

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2023

**Communauté de Communes de la
Matheysine**

Conseil communautaire du 6 mars 2023

Comme chaque année, nous entamons le processus de préparation budgétaire, pierre angulaire de l'ensemble des actions portées par la Communauté de Communes de la Matheysine.

L'opportunité nous est ainsi donnée d'avoir un débat d'orientation budgétaire, moment majeur de la préparation du budget dans les collectivités territoriales. Un débat qui permet à l'Exécutif de présenter les orientations budgétaires qu'il souhaite porter pour la collectivité et le territoire. Un débat qui permet à chacune et chacun d'apprécier les orientations proposées préalablement au vote du budget.

Depuis plusieurs années et cette année particulièrement, nous faisons face à un contexte global difficile.

- Difficile, du fait des crises successives et de leurs conséquences économiques et sociales.
- Difficile du fait de notre capacité financière limitée et des fragilités de notre territoire.
- Difficile du fait des évolutions législatives et réglementaires régulières relatives aux compétences des collectivités territoriales et à la fiscalité qui nous impactent de manière considérable.

Aussi, il nous appartient de prendre en considération ce contexte, d'apporter des réponses innovantes, équilibrées et ambitieuses à nos concitoyens, de répondre à nos missions de service public du quotidien et d'anticiper les défis que la collectivité devra relever dans les années à venir tout en maîtrisant ses capacités financières sur le long terme.

Faire « Territoire » ensemble !

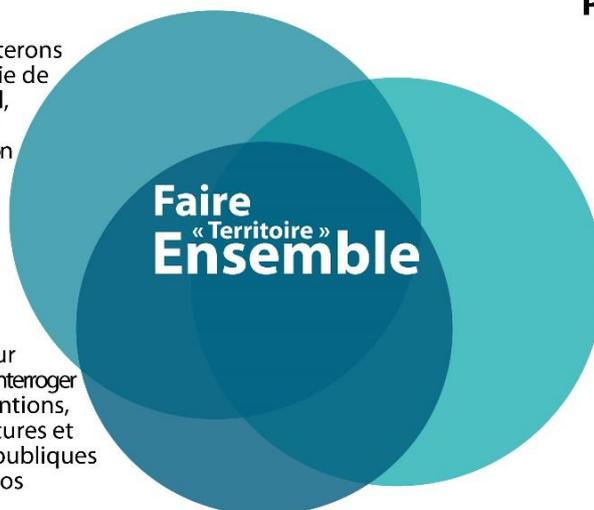
Faire « Territoire » ensemble !

Par le Projet de Territoire de la Matheysine

Pour une définition partagée de notre vision du territoire !

Ensemble, nous porterons une véritable stratégie de développement local, solidaire et partagée afin d'ancre une vision prospective, concrète et adaptée.

Ensemble, nous travaillerons pour orienter nos choix, réinterroger nos champs d'interventions, définir nos actions futures et prioriser nos politiques publiques en adéquation avec nos ressources.



Ensemble, nous avons l'opportunité de nous fédérer et faire « Territoire » ! En nous projetant dans l'avenir, en prenant en compte les évolutions démographiques, économiques, agricoles, sociales et environnementales passées et futures.

Le champ d'action de la Communauté de Communes de la Matheysine s'élargit au fil des années et des compétences prises parfois par opportunité, parfois par obligation. Cette montée en puissance doit nécessairement s'accompagner d'une sécurisation des grands équilibres budgétaires de notre collectivité mais aussi d'une définition partagée de notre vision du territoire pour l'avenir.

En ce sens, nous avons validé collectivement en 2022 l'élaboration d'un **Projet de Territoire pour La Matheysine**.

Nous avons fait le choix de nous engager volontairement dans cette démarche pour se saisir des enjeux en présence et ne plus subir ou simplement réagir.

Ce document-cadre pensé à l'échelle de la grande Matheysine a pour objectif d'être à la fois un diagnostic et une feuille de route pour les dix prochaines années.

Il doit nous permettre d'appréhender les nouveaux enjeux auxquels fait face notre territoire et de fixer les orientations stratégiques majeures par-delà de la simple durée d'un mandat.

Nos collectivités locales que sont l'Intercommunalité et les Communes sont au premier rang de la prise de décision et de l'action pour le territoire. Il nous appartient de nous adapter pour proposer une gouvernance territoriale efficace et fixer les orientations qui nous permettront de conduire un développement local équilibré répondant aux besoins de la Matheysine, de ses habitantes et habitants.

Ensemble, nous porterons une véritable stratégie de développement local, solidaire et partagée afin d'ancrer une vision prospective, concrète et adaptée.

Ensemble, nous travaillerons pour orienter nos choix, réinterroger nos champs d'interventions, définir nos actions futures et prioriser nos politiques publiques en adéquation avec nos ressources.

