  |
| Gymnase - Mise en accessibilité                                                     | 17 345,00   |                         | 17 345,00             | 12 400,00   |                              | 12 400,00                  |
| Salle des fêtes - Remplacement sous toiture entrée EN PVC                           |             | 2 000,00                | 2 000,00              |             |                              |                            |
| Installation digicode + barre anti panique avec serrure adaptée (sortie de secours) |             | 1 500,00                | 1 500,00              |             |                              |                            |
| Remplacement fenêtre en bois coté Préfabriqué                                       |             | 9 000,00                | 9 000,00              |             |                              |                            |
| Remise en état circuit d'eau vide sanitaire                                         |             | 3 000,00                | 3 000,00              |             |                              |                            |
| Remplacement éclairage en leds de tous les bâtiments                                |             | 40 000,00               | 40 000,00             |             |                              |                            |
| Vestiaires foot - Fenêtre occultante pour les douches                               |             | 4 000,00                | 4 000,00              |             |                              |                            |

|                                                                                 |                   |                   |                     |                   |                   |                   |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| Inspection académique - Remplacement chaudière                                  |                   | 3 000,00          | 3 000,00            |                   |                   |                   |  |
| Salle des fêtes - Remplacement d'un ballon d'eau chaude                         |                   | 6 000,00          | 6 000,00            |                   |                   |                   |  |
| Logement de fonction - Installation d'un poêle                                  |                   | 3 500,00          | 3 500,00            |                   |                   |                   |  |
| Mairie - Travaux pour bureau CNI / passeport                                    |                   | 11 000,00         | 11 000,00           |                   |                   |                   |  |
| Vestiaires foot - Remplacement des convecteurs par radiateur fluide caloporteur |                   | 10 000,00         | 10 000,00           |                   |                   |                   |  |
| Gymnase - éclairage du bâtiment                                                 |                   |                   |                     |                   | 15 910,00         | 15 910,00         |  |
| <b>SOUS TOTAL</b>                                                               | <b>387 135,00</b> | <b>343 000,00</b> | <b>730 135,00</b>   | <b>58 300,00</b>  | <b>43 711,00</b>  | <b>102 011,00</b> |  |
| Annnonce marché                                                                 |                   | 2 000,00          | 2 000,00            |                   |                   |                   |  |
| Construction d'un nouveau restaurant scolaire                                   | 494 624,00        |                   | 494 624,00          | 204 165,00        | 684 274,00        | 888 439,00        |  |
| <b>SOUS TOTAL</b>                                                               | <b>494 624,00</b> | <b>2 000,00</b>   | <b>496 624,00</b>   | <b>204 165,00</b> | <b>684 274,00</b> | <b>888 439,00</b> |  |
| Annnonce marché                                                                 |                   | 2 000,00          | 2 000,00            |                   |                   |                   |  |
| Construction d'un bâtiment technique                                            |                   | 300 000,00        | 300 000,00          |                   |                   |                   |  |
| <b>SOUS TOTAL</b>                                                               |                   | <b>302 000,00</b> | <b>302 000,00</b>   |                   |                   |                   |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                    | <b>881 759,00</b> | <b>647 000,00</b> | <b>1 528 759,00</b> | <b>262 465,00</b> | <b>727 985,00</b> | <b>990 450,00</b> |  |

## STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

| 01-janv | CRD        | Intérêts  | Amortissement | Annuité    |
|---------|------------|-----------|---------------|------------|
| 2023    | 525 291,86 | 32 009,01 | 178 772,02    | 210 781,03 |
| 2024    | 358 003,14 | 23 002,36 | 160 662,70    | 183 665,06 |
| 2025    | 245 523,28 | 15 024,36 | 105 894,27    | 120 918,63 |
| 2026    | 221 095,86 | 9 782,68  | 25 463,31     | 35 245,99  |
| 2027    | 195 632,55 | 8 702,66  | 26 543,33     | 35 245,99  |
| 2028    | 169 089,22 | 7 576,62  | 27 669,37     | 35 245,99  |
| 2029    | 141 419,85 | 6 402,59  | 28 843,33     | 35 245,92  |
| 2030    | 112 576,52 | 5 178,52  | 11 958,94     | 17 137,46  |
| 2031    | 100 617,58 | 4 628,41  | 12 509,05     | 17 137,46  |
| 2032    | 88 108,53  | 4 052,99  | 13 084,47     | 17 137,46  |
| 2033    | 75 024,06  | 3 451,11  | 13 686,35     | 17 137,46  |
| 2034    | 61 337,71  | 2 821,53  | 14 315,93     | 17 137,46  |
| 2035    | 47 021,78  | 2 163,00  | 14 974,46     | 17 137,46  |
| 2036    | 32 047,32  | 1 474,18  | 15 663,28     | 17 137,46  |
| 2037    | 16 384,04  | 753,42    | 16 384,04     | 17 137,46  |

### Etat de la dette par organisme :

|      | CRCA Troyes | Caisse d'épargne | Caisse des dépôts et des consignations | TOTAL      |
|------|-------------|------------------|----------------------------------------|------------|
| 2023 | 211 116,54  | 291 438,00       | 22 737,32                              | 525 291,86 |
| 2024 | 81 466,85   | 268 957,13       | 7 579,16                               | 358 003,14 |
| 2025 |             | 245 523,28       |                                        | 245 523,28 |
| 2026 |             | 221 095,86       |                                        | 221 095,86 |
| 2027 |             | 195 632,55       |                                        | 195 632,55 |
| 2028 |             | 169 089,22       |                                        | 169 089,22 |
| 2029 |             | 141 419,85       |                                        | 141 419,85 |
| 2030 |             | 112 576,52       |                                        | 112 576,52 |
| 2031 |             | 100 617,58       |                                        | 100 617,58 |
| 2032 |             | 88 108,53        |                                        | 88 108,53  |
| 2033 |             | 75 024,06        |                                        | 75 024,06  |
| 2034 |             | 61 337,71        |                                        | 61 337,71  |
| 2035 |             | 47 021,78        |                                        | 47 021,78  |
| 2036 |             | 32 047,32        |                                        | 32 047,32  |
| 2037 |             | 16 384,04        |                                        | 16 384,04  |

# BUDGET PREVISIONNEL 2023

## RECETTES ET DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

| Recettes de fonctionnement                                                   | 2022           |                | 2023           | Observations                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                              | Autorisation   | Réalisation    | Prévision      |                                                                                                                                        |
|                                                                              | 5 630 970,16 € | 4 011 009,30 € | 5 417 184,37 € |                                                                                                                                        |
| CH. - 002 Résultat d'exploitation reporté                                    | 944 803,08 €   |                | 1 466 537,37 € | Excédent de clôture section de fonctionnement 2022                                                                                     |
| Ch. - 042 Opération d'ordre de transfert entre sections                      | 35 000,00 €    | 34 440,00 €    | 41 500,00 €    | Dotations aux amortissements des subventions d'équipement                                                                              |
| <i>Recettes d'ordre</i>                                                      | 979 803,08     | 34 440,00      | 1 508 037,37   |                                                                                                                                        |
| CH. - 013 Atténuations de charges                                            | 54 000,00 €    | 46 523,19 €    | 37 000,00 €    | Dont remboursement arrêts maladie des agents communaux, aide de l'Etat pour contrats aidés                                             |
| CH. - 70 Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises | 215 200,00 €   | 231 942,56 €   | 230 700,00 €   | Dont notamment : Redevances d'occupation du domaine public, recettes AL, école de musique, AL juillet, club ados, restaurant scolaire. |
| CH. - 73 Impôts et taxes                                                     | 150 000,00 €   | 152 295,00 €   | 150 000,00 €   | dont fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales et autres impôts et taxe                                        |
| CH. - 731 Fiscalité locale                                                   | 2 284 942,00 € | 2 457 485,59 € | 2 484 175,00 € | dont impôts locaux, taxe additionnelle aux droits de mutation, TLPE...                                                                 |
| CH. - 74 Dotations et participations                                         | 943 420,00 €   | 1 009 506,55 € | 991 270,00 €   | dont DGF, DSR, FCTVA, Conseil départemental...                                                                                         |
| CH. - 75 Autres produits de gestion courante                                 | 17 000,00 €    | 22 371,63 €    | 16 000,00 €    | Dont : Revenus des immeubles : loyers Poste, inspection académique, location de salles, location de terres.                            |
| CH. - 76 Autres produits de gestion courante                                 | 2,00 €         | 1,95 €         | 2,00 €         | Parts sociales Crédit Agricole                                                                                                         |
| CH. - 77 Produits exceptionnels                                              | 6 800,00 €     | 22 002,83 €    |                | Indemnités de sinistre                                                                                                                 |
| <i>Recettes réelles</i>                                                      | 3 671 364,00   | 3 942 129,30   | 3 909 147,00   |                                                                                                                                        |
| TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT                                 | 4 651 167,08   | 3 976 569,30   | 5 417 184,37   |                                                                                                                                        |