Ensemble, nous avons l'opportunité de nous fédérer et faire « Territoire » ! En se projetant dans l'avenir, en prenant en compte les évolutions démographiques, économiques, agricoles, sociales et environnementales passées et futures.

Avec humilité et objectivité, ce travail sera la pierre angulaire de l'année 2023, en complément bien sûr de l'ensemble de nos missions et actions qui se poursuivent.

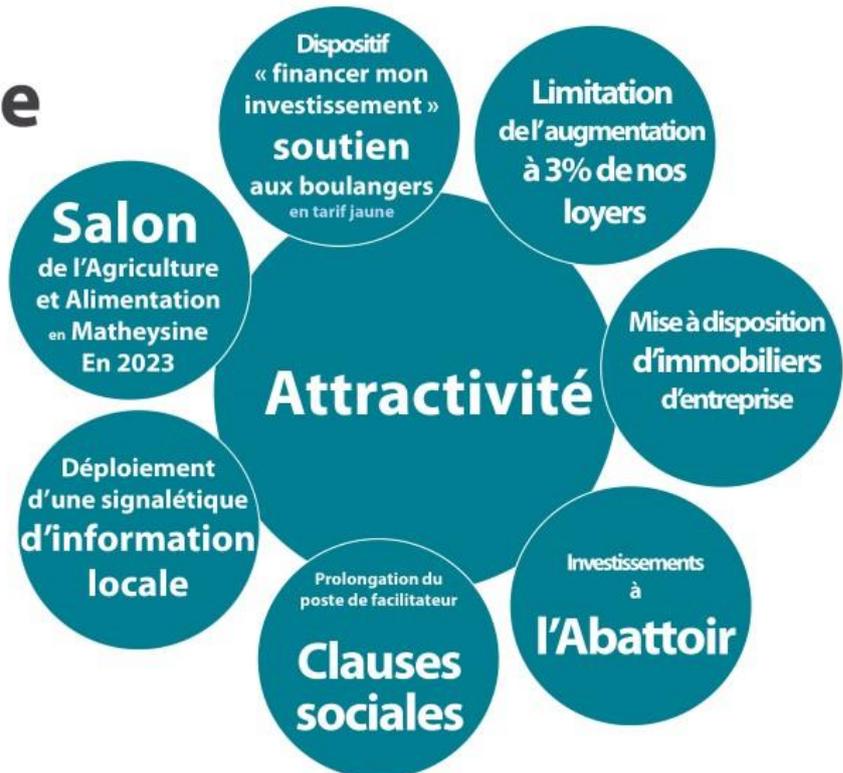
Ainsi, le débat d'orientation budgétaire 2023 est, comme toujours, l'occasion d'évoquer nos moyens et nos contraintes dans le cadre des projets que nous souhaitons mener à bien et de l'ambition que nous portons pour la collectivité et pour la Matheysine. Une ambition qui repose sur 3 piliers fondamentaux :

- L'attractivité – Une Communauté de Communes qui garantit le rayonnement de son territoire, pour ses habitants, au-delà de ses frontières.
- La solidarité - Une Communauté de Communes solidaire avec ses communes, ses habitants et les acteurs associatifs et économiques qui font le territoire.
- La proximité - Une Communauté de Communes qui assure des missions de service public du quotidien pour toutes et tous.

I. La Matheysine, une Communauté de Communes, attractive

la Matheysine

- Une **action économique forte**
- Une **stratégie touristique dynamique** et des sites touristiques phares
- Une **offre culturelle et sportive diversifiée**



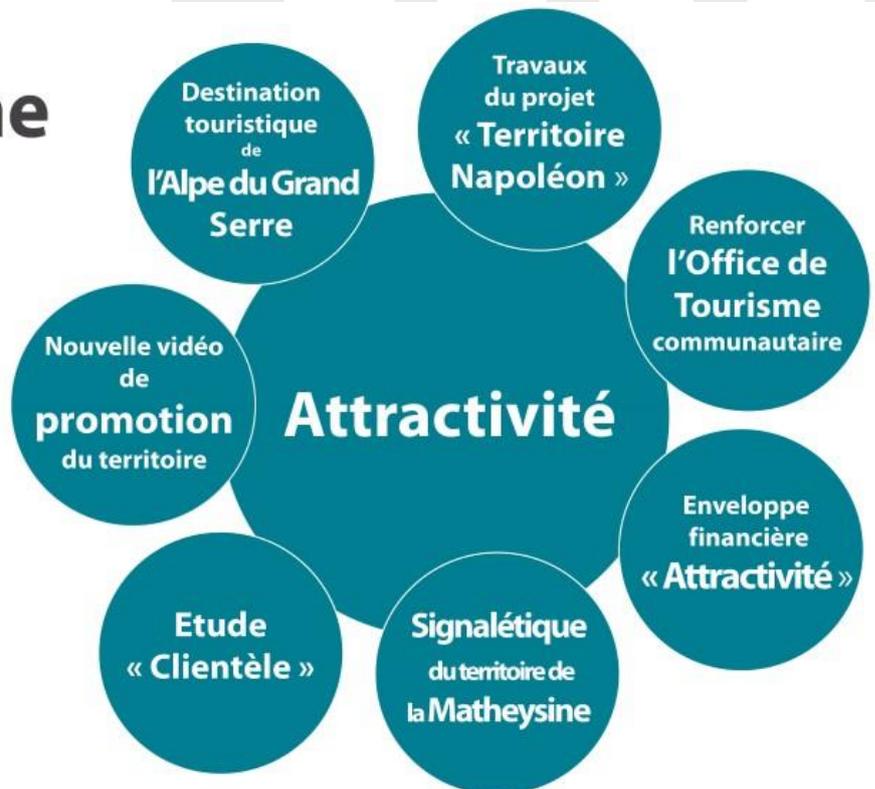
⇒ Qui conduit une action économique forte :

- Par la valorisation des producteurs du territoire avec la réédition du Salon de l'Agriculture et de l'Alimentation en Matheysine.
- Par la poursuite du dispositif « financer mon investissement » en faveur des commerces de proximité et par un soutien aux boulangers en tarif jaune en complément de celui de la Région.
- Par la limitation de l'indexation à 3% des loyers de nos locataires économiques, signe de soutien fort à nos entreprises locales.
- Par la mise à disposition d'immobilier d'entreprise via la mise à la location des anciens locaux du service économie ainsi que par la vente de terrains et locaux.
- Par la reconduction de la Délégation de Service Public concernant l'abattoir avec la réalisation d'investissements importants.

- Par le déploiement d'une signalétique d'information locale, gage d'une meilleure visibilité des acteurs économiques et touristiques avec une enveloppe de soutien aux Communes qui vont la déployer.
- Par la prolongation du poste de facilitateur « Clauses sociales » pour agir collectivement en faveur de l'emploi et de l'insertion.

la Matheysine

- Une **action économique forte**
- Une **stratégie touristique dynamique** et des sites touristiques phares
- Une **offre culturelle et sportive diversifiée**

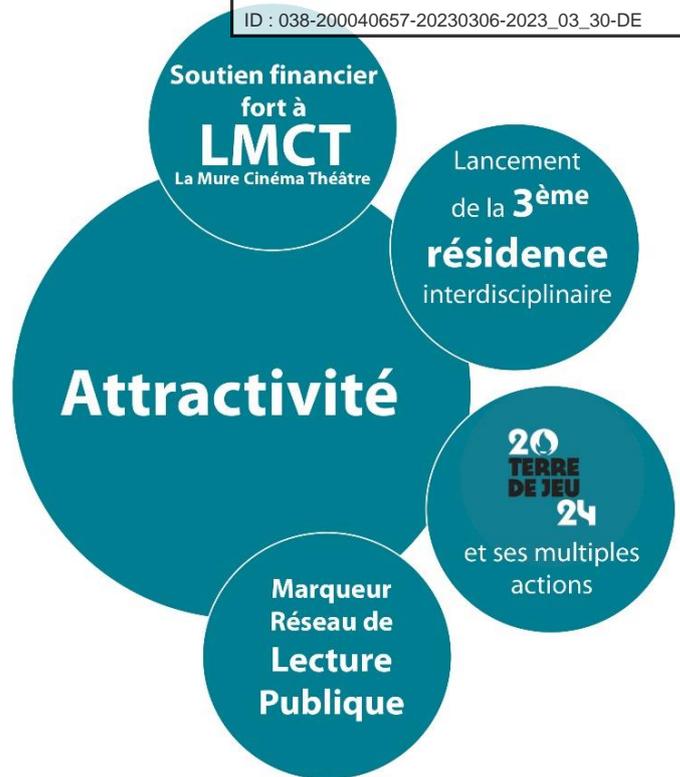


⇒ Qui porte une stratégie touristique dynamique et des sites touristiques phares :

- Par la finalisation du projet de destination touristique de l'Alpe du Grand Serre.
- Par le lancement des travaux du projet « Territoire Napoléon » avec la valorisation scénographique et paysagère du site de la Prairie de la Rencontre et des sites complémentaires de Corps et La Mure.
- Par la revalorisation de la subvention à l'Office de Tourisme communautaire avec des ambitions de renforcement de la présence sur le territoire.
- Par la mise en place d'une enveloppe complémentaire « Attractivité » visant à promouvoir le rayonnement de la Matheysine au-delà de ses frontières.
- Par la mise en place d'une signalétique du territoire de la Matheysine en entrée de Communes.
- Par la conduite d'une étude « Clientèle » visant à améliorer la connaissance client et à soutenir des actions efficaces.
- Par la réalisation d'une nouvelle vidéo de promotion du territoire.