| Dépense de fonctionnement                               | 2022           |                | 2023           | Observations                                          |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------|
|                                                         | Autorisation   | Réalisation    | Prévision      |                                                       |
|                                                         | 4 965 444,08 € | 3 208 332,21 € | 5 417 184,37 € |                                                       |
| Ch. - 023 Virement à la section d'investissement        | 314 277,00 €   | - €            |                |                                                       |
| Ch. - 042 Opération d'ordre de transfert entre sections | 312 800,00 €   | 312 541,28 €   | 345 500,00 €   | Dotations aux amortissements                          |
| <i>Dépenses d'ordre</i>                                 | 627 077,00     | 312 541,28     | 345 500,00     |                                                       |
| Ch. - 11 Charges à caractère général                    | 1 612 056,61 € | 893 740,12 €   | 2 734 024,37 € |                                                       |
| Ch. - 12 Charges de peronnel et frais assimilés         | 1 770 000,00 € | 1 687 606,61 € | 1 900 000,00 € |                                                       |
| Ch. - 022 Dépenses imprévues                            | 230 000,00 €   | - €            |                |                                                       |
| Ch. - 023 Virement à la section d'investissement        | 314 277,00 €   | - €            |                |                                                       |
| Ch. - 65 Autres charges de gestion courte               | 374 333,47 €   | 279 372,40 €   | 409 860,00 €   | Dont indemnités du Maire et des adjoints, subventions |
| Ch. - 66 Charges financières                            | 34 200,00 €    | 33 763,80 €    | 26 300,00 €    | Remboursement des intérêts des emprunts               |
| Ch. - 67 Charges exceptionnelles                        | 3 000,00 €     | 1 247,00 €     | 1 000,00 €     |                                                       |
| Ch. - 68 Dotations aux provisions (semi-budgétaires)    | 500,00 €       | 61,00 €        | 500,00 €       |                                                       |
| <i>Dépenses réelles</i>                                 | 4 338 367,08   | 2 895 790,93   | 5 071 684,37   |                                                       |
| TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT            | 4 965 444,08   | 3 208 332,21   | 5 417 184,37   |                                                       |

## RECETTES ET DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR FONCTION

| Recette de fonctionnement                                               | 2023                  |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|                                                                         | Prévision             |
|                                                                         | <b>5 417 184,37 €</b> |
| Fon. - 020 Administration générale de la collectivité                   | 4 943 814,37 €        |
| Fon. - 022 Information, communication, publicité                        | 50 000,00 €           |
| Fon. - 023 Fêtes et cérémonies                                          | 11 100,00 €           |
|                                                                         |                       |
| Fon. - 211 Ecoles maternelles                                           | 8 650,00 €            |
| Fon. - 212 Ecoles primaires                                             | 675,00 €              |
| Fon. - 281 Hébergement et restauration scolaire                         | 209 700,00 €          |
| Fon. - 284 Classes de découverte                                        | 430,00 €              |
|                                                                         |                       |
| Fon. - 30 Services communs                                              |                       |
| Fon. - 311 Activités artistiques, actions et manifestations culturelles | 24 200,00 €           |
| Fon. - 321 Salle de sport, gymnases                                     | 200,00 €              |
| Fon. - 331 Centre de loisirs                                            | 50 000,00 €           |
| Fon. - 332 Colonies de vacances                                         | 1 000,00 €            |
| Fon. - 338 Autres activités pour les jeunes                             | 7 000,00 €            |
| Fon. - 420 Services communs                                             | 200,00 €              |
|                                                                         |                       |
| Fon. - 511 Espaces verts urbains                                        | 5 215,00 €            |
| Fon. - 512 Eclairage public                                             | 100 000,00 €          |
| Fon. - 515 Opérations d'aménagement                                     |                       |
| Fon. - 518 Autres actions d'aménagement urbain                          |                       |
| Fon. - 551 Parc privé de la collectivité                                | 5 000,00 €            |
|                                                                         |                       |
| Fon. - 720 Services communs de la collecte et de la propreté            |                       |
| Fon. - 721 Collecte et traitement des déchets                           |                       |
| Fon. - 722 Propreté urbaine                                             |                       |
|                                                                         |                       |
| Fon. - 845 Voirie communale                                             |                       |
| Fon. - 847 Equipement de voirie                                         |                       |

| Dépense de fonctionnement                                               | 2023                  |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|                                                                         | Prévision             |
|                                                                         | <b>5 417 184,37 €</b> |
| Fon. - 020 Administration générale de la collectivité                   | 2 349 324,37 €        |
| Fon. - 022 Information, communication, publicité                        | 19 500,00 €           |
| Fon. - 023 Fêtes et cérémonies                                          | 224 600,00 €          |
| Fon. - 024 Aide aux associations                                        | 154 000,00 €          |
| Fon. - 026 Administration générale de l'Etat                            | 1 500,00 €            |
| Fon. - 11 Police, sécurité, justice                                     | 45 170,00 €           |
|                                                                         |                       |
| Fon. - 201 services communs                                             | 13 470,00 €           |
| Fon. - 211 Ecoles maternelles                                           | 282 000,00 €          |
| Fon. - 212 Ecoles primaires                                             | 146 050,00 €          |
| Fon. - 281 Hébergement et restauration scolaire                         | 460 150,00 €          |
| Fon. - 284 Classes de découverte                                        | 45 500,00 €           |
|                                                                         |                       |
| Fon. - 30 Services communs                                              | 6 580,00 €            |
| Fon. - 311 Activités artistiques, actions et manifestations culturelles | 201 040,00 €          |
| Fon. - 313 Bibliothèques, médiathèques                                  | 1 000,00 €            |
| Fon. - 321 Salle de sport, gymnases                                     | 144 120,00 €          |
| Fon. - 322 Stades                                                       | 57 200,00 €           |
| Fon. - 325 Autres équipements sportifs ou de loisirs                    | 6 810,00 €            |
| Fon. - 331 Centre de loisirs                                            | 90 920,00 €           |
| Fon. - 332 Colonies de vacances                                         | 6 000,00 €            |
| Fon. - 338 Autres activités pour les jeunes                             | 21 000,00 €           |
|                                                                         |                       |
| Fon. - 410 Services commun - santé                                      | 63 820,00 €           |
| Fon. - 420 Services communs                                             | 3 500,00 €            |
| Fon. - 4212 Aides à la famille                                          | 9 000,00 €            |
|                                                                         |                       |
| Fon. - 511 Espaces verts urbains                                        | 659 450,00 €          |
| Fon. - 512 Eclairage public                                             | 167 000,00 €          |
| Fon. - 515 Opérations d'aménagement                                     | 58 200,00 €           |
| Fon. - 518 Autres actions d'aménagement urbain                          | 3 000,00 €            |
| Fon. - 55 Habitat (Logement)                                            | 3 000,00 €            |
|                                                                         |                       |
| Fon. - 720 Services communs de la collecte et de la propreté            | 680,00 €              |
| Fon. - 721 Collecte et traitement des déchets                           | 65 500,00 €           |
| Fon. - 722 Propreté urbaine                                             | 7 000,00 €            |
|                                                                         |                       |
| Fon. - 845 Voirie communale                                             | 100 000,00 €          |
| Fon. - 847 Equipement de voirie                                         | 1 100,00 €            |

# RECETTES ET DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

| Recettes d'investissement                                          | 2022           |                | 2023             |                | TOTAL          |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|                                                                    | Autorisation   | Réalisation    | Reste à réaliser | Prévision      |                |
| Ch. - 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 4 335 730,00 € | 1 826 346,53 € | 946 782,00 €     | 3 176 186,00 € | 4 122 968,00 € |
|                                                                    | 885 186,57 €   |                |                  | 1 506 834,20 € | 1 506 834,20 € |
| Ch. - 021 Virement de la section d'exploitation (recettes)         | 314 277,00 €   |                |                  |                | - €            |
| Ch. - 040 Opérations d'ordre de transfert ente section             | 312 800,00 €   | 312 541,28 €   |                  | 345 500,00 €   | 345 500,00 €   |
| Ch. - 041 Opérations patrimoniales                                 | 268,00 €       | 267,47 €       |                  |                | - €            |
| <i>Recettes d'ordre</i>                                            | 1 512 531,57   | 312 808,75     | -                | 1 852 334,20   | 1 852 334,20   |
| Ch. - 024 Produits des cessions d'immobilisations (recettes)       | 20 600,00 €    |                | 20 600,00 €      |                | 20 600,00 €    |
| Ch. - 10 Dotations, fonds divers et réserves                       | 848 741,43 €   | 839 496,03 €   |                  | 536 505,80 €   | 536 505,80 €   |
| Ch. - 13 Subventions d'investissement                              | 1 307 510,00 € | 342 231,00 €   | 926 182,00 €     | 787 346,00 €   | 1 713 528,00 € |
| Ch. - 23 Immobilisations en cours                                  | 19 002,00 €    | 19 002,00 €    |                  |                | - €            |
| <i>Recettes réelles</i>                                            | 2 195 853,43   | 1 200 729,03   | 946 782,00       | 1 323 851,80   | 2 270 633,80   |
| TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT                        | 2 196 121,43   | 1 200 996,50   | 946 782,00       | 3 176 186,00   | 4 122 968,00   |