la Matheysine

- Une **action économique forte**
- Une **stratégie touristique dynamique** et des sites touristiques phares
- Une **offre culturelle et sportive diversifiée**



⇒ Qui propose une offre culturelle et sportive diversifiée :

- Par le maintien de l'enveloppe financière Terre de Jeux 2024 et ses multiples actions : exposition, ambassadeurs, défis, etc.
- Par une politique d'éducation artistique ambitieuse avec le lancement de sa 3^{ème} résidence interdisciplinaire, associant les arts visuels, plus particulièrement les arts plastiques et le spectacle vivant.
- Par la poursuite de son soutien fort à La Mure Cinéma Théâtre.
- Par une meilleure visibilité des bibliothèques communales dans le réseau de lecture publique avec la mise en place d'une signalétique dédiée.

II. La Matheysine, une Communauté de Communes, solidaire

la Matheysine

- Un **projet Social de Territoire**
- Des actions de **protection** de sa population
- Des actions de **préservation** de son territoire



⇒ Qui fait le choix de ne pas augmenter les taux de sa fiscalité et de renforcer son soutien aux associations.

⇒ Qui déploie un Projet Social de Territoire

- Par la mise en place d'un Comité Territorial de l'Habitat.
- Par l'accompagnement du développement et de la structuration de l'offre de loisirs à l'échelle du territoire avec le lancement d'une coordination des accueils de loisirs.
- Par la prolongation de l'expérimentation du Bus France Services Itinérant.
- Par le lancement de la réflexion pour un projet de santé à l'échelle du territoire.
- Par l'intégration des orientations de la Convention Territoriale Globale au sein de ses actions.

la Matheysine

- Un **projet Social de Territoire**
- Des actions de **protection** de sa population
- Des actions de **préservation** de son territoire



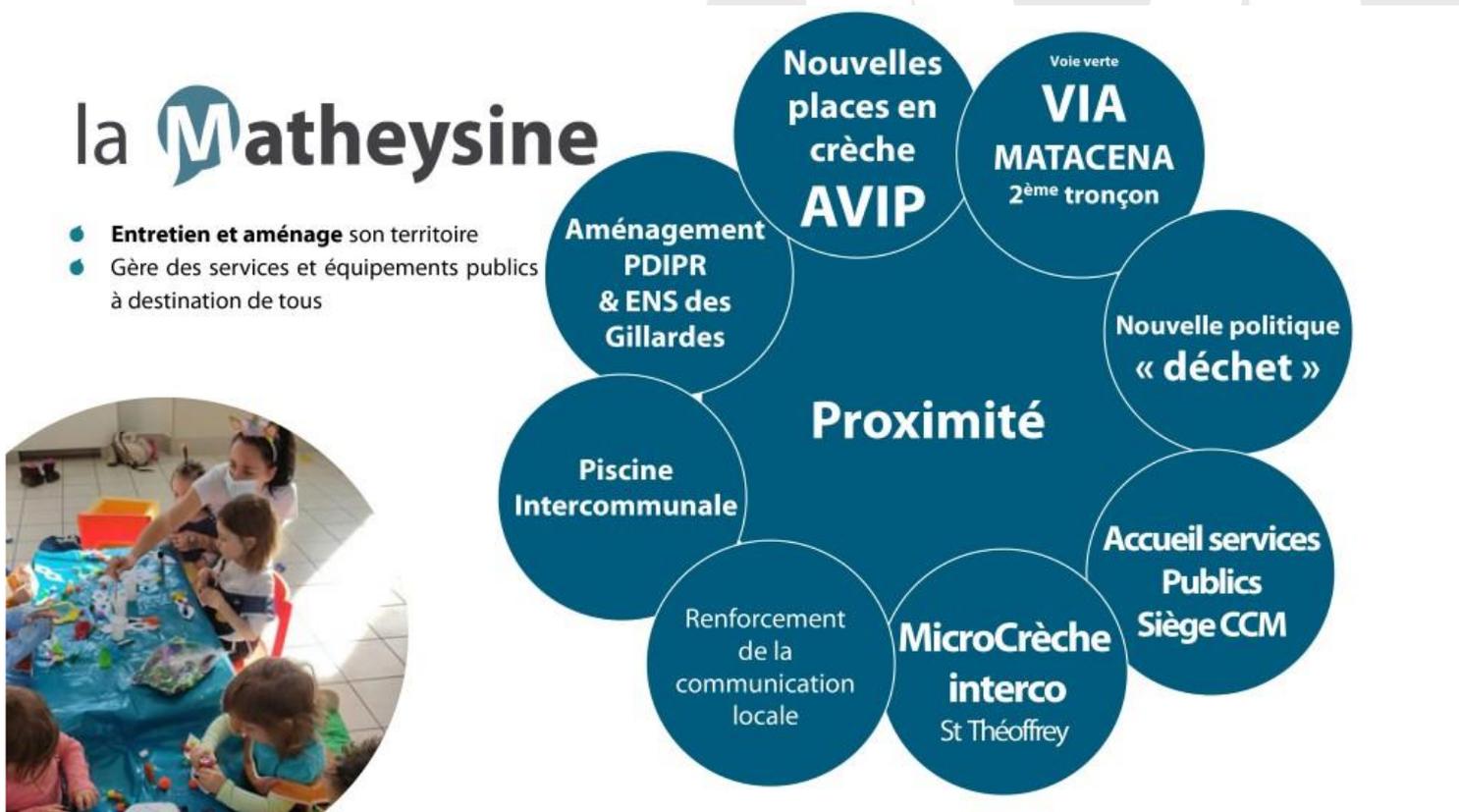
⇒ Qui agit et protège sa population :

- Par les travaux de Gestion des Milieux Aquatiques et Préventions des Inondations (GEMAPI).
- Par la réflexion et les actions du Plan Alimentaire de Territoire et de l'initiative « Tous Dehors ! » avec le recrutement d'un stagiaire.
- Par la mise en place d'un Plan Intercommunal de Sauvegarde.
- Par la signature de conventions avec la Gendarmerie en vue de renforcer les patrouilles sur le territoire avec des vélos électriques et la prise en charge de repas de réservistes sur les ailes de saison.
- En soutenant ses Communes dans le cadre de projets structurants pour le territoire.

⇒ Qui préserve son territoire :

- Par le lancement de l'étude prospective relative à la prise de compétence « eau-assainissement » en partenariat avec l'Agence de l'Eau et l'embauche d'un technicien dédié.
- Par la poursuite de ses actions et financements au titre du dispositif Matheysine Rénovation.
- Par l'ensemble de ses actions agricoles et forestières : stratégie foncière, convention avec la chambre d'agriculture, le Tichodrome, le Groupement de défense sanitaire sur le frelon asiatique, etc.

III. La Matheysine, une Communauté de Communes, de proximité



⇒ Qui entretien et aménage son territoire :

- Par la mise en place d'une enveloppe de travaux d'urgence pour les sentiers de randonnée (PDIPR) ainsi qu'une enveloppe pour de la signalétique complémentaire hors PDIPR.
- Par la mise en œuvre du plan d'action concerté de l'espace naturel sensible des Gillardes.
- Par le lancement des études pour le 2^{ème} tronçon de la Via Maticena.

⇒ Qui gère des services et équipements publics à destination de tous :

- Par l'implantation d'une micro-crèche intercommunale à Saint-Théoffrey en réponse aux besoins identifiés des parents.
- Par la conduite d'un audit sur l'organisation de la compétence « déchets » pour optimiser son service.
- Par le lancement de la maîtrise d'œuvre concernant la réhabilitation du siège de l'intercommunalité qui abrite bon nombre de services à la population.
- Par une gestion prudente de la piscine intercommunale, équipement structurant sur le territoire.
- Par le déploiement de nouvelles places en crèches, le recours à l'apprentissage et l'inscription de places labellisées « A Vocation d'Insertion Professionnelle ».

- Par l'acquisition de vélos pour les déplacements du personnel
- Par l'amélioration de la communication sur ses actions et ses services avec la refonte de son site web.

L'ensemble de ces actions n'est pas exhaustif et le rapport d'orientation budgétaire permet ici de développer chacune d'elles et de les compléter.

Il s'agit là de notre feuille de route pour l'année à venir.

1. OBJET

Débats d'orientations budgétaires

Conformément à l'article L.2312-1, dans les communes de 3 500 habitants et plus, un débat a lieu au conseil municipal sur les orientations générales du budget, dans un délai de deux mois précédant l'examen de celui-ci [...]. **Les dispositions du présent article s'appliquent aux établissements publics administratifs** des communes de 3 500 habitants et plus.

Le calendrier 2023 est le suivant pour répondre aux exigences règlementaires :

1. Exécutif du 1^{er} mars 2023 : Débat d'Orientations Budgétaires
2. Conseil communautaire du 6 mars 2023 : Débat et Rapport d'Orientations Budgétaires
3. Conseil communautaire du 30 mars 2023 : Budgets primitifs

2. ACTUALITES – LOI DE FINANCES

LOI DE FINANCES 2023– CONTEXTE NATIONAL

Dix ans de réforme et une contrainte accrue sur les budgets des collectivités locales, avec les impacts majeurs sur le volet financier et fiscal et le volet organisationnel pour les collectivités : Transfert automatique de compétences ; Gel et baisse des dotations de l'Etat ; Réforme de la taxe professionnelle ; Péréquation horizontale ; Suppression de la taxe d'habitation ; Obligation de maîtriser les dépenses publiques pour une strate de collectivités / Trajectoire de résorption des déficits français et place assignée aux administrations publiques.