| Dépense d'investissement                                | 2022           |              | 2023             |                | TOTAL          |
|---------------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|----------------|----------------|
|                                                         | Autorisation   | Réalisation  | Reste à réaliser | Prévision      |                |
|                                                         | 3 745 293,00 € | 926 597,62 € | 2 700 122,00 €   | 1 422 846,00 € | 4 122 968,00 € |
| Ch. - 020 Dépenses imprévues                            | 1 640,00 €     | - €          | - €              | - €            | - €            |
| Ch. - 040 Opérations d'ordre de transfert entre section | 35 000,00 €    | 34 440,00 €  | - €              | 41 500,00 €    | 41 500,00 €    |
| Ch. - 041 Opérations patrimoniales                      | 268,00 €       | 267,47 €     | - €              | - €            | - €            |
| <i>Dépenses d'ordre</i>                                 | 36 908,00      | 34 707,47    | -                | 41 500,00      | 41 500,00      |
| Ch. - 16 Emprunts et dettes assimilées                  | 171 000,00 €   | 170 990,57 € | - €              | 180 000,00 €   | 180 000,00 €   |
| Ch. - 20 Immobilisations corporelles (sauf le 204)      | 147 368,00 €   | 42 860,97 €  | 85 000,00 €      | 43 350,00 €    | 128 350,00 €   |
| Ch. - 204 Subventions d'équipement versées              | 156 275,00 €   | 8 021,70 €   | 145 300,00 €     | 244 300,00 €   | 389 600,00 €   |
| Ch. - 21 Immobilisations corporelles                    | 664 906,00 €   | 207 515,49 € | 427 745,00 €     | 562 466,00 €   | 990 211,00 €   |
| Ch. - 23 Immobilisations en cours                       | 2 531 928,00 € | 427 793,95 € | 2 042 077,00 €   | 351 230,00 €   | 2 393 307,00 € |
| <i>Dépenses réelles</i>                                 | 3 671 477,00   | 857 182,68   | 2 700 122,00     | 1 381 346,00   | 4 081 468,00   |
| TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT             | 3 708 385,00   | 891 890,15   | 2 700 122,00     | 1 422 846,00   | 4 122 968,00   |

## RECETTES ET DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR FONCTION

| Recette d'investissement                              | 2023                |                       |
|-------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
|                                                       | Réalisation         | Prévision             |
|                                                       | <b>946 782,00 €</b> | <b>3 176 186,00 €</b> |
| Fon. - 020 Administration générale de la collectivité | 32 600,00 €         | 2 388 840,00 €        |
| Fon. - 11 Police, sécurité, justice                   | 13 867,00 €         |                       |
| Fon. - 211 Ecoles maternelles                         | 22 950,00 €         | 13 900,00 €           |
| Fon. - 212 Ecoles primaires                           | 22 950,00 €         | 13 901,00 €           |
| Fon. - 281 Hébergement et restauration scolaire       | 204 165,00 €        | 743 635,00 €          |
| Fon. - 321 Salle de sport, gymnases                   | 12 400,00 €         | 15 910,00 €           |
| Fon. - 322 Stades                                     | 377 570,00 €        |                       |
| Fon. - 511 Espaces verts urbains                      | 20 600,00 €         |                       |
| Fon. - 515 Opérations d'aménagement                   | 239 680,00 €        |                       |

| Dépense d'investissement                                                | 2023                  |                       |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                         | Reports 2022          | Prévision             |
|                                                                         | <b>2 700 122,00 €</b> | <b>1 422 846,00 €</b> |
| Fon. - 020 Administration générale de la collectivité                   | 62 315,00 €           | 655 511,00 €          |
| Fon. - 022 Information, communication, publicité                        |                       | 15 000,00 €           |
| Fon. - 023 Fêtes et cérémonies                                          |                       | 16 000,00 €           |
| Fon. - 12 Incendie et secours                                           | 6 600,00 €            | 3 400,00 €            |
| Fon. - 211 Ecoles maternelles                                           | 71 955,00 €           | 8 500,00 €            |
| Fon. - 212 Ecoles primaires                                             | 131 585,00 €          | 21 200,00 €           |
| Fon. - 281 Hébergement et restauration scolaire                         | 494 864,00 €          | 5 180,00 €            |
| Fon. - 311 Activités artistiques, actions et manifestations culturelles | 1 950,00 €            | 10 400,00 €           |
| Fon. - 321 Salle de sport, gymnases                                     | 18 815,00 €           | 15 500,00 €           |
| Fon. - 322 Stades                                                       | 600 000,00 €          | 66 400,00 €           |
| Fon. - 325 Autres équipements sportifs ou de loisirs                    |                       | 23 500,00 €           |
| Fon. - 331 Centre de loisirs                                            |                       | 1 660,00 €            |
| Fon. - 511 Espaces verts urbains                                        | 73 205,00 €           | 66 970,00 €           |
| Fon. - 512 Eclairage public                                             | 139 155,00 €          | 245 000,00 €          |
| Fon. - 514 Electrification                                              | 17 590,00 €           | 9 300,00 €            |
| Fon. - 515 Opérations d'aménagement                                     | 1 034 053,00 €        | 147 825,00 €          |
| Fon. - 518 Autres actions d'aménagement urbain                          | 40 010,00 €           |                       |
| Fon. - 551 Parc privé de la collectivité                                |                       | 3 500,00 €            |
| Fon. - 722 Propreté urbaine                                             |                       | 1 000,00 €            |
| Fon. - 845 Voirie communale                                             | 8 025,00 €            | 107 000,00 €          |

## CONCLUSION

Le projet de budget primitif qui vous est présenté retrace l'essentiel des projets qui devraient être réalisés au cours de ce mandat, notamment avec les projets structurants tels que le terrain synthétique qui en cours de finalisation, la cantine et le bâtiment techniques qui doivent débiter cette année.

L'objectif poursuivi est de coordonner ce programme d'investissements important tout en maîtrisant les dépenses de fonctionnement.

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

### 11. Budget annexe Espace Médical du Chêne – Budget primitif 2023

*Transmis en Préfecture le 07/04/2023*

*Affiché le 07/04/2023*

**Délibération n° 2023-04-026**

Rapporteur : Monsieur le Maire

Il vous est soumis le projet de Budget Primitif 2023 relatif au Budget Annexe de l'Espace Médical du Chêne.

Ce Budget retrace les opérations relatives à la maison médicale créée depuis quelques années et relatives à son fonctionnement.

## BUDGET 2023 – PRESENTATION PAR NATURE

| Recette de fonctionnement                                                          | 2022        |             | 2023         |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|
|                                                                                    | Prévision   | Réalisation | Prévision    |
| CH. - 002 Résultat d'exploitation reporté                                          | 92 389,00 € | 86 746,14 € | 101 200,00 € |
| Art. - 002 Résultat d'exploitation reporté                                         | 6 122,53 €  | - €         | 49 698,68 €  |
| CH. - 74 Dotations, subventions et participations                                  | 6 122,53 €  | - €         | 49 698,68 €  |
| Art. - 74748 Autres communes                                                       | 35 766,47 € | 35 766,47 € | - €          |
| CH. - 75 Autres produits de gestion courante                                       | 35 766,47 € | 35 766,47 € | - €          |
| Art. - 752 Revenus des immeubles                                                   | 50 500,00 € | 50 979,67 € | 51 501,32 €  |
| Art. - 752 Revenus des immeubles                                                   | 50 500,00 € | 50 979,67 € | 51 501,32 €  |
| Dépense de fonctionnement                                                          | 2022        |             | 2023         |
|                                                                                    | Prévision   | Réalisation | Prévision    |
| CH. - 011 Charges à caractère général                                              | 92 389,00 € | 43 169,99 € | 101 200,00 € |
| Art. - 60611 Eau et assainissement                                                 | 24 387,00 € | 15 544,83 € | 20 595,00 €  |
| Art. - 60612 Energie - électricité                                                 | 1 000,00 €  | 340,02 €    | 400,00 €     |
| Art. - 60631 Fournitures d'entretien                                               | 14 998,00 € | 7 642,32 €  | 12 000,00 €  |
| Art. - 60632 Fournitures de petits équipements                                     | 500,00 €    | - €         | 500,00 €     |
| Art. - 6064 Fournitures administratives                                            | 1 000,00 €  | 1 843,49 €  | 1 000,00 €   |
| Art. - 6068 Autres matières et fournitures                                         | 100,00 €    | - €         | 100,00 €     |
| Art. - 611 Contrats de prestations de services                                     | 100,00 €    | - €         | 100,00 €     |
| Art. - 615221 Bâtiments publics                                                    | 1 889,00 €  | 600,00 €    | 200,00 €     |
| Art. - 6156 Maintenance                                                            | - €         | 97,00 €     | 300,00 €     |
| Art. - 6188 Autres frais divers                                                    | 2 000,00 €  | 3 680,00 €  | 4 000,00 €   |
| Art. - 6262 Frais de télécommunication                                             | 100,00 €    | 55,00 €     | 100,00 €     |
| Art. - 627 Services bancaires et assimilés                                         | 700,00 €    | 600,00 €    | 700,00 €     |
| Art. - 62878 A d'autres organismes                                                 | 687,00 €    | 687,00 €    | - €          |
| CH. - 023 Virement à la section d'investissement                                   | 2 000,00 €  | - €         | 1 195,00 €   |
| Art. - 023 (ordre) Virement à la section d'investissement                          | 36 500,00 € | - €         | - €          |
| CH. - 042 Virement à la section d'investissement                                   | 36 500,00 € | - €         | 47 600,00 €  |
| Art. - 6811 (ordre) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles | - €         | - €         | 47 600,00 €  |
| CH. - 65 Autres charges de gestion courante                                        | 2,00 €      | 1,82 €      | 5,00 €       |
| Art. - 65888 Autres                                                                | 2,00 €      | 1,82 €      | 5,00 €       |
| CH. - 66 Charges financières                                                       | 31 500,00 € | 27 623,34 € | 33 000,00 €  |