→ **Perte de l'autonomie financière des collectivités (principe constitutionnel), à savoir lever et gérer ses ressources, liberté de dépenser ses ressources**

Suppression de la Taxe d'Habitation

- **2023 = à nouveau possibilité de modifier le taux TH résidences secondaires** (2020-2022 = taux TH inchangé) –
- **Rappel impact EPCI = suppression du produit de la TH (résidence principale)**
– **transfert d'une fraction de la TVA - Suppression des allocations compensatrices – exonération TH**

→ **Risque encouru pour les EPCI → produit TH = produit sécurisé sur du stock // produit TVA = produit risqué sur du flux**

Réduction des impôts de production

Mesure phare du plan de relance initialement sur deux ans (2021-2022) – **Mesure maintenue en 2023 :**

- Division par deux des valeurs locatives des établissements industriels : la base d'imposition de la TFPB et de la CFE est déterminée à partir des valeurs locatives cadastrales

→ **Les produits industriels des EPCI vont donc se trouver divisés par deux ; Une compensation de l'Etat est prévue, égale au produit = bases perdues x taux voté en 2020 – dynamique des bases maintenue avec gel du taux**

Suppression de la Contribution sur la Valeur ajoutée

- Composante issue de la réforme de la taxe professionnelle pour compenser la forte baisse des bases de taxe professionnelle (CFE)
- **Suppression TOTALE en 2023 pour le bloc communal**
- Entreprises suppression en deux ans 2023-2024
- Calcul compensation = part fixe = moyenne produit 2020/2022 & part « dynamique » indexation nationale/territoriale ? décret d'application....

→ **Un vrai sujet = Suppression des recettes liées au développement économique territoriale /EPCI alors même compétence première**

→ ZAN réduisant la capacité à urbaniser notamment des zones économiques, ne permettant pas aux EPCI de poursuivre le développement économique

→ **Compensation de l'Etat par le reversement d'une fraction de la TVA – avec les différentes réformes de l'Etat le produit de la TVA est pour ¼ reversé aux collectivités territoriales = fort risque pour l'Etat et les EPCI**

Ce schéma de compensation via Fraction TVA ou autres présenté comme neutre est loin de l'être :

- Si la dynamique locale est préservée (base compensée), l'EPCI perd du levier fiscal par le taux figé.
- La compensation va, a priori, intégrer les concours de l'Etat. Sa hausse naturelle exercera une pression à la baisse sur d'autres dotations - les collectivités paieront la dynamique de la compensation de l'Etat
- Sur du long terme, comme nombre d'anciennes compensations, ces compensations ne deviennent pas des variables d'ajustement au sein des concours de l'Etat

Composition du tissu fiscal CCM

TISSU FISCAL CCM AVANT TOUTES REFORMES		APRES REFORME 2023
Taxe Habitation Impactée par la réforme de la TH	Base	Base uniquement sur les résidences secondaires
	Taux	Taux figé jusqu'en 2022 – Taux par la suite appliqué sur une base fortement diminuée
	Produit	Produit en partie compensation par le reversement d'une part de la TVA
	All. compensatrice	Supprimée
Taxe Foncier bâti Impactée par la réduction des impôts de production	Base	Divisée par deux pour les établissements industriels
	Taux	Taux appliqué sur une base diminuée
	Produit	Produit compensé par un concours financier de l'Etat
Contribution Foncière des Entreprises Impactée par la réduction des impôts de production	Base	Divisée par deux pour les établissements industriels
	Taux	Taux appliqué sur une base diminuée
	Produit	Produit compensé par un concours financier de l'Etat
Foncier non bâti	Base	Pas de modification
	Taux	
	Produit	
TEOM	Base	Pas de modification
	Taux	
	Produit	

→ Avec ces différentes réformes, la CCM perd le pouvoir de vote de taux → perte autonomie financière et de mobilisation de ressources nouvelles.

- **Perte de l'autonomie financière des EPCI (principe constitutionnel), un impôt local « compensé » par une « dotation » de l'Etat... pour mémoire, la CFE s'appuie sur des bases inférieures aux bases de l'ancienne Taxe professionnelle (= baisse du levier fiscal EPCI)**
- Modification sensible de la **conception de la politique locale** où la Taxe d'habitation est l'impôt lié au niveau des services publics et la taxe sur le foncier bâti, la CVAE liées sur la capitalisation de l'investissement public...
- **Impact inconnu sur les indicateurs** des communes et de l'EPCI (indice de richesse, potentiel fiscal, potentiel financier...) qui interviennent dans le calcul du FPIC, DGF, FDPTP... **Répercussion en cascade**
- **Modification du panier fiscal en 2023** - les potentiels financiers et fiscaux conditionnent l'octroi des dotations – **Changement en 2023**

→ **Un Problème majeur = dette nationale**

L'Etat a injecté de l'argent pour soutenir l'économie/Covid – mais vrai déficit budgétaire. Une question majeure = Comment l'Etat va garantir le reversement des compensations / réforme fiscalité (TH-CVA-bases production...)

3. COMPTE ADMINISTRATIF 2022

Avec une perte de plus de 800 000 € de dotations de l'état en recettes de 2014 à 2020, la mutation profonde de la fiscalité intercommunale, la CCM a réussi à maintenir un c/002 permettant de faire face aux enjeux forts de l'intercommunalité :

- Vigilance sur un effet ciseaux = hausse des dépenses de fonctionnement et stagnation voire baisse des recettes de fonctionnement = absence de levier fiscal – mutation forte des recettes fiscales – réforme TH – réduction des impôts de production – suppression de la CVAE
- Poursuivre, renforcer, développer des services nouveaux pour le territoire ;
- Engager des programmes d'investissement ambitieux ;
- Pouvoir répondre aux conclusions du projet de territoire, anticiper les futures compétences, notamment eau-assainissement.

Particularité de cet exercice comptable 2022

Deux vues d'ensemble

- 1) Réelle – en tenant compte de la saisie des amortissements sur le budget annexe AGS, impactant la vue consolidée du CA 2022
Demande de recours en annulation en cours...
- 2) « Fictive » sans tenir compte de ces écritures de régularisation

Situation financière saine par une gestion maitrisée
Malgré baisse dotations Etat et perte de fiscalité

Budget Principal
CAF BRUTE = 1 161 000
CAF NETTE = 994 000

COMPTES AD. 2022	Dépenses	Recettes
	31 693	34 923
	612	834

1) Vue d'ensemble « réelle »

CA 2022 CONSOLIDE		dépenses	recettes	résultat	COMPTES AD. 2022	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		VUES SYNTHETIQUE	
						Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
réalisation exercice 2022	Section Fonct.	21 136 982,71	18 121 273,07	- 3 015 709,64	Maison Messiaen	81 141	247 192		7 766	81 141	254 958
	Section Invest.	5 156 709,85	10 482 654,96	5 325 945,11	Base Sautet	23 300	117 458	56 220	52 228	79 520	169 686
		+	+		Economie	2 268 019	2 836 417	3 827 325	3 675 087	6 095 344	6 511 504
Report résultat 2021	Section Fonct.	-	2 694 710,40	- 320 999,24	Abattoir	29 550	48 970	110 438	101 634	139 988	150 604
	Section Invest.	335 726,77	1 082 265,74	6 072 484,08	ANC	18 779	76 408	111 490	111 490	130 269	187 898
		=	=		Gestion Déchets	3 483 122	4 017 912	1 993 627	1 826 388	5 476 749	5 844 300
Total réalisation + report		26 629 419,33	32 380 904,17	5 751 484,84	AGSBA	4 955 517	701 987	665 984	5 143 455	5 621 501	5 845 442
Restes à réaliser	Section Fonct.				Principal	10 277 554	12 769 639	3 791 546	3 189 803	14 069 100	15 959 442
	Section Invest.	5 064 192,45	2 542 930,00	- 2 521 262,45	TOTAL	21 136 982	20 815 983	10 556 630	14 107 851	31 693 612	34 923 834
Résultat Cumulé	Section Fonct.	21 136 982,71	20 815 983,47	- 320 999,24							
	Section Invest.	10 556 629,07	14 107 850,70	3 551 221,63							
	total cumulé	31 693 611,78	34 923 834,17	3 230 222,39							

2) Vue d'ensemble « fictive »