| Recette d'investissement                                            | 2022         |             | 2023        |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|
|                                                                     | Prévision    | Réalisation | Prévision   |
| CH. - 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté  |              |             |             |
| Art. - 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 113 720,00 € | 46 952,31 € | 89 406,95 € |
|                                                                     | 32 749,69 €  | - €         | 41 606,95 € |
|                                                                     | 32 749,69 €  | - €         | 41 606,95 € |
| CH. - 021 Virement de la section d'exploitation (recettes)          | 36 500,00 €  | - €         | - €         |
| Art. - 021 (ordre) Virement de la section d'exploitation            | 36 500,00 €  | - €         | - €         |
| CH. - 040 Opérations d'ordre de transfert entre section             | - €          | - €         | 47 600,00 € |
| Art. - 281321 Immeuble de rapport                                   |              | - €         | 47 600,00 € |
| CH. - 10 Immobilisations corporelles                                | 44 470,31 €  | 44 470,31 € | - €         |
| Art. - 1068 Excédent de fonctionnement capitalisés                  | 44 470,31 €  | 44 470,31 € |             |
| CH. - 16 Emprunts et dettes assimilées                              | - €          | 782,00 €    | 200,00 €    |
| Art. - 1641 Emprunt                                                 | - €          | 687,00 €    |             |
| Art. - 165 Dépôt et cautionnement reçus                             | - €          | 95,00 €     | 200,00 €    |
| CH. - 23 Immobilisations en cours                                   | - €          | 1 700,00 €  | - €         |
| Art. - 2313 Constructions                                           | - €          | 1 700,00 €  |             |
| Dépense d'investissement                                            |              |             |             |
|                                                                     | 113 720,00 € | 38 095,05 € | 89 406,95 € |
| CH. - 16 Emprunts et dettes assimilées                              | 36 500,00 €  | 34 003,78 € | 25 300,00 € |
| Art. - 1641 Emprunts en euros                                       | 36 500,00 €  | 33 782,78 € | 25 000,00 € |
| Art. - 165 Dépôts et cautionnement reçus                            | - €          | 221,00 €    | 300,00 €    |
| CH. - 21 Immobilisations corporelles                                | - €          | - €         | - €         |
| Art. - 21321 Immeuble de rapport                                    | - €          | - €         |             |
| CH. - 23 Immobilisations en cours                                   | 77 220,00 €  | 4 091,27 €  | 64 106,95 € |
| Art. - 2313 Constructions                                           | 77 220,00 €  | 4 091,27 €  | 64 106,95 € |

BUDGET 2023 – PRESENTATION PAR FONCTION

|                                                           |              |              |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Recette de fonctionnement                                 | 2023         |              |
|                                                           | Prévision    |              |
|                                                           | 101 200,00 € |              |
|                                                           | 101 200,00 € |              |
| Par fonction                                              |              |              |
| F. 414 - Dispensaires et autres établissements sanitaires |              | 101 200,00 € |
|                                                           |              |              |
| Dépense de fonctionnement                                 | 2023         |              |
|                                                           | Prévision    |              |
|                                                           | 101 200,00 € |              |
|                                                           | 101 200,00 € |              |
| Par fonction                                              |              |              |
| F. 414 - Dispensaires et autres établissements sanitaires |              | 101 200,00 € |

|                                                           |             |
|-----------------------------------------------------------|-------------|
| Recette d'investissement                                  | 2023        |
|                                                           | Prévision   |
|                                                           | 89 406,95 € |
|                                                           | 89 406,95 € |
| Par fonction                                              |             |
| F. 414 - Dispensaires et autres établissements sanitaires | 89 406,95 € |
|                                                           |             |
| Dépense d'investissement                                  | 2023        |
|                                                           | Prévision   |
|                                                           | 89 406,95 € |
|                                                           | 89 406,95 € |
| Par fonction                                              |             |
| F. 414 - Dispensaires et autres établissements sanitaires | 89 406,95 € |

### **ETAT DE LA DETTE AU 01/01/2023**

| 01-janv | CRD            | Intérêts    | Amort       | Annuité     |
|---------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 2023    | 1 379 940,90 € | 31 687,34 € | 22 903,73 € | 54 551,07 € |
| 2024    | 1 357 037,17 € | 31 368,71 € | 23 644,85 € | 55 013,56 € |
| 2025    | 1 333 392,32 € | 16 721,79 € | 36 119,14 € | 52 840,93 € |
| 2026    | 1 256 927,95 € | 16 295,01 € | 36 545,92 € | 52 840,93 € |
| 2027    | 1 220 382,03 € | 15 862,60 € | 36 978,33 € | 52 840,93 € |
| 2028    | 1 183 403,70 € | 15 424,48 € | 37 416,45 € | 52 840,93 € |
| 2029    | 1 145 987,25 € | 14 980,60 € | 37 860,33 € | 52 840,93 € |
| 2030    | 1 108 126,92 € | 14 530,85 € | 38 310,08 € | 52 840,93 € |
| 2031    | 1 069 816,84 € | 14 075,16 € | 38 765,77 € | 52 840,93 € |
| 2032    | 1 031 051,07 € | 13 613,44 € | 39 227,49 € | 52 840,93 € |
| 2033    | 991 823,58 €   | 13 145,60 € | 39 695,33 € | 52 840,93 € |
| 2034    | 952 128,25 €   | 12 671,55 € | 40 169,38 € | 52 840,93 € |
| 2035    | 911 958,87 €   | 12 191,22 € | 40 649,71 € | 52 840,93 € |
| 2036    | 871 309,16 €   | 11 704,51 € | 41 136,42 € | 52 840,93 € |
| 2037    | 830 172,74 €   | 11 211,31 € | 41 629,62 € | 52 840,93 € |
| 2038    | 788 543,12 €   | 10 711,56 € | 42 129,37 € | 52 840,93 € |
| 2039    | 746 413,75 €   | 10 205,15 € | 42 635,78 € | 52 840,93 € |
| 2040    | 703 777,97 €   | 9 692,00 €  | 43 148,93 € | 52 840,93 € |
| 2041    | 660 629,04 €   | 9 171,97 €  | 43 668,96 € | 52 840,93 € |
| 2042    | 616 960,08 €   | 8 645,01 €  | 44 195,92 € | 52 840,93 € |
| 2043    | 572 764,16 €   | 8 110,98 €  | 44 729,95 € | 52 840,93 € |
| 2044    | 528 034,21 €   | 7 569,83 €  | 45 271,10 € | 52 840,93 € |
| 2045    | 482 763,11 €   | 7 021,41 €  | 45 819,52 € | 52 840,93 € |
| 2046    | 436 943,59 €   | 6 465,64 €  | 46 375,24 € | 52 840,88 € |
| 2047    | 390 568,35 €   | 5 902,42 €  | 26 758,38 € | 32 660,80 € |
| 2048    | 363 809,97 €   | 5 484,98 €  | 27 175,82 € | 32 660,80 € |
| 2049    | 336 634,15 €   | 5 061,04 €  | 27 599,76 € | 32 660,80 € |
| 2050    | 309 034,39 €   | 4 630,49 €  | 28 030,31 € | 32 660,80 € |
| 2051    | 281 004,08 €   | 4 193,22 €  | 28 467,58 € | 32 660,80 € |
| 2052    | 252 536,50 €   | 3 749,12 €  | 28 911,68 € | 32 660,80 € |
| 2053    | 223 624,82 €   | 3 298,10 €  | 29 362,70 € | 32 660,80 € |
| 2054    | 194 262,12 €   | 2 840,04 €  | 29 820,76 € | 32 660,80 € |
| 2055    | 164 441,36 €   | 2 374,84 €  | 30 285,96 € | 32 660,80 € |
| 2056    | 134 155,40 €   | 1 902,37 €  | 30 758,43 € | 32 660,80 € |
| 2057    | 103 396,97 €   | 1 422,54 €  | 31 238,26 € | 32 660,80 € |
| 2058    | 72 158,71 €    | 935,23 €    | 31 725,57 € | 32 660,80 € |
| 2059    | 40 433,14 €    | 440,31 €    | 32 220,49 € | 32 660,80 € |
| 2060    | 8 212,65 €     | 32,15 €     | 8 212,65 €  | 8 244,80 €  |

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

## 12. Demandes de subvention des associations pour l'exercice 2023

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-027

Rapporteur : Monsieur le Maire

Mes Chers Collègues,

Dans le cadre de l'aide au milieu associatif et social, il vous est proposé les demandes de subvention des associations pour l'exercice 2023.

En application de la réglementation sur la transparence financière, il vous est rappelé que les Conseillers Municipaux membres du Bureau d'associations subventionnées par la commune, ne prendront pas part au vote des subventions qui les concernent.

Pour les autres subventions, le vote sera globalisé.

| VOTE DES SUBVENTIONS                       |                                                                                                                      |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>R.O.S. Subvention Générale</b>          | <b>VOTE :</b><br>Messieurs P. MELCHERS, M. J. PILLOUD, membres du bureau, ne prenant pas part au vote.               |
| <b>Comité des fêtes et des Loisirs</b>     | <b>VOTE :</b><br>Messieurs P. MELCHERS, M. C. NACU, Madame C. RIGAUD membres du bureau, ne prenant pas part au vote. |
| <b>Comité Social du Personnel Communal</b> | <b>VOTE :</b><br>Madame N. LEVAIN-LAURENCEAU, membre du bureau, ne prenant pas part au vote.                         |

## SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS 2023

### DEMANDES DE SUBVENTION

| ASSOCIATIONS                                                    | Montant accordé<br>2023 | Observations |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------|
| <b>RENOUVELLEMENT</b>                                           |                         |              |
| ADMR Aube                                                       | 250 €                   |              |
| ADPC10 - Association Départementale pour la Protection Civile   | 500 €                   |              |
| Banque Alimentaire                                              | 800 €                   |              |
| CSAG - Club Sportif et Artistique de la Gendarmerie             | 700 €                   |              |
| Club des Amis de Rosières - Subvention générale                 | 9 000 €                 |              |
| Comité des Fêtes et des Loisirs                                 | 30 000 €                |              |
| Comité des Fêtes de la Caserne Oger                             | 500 €                   |              |
| Comité Départemental Handisport Aube                            | 200 €                   |              |
| Comité Social du Personnel Communal                             | 9 400 €                 |              |
| EEMA - Ecole des enfants malades de l'Aube                      | 900 €                   |              |
| Les Restos du Cœur                                              | 200 €                   |              |
| L'outil en main de Troyes                                       | 100 €                   |              |
| ROS Subvention Générale                                         | 96 934 €                |              |
| Société de chasse de Rosières                                   | 150 €                   |              |
| UNAFAM - Union National des amis et familles de malades mentaux | 450 €                   |              |
| UNC-AFN ROSIERES                                                | 700 €                   |              |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>150 784 €</b>        |              |

Mis aux voix, le rapport est adopté.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 24                 | 0      | 1          |

### 13. Avenant à la convention générale conclue avec l'association Rosières-Omni-Sports

*Transmis en Préfecture le 07/04/2023*

*Affiché le 07/04/2023*

**Délibération n° 2023-04-028**

Rapporteur : Monsieur le Maire

Mes Chers Collègues,

Je vous rappelle que la loi n° 2000-321 du 12 avril 2000, complétée par le décret n° 2001-495 du 6 juin 2001, prévoit que les communes ont l'obligation de conclure une convention avec les associations qu'elles subventionnent, dès lors que le montant annuel de la subvention dépasse 23 000 €.

L'association Rosières-Omni-Sports bénéficiant de subventions annuelles supérieures à ce montant, une convention générale renouvelable par tacite reconduction a été signée avec cette association en 2006.

Une jurisprudence de la Chambre Régionale des Comptes rappelle que ce type de convention doit non seulement définir l'objet et les conditions d'utilisation de la subvention, mais également son montant précis.

Les subventions versées au Rosières-Omni-Sports étant fixées chaque année, il convient donc de modifier par avenant la convention générale passée avec cette association, afin d'y préciser les montants qui leur sont attribués en 2023, suite au vote des demandes de subventions en avril 2023 (Délibération n°2023-04-028 en date du 3 avril 2023).

Je vous propose de bien vouloir :

- **AUTORISER** le Maire à signer cet avenant à la convention générale passée avec le Rosières Omnisports.

**AVENANT N° 10 A LA CONVENTION GENERALE**  
**Passée avec le Rosières-Omni-Sports**  
**le 3 juillet 2006**

**ENTRE,**

La commune de Rosières-près-Troyes, représentée par Monsieur Arnaud RAYMOND, Maire en exercice, en vertu d'une délibération du Conseil Municipal en date du 12 novembre 2021,

**D'UNE PART,**

**ET,**

L'Association Rosières-Omni-Sports, représentée par Monsieur Michel MAYAYO, Président,

**D'AUTRE PART.**

**IL A ETE CONVENU CE QUI SUIIT :**

**Article 1<sup>er</sup> :** L'article 2 de la convention générale en date du 3 juillet 2006 passée entre la commune de Rosières-près-Troyes et le Rosières Omnisports est modifié comme suit :

La commune s'engage à soutenir financièrement l'objectif général de l'association, ci-dessus défini. Elle fixe annuellement, dans le cadre de son propre budget, le montant de son concours financier.

A cet effet, l'association lui présente une demande de subvention pour l'exercice suivant accompagnée de son plan de financement des activités et de son budget, dans lequel apparaît obligatoirement la participation financière communale.

**Pour l'année 2023, cette aide s'élèvera à 96 934 € détaillés comme suit :**

- **31 100 € pour le fonctionnement général du ROS,**
- **62 400 € pour la rémunération des éducateurs,**
- **3 634 € pour la subvention exceptionnelle location des courts de tennis.**

Celle-ci sera créditée au compte de l'association, après signature du présent avenant, selon les procédures comptables en vigueur, en 2 versements :

- \* 48 467 € en mai 2023,
- \* 48 467 € en septembre 2023.

**Article 2 :** Les autres termes de la convention susvisée restent inchangés.

Fait à Rosières-près-Troyes., le .....

Le Maire,

Le Président du Rosières Omnisports

A. RAYMOND

M. MAYAYO

## VOTE :

- pour l'avenant n° 10 à la convention générale passée avec le ROS :

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 23                 | 0      | 0          |

*Messieurs Johan PILLOUD et Patrick MELCHERS, membres du bureau du Rosières Omni Sports, ne prennent pas part au vote.*

## 14. Avenant à la convention générale passée avec le Comité des Fêtes et des loisirs

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-029

Rapporteur : Monsieur le Maire

Mes Chers Collègues,

Je vous rappelle que la loi n° 2000-321 du 12 avril 2000, complétée par le décret n° 2001-495 du 6 juin 2001, prévoit que les communes ont l'obligation de conclure une convention avec les associations qu'elles subventionnent, dès lors que le montant annuel de la subvention dépasse 23 000 €.

Le Comité des Fêtes et des Loisirs bénéficiant de subventions annuelles supérieures à ce montant, une convention générale renouvelable par tacite reconduction a été signée avec cette association en 2010.

Une jurisprudence de la Chambre Régionale des Comptes rappelle que ce type de convention doit non seulement définir l'objet et les conditions d'utilisation de la subvention, mais également son montant précis.

Les subventions versées au Comité des Fêtes étant fixées chaque année, il convient donc de modifier par avenant la convention générale passée avec cette association, afin d'y préciser les montants qui leur sont attribués en 2023, suite au vote des demandes de subventions en avril 2023 (Délibération n° 2023-04-28 en date du 03 avril 2023).

Je vous propose donc de bien vouloir :

- **AUTORISER** le Maire à signer cet avenant à la convention générale passée avec le Comité des Fêtes et des loisirs.

**AVENANT N° 12 A LA CONVENTION GENERALE PASSEE  
AVEC LE COMITE DES FETES ET DES LOISIRS LE 29 JUIN 2010**

***ENTRE,***

La commune de Rosières-près-Troyes, représentée par Monsieur Arnaud RAYMOND, Maire en exercice, en vertu d'une délibération du Conseil Municipal en date du 12 novembre 2021,

***D'UNE PART,***

***ET,***

L'Association Comité des Fêtes et des Loisirs de Rosières, représentée par Cécile RIGAUD et Ioan Cristian NACU, Co-Présidents,

***D'AUTRE PART.***

**IL A ETE CONVENU CE QUI SUIIT :**

**Article 1<sup>er</sup>** : L'article 2 de la convention générale en date du 29 juin 2010 passée entre la commune de Rosières-près-Troyes et le comité des fêtes et des loisirs est modifié comme suit :

«La commune s'engage à soutenir financièrement l'objectif général de l'association, ci-dessus défini. Elle fixe annuellement, dans le cadre de son propre budget, le montant de son concours financier.

A cet effet, l'association lui présente une demande de subvention pour l'exercice suivant accompagnée de son plan de financement des activités et de son budget, dans lequel apparaît obligatoirement la participation financière communale.

***Pour l'année 2023, cette aide s'élèvera à 30 000 €.***

L'aide de la commune sera créditée au compte de l'association, après signature de la présente convention, selon les procédures comptables en vigueur selon les modalités suivantes, en un seul versement :

- versement de la totalité de la subvention en mai 2023 : 30 000 €

**Article 2** : Les autres termes de la convention susvisée restent inchangés.

Fait à Rosières-près-Troyes., le .....

Le Maire,

Les Co-Président du Comité des Fêtes,

Arnaud RAYMOND

Cécile RIGAUD

Ioan Cristian NACU

- pour l'avenant n° 10 à la convention générale passée avec le Comité des fêtes et des loisirs :

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 22                 | 0      | 0          |

Madame Cécile RIGAUD, Messieurs Ioan Cristian NACU et Patrick MELCHERS, membres du bureau du Comité des fêtes ne prennent pas part au vote.

## 15. Personnel communal – Création de quatre postes – Modification du tableau des effectifs

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-030

Rapporteur : Monsieur le Maire

Mes Chers Collègues,

Je vous rappelle que conformément à l'article L 313-1 du Code général de la fonction publique, les emplois de chaque collectivité sont créés par l'organe délibérant de la collectivité.

Il est nécessaire de créer trois emplois permanents pour assurer les missions suivantes :

- Directrice adjointe de l'accueil de loisirs au grade d'Adjoint d'Animation Territorial principal de 2ème classe à temps complet
- D'assistante de direction et le poste de gestionnaire des formalités administratives (carte CNI et passeport) au grade d'Adjoint Administratif pour chaque poste à temps complet.

Au 1<sup>er</sup> octobre 2022, le policier municipal rattaché à notre commune a été placé en disponibilité pour convenances personnelles. Afin de palier à ce manque de personnel et comme nous l'impose la convention pour la police mutualisée, il a été décidé de procéder au recrutement d'un nouvel agent au grade de brigadier ou brigadier-chef principal.

Ces emplois doivent être pourvus par un fonctionnaire.

Je vous demande l'autorisation de recruter un agent contractuel dans l'hypothèse où les vacances d'emplois ne seraient pas pourvues par un fonctionnaire titulaire ou stagiaire conformément aux conditions fixées à l'article L332-8 1°, 2°, 3°, 4°, 5° ou 6° ou à l'article L332-14 du code général de la fonction publique.

Les agents seront rémunérés par référence à la grille indiciaire afférente à leur grade.

|                                                                            | Situation au 01/04/2023 |   | CREATION DE<br>POSTES A<br>POURVOIR |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---|-------------------------------------|
| Adjoint d'Animation<br>Territorial principal<br>de 2 <sup>ème</sup> classe | /                       | / | 35h00 hebdomadaire                  |
| Deux Adjoints<br>Administratif                                             | /                       | / | 35h00 hebdomadaire                  |
| Brigadier / Brigadier-<br>chef principal                                   | /                       | / | 35h00 hebdomadaire                  |

Il vous est proposé de bien vouloir :

- ✓ **CREER** les emplois permanents ci-dessus,
- ✓ **MODIFIER** le tableau des effectifs,
- ✓ **INSCRIRE** au budget 2023 les crédits correspondants.

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

#### 16. Conseil en prévention des risques professionnels – Convention avec le Centre de gestion de la fonction publique territoriale de l'Aube

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-031

Rapporteur : Monsieur le Maire

Mes Chers Collègues,

Le décret n°85-603 du 10 juin 1985 modifié relatif à l'hygiène et à la sécurité du travail ainsi qu'à la médecine professionnelle et préventive dans la fonction publique territoriale, rappelle que les autorités territoriales sont chargées de veiller à la sécurité et à la protection de la santé des agents placés sous leur autorité.

Je vous informe que le Centre de Gestion de la Fonction Publique Territoriale de l'Aube propose une convention « Conseil en Prévention des Risques Professionnels » pour apporter aux

collectivités et établissements publics des prestations dans ce domaine. Son objectif est d'accompagner les adhérents à ce service dans leurs actions de prévention des risques au travail.

La convention ci-jointe présente les modalités techniques, financières et organisationnelles de ces prestations.

Eu égard à l'importance des questions touchant à l'hygiène et à la sécurité des conditions de travail, et des dispositions prévues à l'article L812-2 du code général de la fonction publique et du décret n°85-603 du 10 juin 1985 modifié, il vous est proposé de solliciter le Centre de Gestion pour ces prestations de « Conseil en Prévention des Risques Professionnels » et d'autoriser à cette fin Monsieur le Maire à conclure la convention correspondante.

Je vous propose de bien vouloir :

- **APPROUVER** la convention « Conseil en Prévention des Risques Professionnels » avec le Centre de Gestion de la Fonction Publique Territoriale de l'Aube,
- **CHARGER** Monsieur le Maire de contracter avec cet organisme en tant que de besoins afin d'être en conformité avec la réglementation en vigueur sur ce point et de prévoir les crédits correspondants au budget de la collectivité.

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

#### 17. Convention avec le Centre de gestion de la fonction publique territoriale de l'Aube - Mise à disposition d'un assistant de prévention

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-032

Rapporteur : Monsieur le Maire

Mes Chers Collègues,

Le décret n°85-603 du 10 juin 1985 modifié relatif à l'hygiène et à la sécurité du travail ainsi qu'à la médecine professionnelle et préventive dans la fonction publique territoriale, rappelle que les autorités territoriales sont chargées de veiller à la sécurité et à la protection de la santé des agents placés sous leur autorité.

D'autre part, l'article L812-1 du code général de la fonction publique précise que l'autorité territoriale désigne, les agents chargés d'assurer sous sa responsabilité la mise en œuvre des règles d'hygiène et de sécurité. L'agent chargé d'assister l'autorité territoriale peut être mis à disposition,

pour tout ou partie de son temps, par une commune, l'établissement public de coopération intercommunale dont est membre la commune, ou le Centre de Gestion.

L'Assistant de Prévention a pour mission d'assister et de conseiller l'autorité territoriale auprès de laquelle il est placé dans la mise en œuvre des règles de sécurité et d'hygiène au travail visant à :

- prévenir les dangers susceptibles de compromettre la sécurité ou la santé des agents ;
- améliorer l'organisation et l'environnement du travail en adaptant les conditions de travail ;
- faire progresser la connaissance des problèmes de sécurité et des techniques propres à les résoudre ;
- veiller à l'observation des prescriptions législatives et réglementaires prises en ces matières ainsi qu'à la bonne tenue des registres de sécurité dans tous les services.

Je vous informe que le Centre de Gestion de la Fonction Publique Territoriale de l'Aube propose une convention « Assistant de Prévention » qui permet la mise à disposition d'un Assistant de Prévention de cet établissement auprès des collectivités et établissements publics de moins de 50 agents.

La convention ci-jointe présente les modalités techniques, financières et organisationnelles de cette mise à disposition.

Conformément à l'article L812-1 du code général de la fonction publique et à l'article 4 du décret n°85-603 du 10 juin 1985 modifié, Monsieur le Maire demande la mise à disposition de l'Assistant de Prévention du Centre de Gestion pour exercer ces missions.

Je vous propose de bien vouloir :

- **APPROUVER** la convention « Assistant de Prévention » avec le Centre de Gestion de la Fonction Publique Territoriale de l'Aube,
- **CHARGE** Monsieur le Maire de contracter avec cet organisme en tant que de besoins afin d'être en conformité avec la réglementation en vigueur sur ce point et de prévoir les crédits correspondants au budget de la collectivité.

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

## 18. Agent chargé de la fonction d'inspection (ACFI) - Convention avec le Centre de gestion de la fonction publique territoriale de l'Aube

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-033

Rapporteur : Monsieur le Maire

Mes Chers Collègues,

Le décret n°85-603 du 10 juin 1985 modifié relatif à l'hygiène et à la sécurité du travail ainsi qu'à la médecine professionnelle et préventive dans la fonction publique territoriale, rappelle que les autorités territoriales sont chargées de veiller à la sécurité et à la protection de la santé des agents placés sous leur autorité.

Ce décret évoque également la désignation dans chaque collectivité et établissement public d'un acteur de la prévention des risques professionnels : l'Agent Chargé de la Fonction d'Inspection (A.C.F.I.).

L'A.C.F.I. a pour mission :

- de contrôler les conditions d'application des règles d'hygiène et de sécurité ;
- de proposer à l'autorité territoriale compétente toute mesure qui lui paraît de nature à améliorer l'hygiène et la sécurité du travail et la prévention des risques professionnels.

En cas d'urgence il propose à l'autorité territoriale les mesures immédiates qu'il juge nécessaires. L'autorité territoriale l'informe des suites données à ses propositions.

Je vous informe les membres du conseil municipal que le Centre de Gestion de la Fonction Publique Territoriale de l'Aube propose une convention « Agent Chargé de la Fonction d'Inspection » qui permet la mise à disposition de l'A.C.F.I. de cet établissement auprès des collectivités et établissements publics.

La convention ci-jointe présente les modalités techniques, financières et organisationnelles de cette mise à disposition.

Conformément à l'article L812-2 du Code général de la fonction publique et à l'article 5 du décret n°85-603 du 10 juin 1985 modifié, Monsieur le Maire demande la mise à disposition de l'Agent Chargé de la Fonction d'Inspection du Centre de Gestion pour exercer ces missions.

Je vous propose de bien vouloir :

- APPROUVER la convention « Agent Chargé de la Fonction d'Inspection » avec le Centre de Gestion de la Fonction Publique Territoriale de l'Aube,
- CHARGER Monsieur le Maire de contracter avec cet organisme en tant que de besoins afin d'être en conformité avec la réglementation en vigueur sur ce point et de prévoir les crédits correspondants au budget de la collectivité.

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

**19. Enfance – Jeunesse – Tarification des séjours de l'accueil de loisirs et du Club Ados –  
Eté 2023**

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

**Délibération n° 2023-04-034**

Rapporteur : Madame Françoise POINSENOT

Mes Chers Collègues,

Comme chaque été, l'accueil de loisirs 6-12 ans et le club ados organisent des séjours de 5 jours.

Cette année, la commission Jeunesse, Scolaire, Sports et Transports Urbains a validé les séjours suivants :

- **Accueil de loisirs 6-12 ans** : séjour au centre Yvonne Martinot à Mesnil Saint-Père du lundi 17 au vendredi 21 juillet 2023,
- **Club ados** : séjour au domaine de Bel Air à Bar-sur-Seine du lundi 24 au vendredi 28 juillet 2023.

Il convient de déterminer les tarifs de ces séjours incluant, comme préconisé par la CAF, une tarification différente selon le quotient familial.

Il vous est proposé donc de **FIXER** comme suit la tarification des séjours 2023 :

|                                                                   | CAILLOTINS                  |                               | EXTERIEURS              |                           |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|                                                                   | Quotient<br>Famial<841<br>€ | Quotient<br>Famial ≥ 841<br>€ | Quotient<br>Famial<841€ | Quotient<br>Famial ≥ 841€ |
| Séjour 6-12 ans<br>Centre Yvonne<br>Martinot<br>Mesnil Saint-Père | 108,00 €                    | 135,00 €                      | 216.00 €                | 270.00 €                  |
| Séjour Club Ados<br>Domaine de Bel Air<br>Bar-sur-Seine           | 128,00 €                    | 160,00 €                      | 296.00 €                | 370.00 €                  |

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

## 20. Eclairage public – Rénovation de l'installation communale de l'éclairage public sur l'ensemble de la commune – 2<sup>ème</sup> tranche

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-035

Rapporteur : Monsieur Raphaël GELARD

Mes Chers Collègues,

Il vous est rappelé qu'il y a lieu de poursuivre la rénovation de l'installation communale d'éclairage public et de prévoir la 2<sup>ème</sup> Tranche.

La commune adhère au Syndicat départemental d'énergie de l'Aube (SDEA) et qu'elle lui a transféré la compétence relative à :

- la « maîtrise d'ouvrage des investissements d'éclairage public et de mise en lumière » au moment de son adhésion au Syndicat,
- la « maintenance préventive et curative des installations d'éclairage public et de mise en lumière » par délibération du Conseil municipal en date du 6 février 1974.

Les travaux précités incombent donc au SDEA. Ils comprennent :

- ✓ le remplacement de 169 sources lumineuses dans luminaires existants à conserver, par des plateaux LED,
- ✓ le remplacement sur supports existants à conserver de 17 luminaires vétustes par des luminaires diffusant d'éclairage public avec appareillage de classe2 à LED,
- ✓ le remplacement sur supports existants à conserver de 321 luminaires vétustes par des luminaires fonctionnels d'éclairage public avec appareillage de classe2 à LED,
- ✓ l'adaptation des dispositifs de protections électriques dans les commandes d'éclairage public concernées par les travaux,
- ✓ la fourniture et pose en parallèle de la ligne aérienne basse tension, d'une ligne aérienne d'éclairage public physiquement et électriquement séparée, en câble isolé de section 2x25<sup>2</sup> aluminium sur une longueur d'environ 2 000m, pour mise en conformité de l'installation d'éclairage public.

Selon les dispositions des délibérations n° 15 du 10 décembre 2021 et n° 11 du 16 mars 2018 du Bureau du SDEA, le coût hors TVA de ces travaux est estimé à 234 285,71 Euros, et la contribution communale serait égale à 70 % de cette dépense (soit 164 000,00 Euros).

Afin de réaliser ces travaux un fonds de concours peut être versé par la commune au SDEA en application de l'article L5212-26 du Code général des collectivités territoriales. S'agissant de la réalisation d'un équipement, ce fonds de concours est imputable en section d'investissement dans le budget communal.

Comme le permettent les articles L4531-1 et L4531-2 du Code du travail aux communes de moins de 5000 habitants, il est possible de confier au maître d'œuvre du SDEA le soin de désigner le ou les coordonnateurs éventuellement nécessaire pour l'hygiène et la sécurité du chantier.

Ainsi, il vous est proposé :

- ✓ **DE DEMANDER** au SDEA la réalisation des travaux définis ci-dessus,
- ✓ **DE S'ENGAGER** à ce qu'un fonds de concours soit versé au SDEA, maître d'ouvrage, sur présentation d'un décompte définitif, dans les conditions des délibérations n° 15 du 10 décembre 2021 et n° 11 du 16 mars 2018 du Bureau du SDEA. Ce fonds de concours est évalué provisoirement à 164 000,00 Euros,
- ✓ **DE S'ENGAGER** à inscrire aux budgets correspondants les crédits nécessaires,
- ✓ **DE DEMANDER** au SDEA de désigner s'il y a lieu le coordonnateur pour l'hygiène et la sécurité du chantier, celui-ci étant rémunéré par le SDEA pour cette mission.
- ✓ **DE PRECISER** que les installations d'éclairage public précitées, propriété de la commune, seront mises à disposition du SDEA en application de l'article L 1321.1 du Code général des collectivités territoriales.

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RESULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

## 21. Indemnités des conseillers municipaux délégués

Transmis en Préfecture le 07/04/2023

Affiché le 07/04/2023

Délibération n° 2023-04-036

Rapporteur : Monsieur le Maire

Mes Chers Collègues,

Notre assemblée vient de décider la suppression d'un poste d'adjoint.

Je vous informe que je souhaite désigner un conseiller municipal délégué chargé du suivi des affaires suivantes : communication écrite, numérique et développement des nouvelles technologies d'information et de communication.

Selon l'article L 2123-17 du Code Général des Collectivités Territoriales, les mandats municipaux sont en principe exercés à titre gratuit. Toutefois, la loi prévoit, pour compenser les charges et les pertes de revenus liées à l'exercice de ces mandats, un régime indemnitaire pour le Maire, les adjoints et certains conseillers municipaux, notamment ceux ayant reçu une délégation de fonction, dans les conditions prévues à l'article L 2122-18 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Je vous rappelle également que notre assemblée, par délibération n° 2021-11-063 du 12 novembre 2021, avait réparti l'enveloppe globale maximale entre le maire et les adjoints, aucun conseiller municipal n'avait reçu de délégation de fonction.

Conformément au barème fixé par les articles L 2123-23 et L 2123-24 du CGCT pour une commune de notre strate démographique (de 3 500 à 9 999 habitants), les taux et montants maximaux des indemnités de fonction susceptibles d'être versées au Maire, à 6 adjoints et un conseiller municipal délégué, sont les suivants :

|                                                                         | Taux maximal (en %) de l'Indice Brut terminal de la Fonction Publique | Indemnité Brute mensuelle (en €)            |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Maire                                                                   | 55 %                                                                  | 2 214,04 €                                  |
| Adjoints                                                                | 22 %                                                                  | 885,61 €<br>soit 5 313,66 € pour 6 adjoints |
| <b>Soit une ENVELOPPE GLOBALE MAXIMALE DE 7 527,70 € bruts mensuels</b> |                                                                       |                                             |

Suite à la suppression d'un poste d'adjoint et à la désignation d'un conseiller municipal délégué, je vous propose donc de bien vouloir :

- **PROCEDER** au retrait de la délibération n° 2023-02-011,
- **REPARTIR** cette enveloppe globale maximale entre le Maire, les adjoints et le conseiller municipal délégué comme suit :

| INDEMNITES MENSUELLES VERSEES                    |                                                                            |            |                                                  |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------|
|                                                  | Base mensuelle de référence (Indice Brut terminal de la Fonction Publique) | Taux votés | Montants bruts des indemnités mensuelles versées |
| Maire                                            | 4 025,53 €                                                                 | 53,98 %    | 2 172,98 €                                       |
| 1 <sup>er</sup> adjoint                          | 4 025,53 €                                                                 | 20,98 %    | 844,55 €                                         |
| 2 <sup>ème</sup> adjoint                         | 4 025,53 €                                                                 | 18,67 %    | 751,69 €                                         |
| 3 <sup>ème</sup> adjoint                         | 4 025,53 €                                                                 | 18,67 %    | 751,69 €                                         |
| 4 <sup>ème</sup> adjoint                         | 4 025,53 €                                                                 | 18,67 %    | 751,69 €                                         |
| 5 <sup>ème</sup> adjoint                         | 4 025,53 €                                                                 | 18,67 %    | 751,69 €                                         |
| 6 <sup>ème</sup> adjoint                         | 4 025,53 €                                                                 | 18,67 %    | 751,69 €                                         |
| Conseiller municipal délégué                     | 4 025,53 €                                                                 | 18,67 %    | 751,69 €                                         |
| <b>Montant global mensuel des sommes versées</b> |                                                                            |            | <b>7 527,17 €</b>                                |

- **DIRE** que le versement de l'indemnité entrera en vigueur :
  - à compter de la date de l'arrêté de délégation de fonction au conseiller municipal délégué,
- **DIRE** que le montant des indemnités de fonction du conseiller municipal délégué sera calculé en référence à l'indice brut terminal de la Fonction Publique, quelles que soient les futures modifications de ce dernier.
- **PRECISER** qu'un tableau récapitulant l'ensemble des indemnités allouées aux membres du Conseil Municipal est annexé au présent rapport, en application de l'article L 2123-20-1 du CGCT.

## COMMUNE DE ROSIERES-PRES-TROYES

Population de référence : 4 961 habitants

### ETAT RECAPITULATIF DES INDEMNITES DE FONCTION DES ELUS

Montants au : 03/04/2023

Délibérations des : 12/11/2021, 27/02/2023 et 03/04/2023

| ENVELOPPE MAXIMALE AUTORISEE |                                               |            |
|------------------------------|-----------------------------------------------|------------|
| Maire                        | 55 % de l'IB terminal de la Fonction Publique | 2 214,04 € |
| 6 adjoints                   | 22 % de l'IB terminal de la Fonction Publique | 5 313,66 € |
| TOTAL                        |                                               | 7 527,70 € |

| ENVELOPPE BUDGETAIRE ADOPTEE   |                                                  |            |
|--------------------------------|--------------------------------------------------|------------|
| Maire                          | 53,98% de l'IB terminal de la Fonction Publique  | 2 172,98 € |
| 1 <sup>er</sup> adjoint        | 20,98% de l'IB terminal de la Fonction Publique  | 844,55 €   |
| 5 adjoints                     | 18,67 % de l'IB terminal de la Fonction Publique | 3 758,45 € |
| 1 Conseiller municipal délégué | 18,67 % de l'IB terminal de la Fonction Publique | 751,69 €   |
| TOTAL                          |                                                  | 7 527,17 € |

### INDEMNITES MENSUELLES VERSEES DANS LA COMMUNE

|                                           | Base mensuelle de référence<br>(Indice Brut terminal de la<br>Fonction Publique) | Taux<br>votés | Montants bruts<br>des indemnités<br>mensuelles<br>versées |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------|
| Maire                                     | 4 025,53 €                                                                       | 53,98 %       | 2 172,98 €                                                |
| 1 <sup>er</sup> adjoint                   | 4 025,53 €                                                                       | 20,98 %       | 844,55 €                                                  |
| 2 <sup>ème</sup> adjoint                  | 4 025,53 €                                                                       | 18,67%        | 751,69 €                                                  |
| 3 <sup>ème</sup> adjoint                  | 4 025,53 €                                                                       | 18,67%        | 751,69 €                                                  |
| 4 <sup>ème</sup> adjoint                  | 4 025,53 €                                                                       | 18,67%        | 751,69 €                                                  |
| 5 <sup>ème</sup> adjoint                  | 4 025,53 €                                                                       | 18,67%        | 751,69 €                                                  |
| 6 <sup>ème</sup> adjoint                  | 4 025,53 €                                                                       | 18,67%        | 751,69 €                                                  |
| Conseiller municipal délégué              | 4 025,53 €                                                                       | 18,67%        | 751,69 €                                                  |
| Montant global mensuel des sommes versées |                                                                                  |               | 7527,17 €                                                 |

Mis aux voix, le rapport est adopté à l'unanimité.

| RÉSULTAT DES VOTES |        |            |
|--------------------|--------|------------|
| POUR               | CONTRE | ABSTENTION |
| 25                 | 0      | 0          |

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 22h05.

**Approuvé par les membres présents :**

| <b>N° d'ordre<br/>des<br/>délibérations</b> | <b>Objet des délibérations</b>                                                                                                       |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-04-018                                 | Budget principal-Exercice 2022-Approbation du compte de gestion du receveur                                                          |
| 2022-04-019                                 | Budget annexe Espace Médical du Chêne-Exercice 2022-Approbation du compte de gestion du receveur                                     |
| 2023-04-020                                 | Budget commune-Compte administratif 2022                                                                                             |
| 2023-04-021                                 | Budget annexe Espace Médical du Chêne-Compte administratif 2022                                                                      |
| 2023-04-022                                 | Budget commune-Affectation du résultat de l'exercice 2022                                                                            |
| 2023-04-023                                 | Budget annexe Espace Médical du Chêne-Affectation du résultat de l'exercice 2022                                                     |
| 2023-04-024                                 | Vote des taux d'imposition 2023                                                                                                      |
| 2023-04-025                                 | Budget principal-Budget primitif 2023                                                                                                |
| 2023-04-026                                 | Budget annexe EMC-Budget primitif 2023                                                                                               |
| 2023-04-027                                 | Demandes de subvention des associations pour l'exercice 2023                                                                         |
| 2023-04-028                                 | Avenant à la convention générale conclue avec l'association Rosières-Omni-Sports                                                     |
| 2023-04-029                                 | Avenant à la convention générale passée avec le Comité des Fêtes et des loisirs                                                      |
| 2023-04-030                                 | Personnel communal-Création de quatre postes-Modification du tableau des effectifs                                                   |
| 2023-04-031                                 | Conseil en prévention des risques professionnels-Convention avec le Centre de gestion de la Fonction publique territoriale de l'Aube |
| 2023-04-032                                 | Convention avec le Centre de gestion de la fonction publique territoriale de l'aube-Mise à disposition d'un assistant de prévention  |
| 2023-04-033                                 | Agent chargé de la fonction d'inspection (ACFI)-Convention avec le Centre de gestion de la fonction publique territoriale de l'aube  |
| 2023-04-034                                 | Enfance-Jeunesse-Tarifification des séjours de l'accueil de loisirs et du Club ados-Eté 2023                                         |
| 2023-04-035                                 | Eclairage public-Rénovation de l'installation communale de l'éclairage sur l'ensemble de la commune-2 <sup>ème</sup> tranche         |
| 2023-04-036                                 | Indemnités des conseillers municipaux délégués                                                                                       |

| MEMBRES DU CONSEIL MUNICIPAL                                    | PRESENTS<br>(signature)                                                             | ABSENTS<br>REPRESENTES PAR          | ABSENTS NON<br>REPRESENTES |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| M. Arnaud RAYMOND<br><i>Maire</i>                               |    |                                     |                            |
| M. Michel OUDIN<br><i>1<sup>er</sup> adjoint</i>                |    |                                     |                            |
| Mme Françoise POINSENOT<br><i>2<sup>ème</sup> adjointe</i>      |    |                                     |                            |
| M. Patrick MELCHERS<br><i>3<sup>ème</sup> adjoint</i>           |                                                                                     |                                     |                            |
| Mme Béatrice HENRY<br><i>4<sup>ème</sup> adjointe</i>           |    |                                     |                            |
| M. Bruno MAYEUR<br><i>5<sup>ème</sup> adjoint</i>               |                                                                                     |                                     |                            |
| Mme Nadège LEVAIN-LAURENCEAU<br><i>6<sup>ème</sup> adjointe</i> |    |                                     |                            |
| M. Raphaël GELARD<br><i>7<sup>ème</sup> adjoint</i>             |    |                                     |                            |
| Mme Annie BRANGBOUR<br><i>Conseillère Municipale</i>            |    |                                     |                            |
| Mme Marlène GAURIER<br><i>Conseillère Municipale</i>            |                                                                                     | Pouvoir à<br>N. LEVAIN-LAURENCEAU   |                            |
| M. Daniel GAC<br><i>Conseiller Municipal</i>                    |                                                                                     |                                     |                            |
| M. Rémi DAUPHIN<br><i>Conseiller Municipal</i>                  |                                                                                     |                                     |                            |
| M. Pascal VIEVILLE<br><i>Conseiller Municipal</i>               |  |                                     |                            |
| M. Franck FEDER<br><i>Conseiller Municipal</i>                  |  |                                     |                            |
| M. Jérôme LO-HOI-NING<br><i>Conseiller Municipal</i>            |                                                                                     |                                     |                            |
| Mme Caroline HECKLY<br><i>Conseillère Municipale</i>            |                                                                                     |                                     |                            |
| M. Jean-Christophe TOUPET<br><i>Conseiller Municipal</i>        |                                                                                     | Pouvoir à<br>Michel OUDIN           |                            |
| Mme Natacha VAIRELLES<br><i>Conseillère Municipale</i>          |                                                                                     | Pouvoir à<br>Chris MANIERI BIGORGNE |                            |
| M. Ioan Cristian NACU<br><i>Conseiller Municipal</i>            |                                                                                     |                                     |                            |
| M. Johan PILLOUD<br><i>Conseiller Municipal</i>                 |  |                                     |                            |
| Mme Cécile RIGAUD<br><i>Conseillère Municipale</i>              |                                                                                     | Pouvoir à<br>Bruno MAYEUR           |                            |
| Mme Valérie RUINET<br><i>Conseillère Municipale</i>             |  |                                     |                            |
| Mme Stéphanie JONIAUX<br><i>Conseillère Municipale</i>          |                                                                                     |                                     |                            |
| Mme Laure CLERGET<br><i>Conseillère Municipale</i>              |                                                                                     |                                     |                            |
| Mme Audrey BIDAUD<br><i>Conseillère Municipale</i>              |  |                                     |                            |
| M. Chris MANIERI-BIGORGNE<br><i>Conseiller Municipal</i>        |  |                                     |                            |
| Mme Annie PERINET<br><i>Conseillère Municipale</i>              |                                                                                     | Pouvoir à<br>Arnaud RAYMOND         |                            |