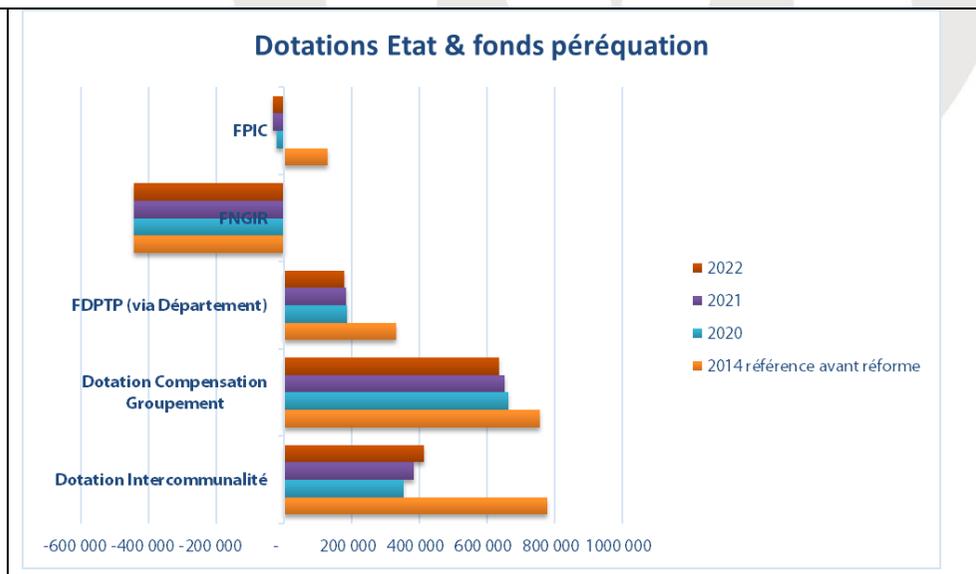
CA CONSOLIDE "fictif"		dépenses	recettes	résultat	COMPTES AD. 2022 FICTIF	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		VUE SYNTHETIQUE	
						Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
réalisation exercice 2022	Section Fonct.	16 264 774,99	17 787 222,60	1 522 447,61	Maison Messiaen	81 141	247 192		7 766	81 141	254 958
	Section Invest.	4 822 659,38	5 610 447,24	787 787,86	Base Sautet	23 300	117 458	56 220	52 228	79 520	169 686
		+	+		Economie	2 268 019	2 836 417	3 827 325	3 675 087	6 095 344	6 511 504
Report résultat 2021	Section Fonct.	-	2 694 710,40	4 217 158,01	Abattoir	29 550	48 970	110 438	101 634	139 988	150 604
	Section Invest.	335 726,77	1 082 265,74	1 534 326,83	ANC	18 779	76 408	111 490	111 490	130 269	187 898
		=	=		Gestion Déchets	3 483 122	4 017 912	1 993 627	1 826 388	5 476 749	5 844 300
Total réalisation + report		21 423 161,14	27 174 645,98	5 751 484,84	AGSBA	83 310	367 937	331 933	271 247	415 243	639 184
Restes à réaliser					Principal	10 277 554	12 769 639	3 791 546	3 189 803	14 069 100	15 959 442
	Section Fonct.				TOTAL	16 264 775	20 481 933	10 222 579	9 235 643	26 487 354	29 717 576
	Section Invest.	5 064 192,45	2 542 930,00	- 2 521 262,45							
Résultat Cumulé	Section Fonct.	16 264 774,99	20 481 933,00	4 217 158,01							
	Section Invest.	10 222 578,60	9 235 642,98	- 986 935,62							
	total cumulé	26 487 353,59	29 717 575,98	3 230 222,39							

FISCALITE LOCALE 2022 (& DOTATIONS)

Dotations & fonds de péréquation 2022

Etat des dotations et fonds de péréquation				
	2014 référence avant réforme	2020	2021	2022
Dotation Intercommunalité	779 000	354 418	384 169	412 825
Dotation Compensation Groupement	757 000	663 753	650 681	636 408
FDPTP (via Département)	331 000	187 212	183 117	177 142
FNGIR	442 748	442 748	442 748	442 748
FPIC	128 000	22 868	33 376	33 341
Total Dotations perçues	1 552 252	739 767	741 843	750 286

Depuis 2014
Perte de 800 000€/an « DGF »



Fiscalité GEMAPI

La CCM est compétente depuis le 1^{er} janvier 2018 dans la gestion des milieux aquatiques et la prévention des inondations. Ce transfert automatique de compétence s'est fait sans transfert de recettes, aussi le législateur a laissé à l'initiative des collectivités la possibilité de prélever de la fiscalité dédiée « GEMAPI » additionnelle aux taux de fiscalité locale. La CCM instauré cette taxe en 2018.

Produit perçu (fiscalité GEMAPI) en 2022	200 273 €
Coût global 2022 (fonctionnement – travaux- trop perçu fiscalité...)	223 034 €
Disponible N+1	157 239 €
<i>En tenant compte de l'excédent généré depuis 2018</i>	

En 2022
200 000 € de financement CCM
=
900 000 € travaux sur la
Matheysine
315 000 € en 2022

Envoyé en préfecture le 15/03/2023

Reçu en préfecture le 15/03/2023

Publié le 15/03/2023

ID : 038-200040657-20230306-2023_03_30-DE

S²LO

Fiscalité économique et des ménages

Envoyé en préfecture le 15/03/2023

Reçu en préfecture le 15/03/2023

Publié le 15/03/2023

ID : 038-200040657-20230306-2023_03_30-DE



EVOLUTION FISCALITE SURMANDAT 2020-2026				
Désignation Fiscalité		2020	2021	2022
CFE	base	8 209 279	5 463 000	5 484 194
	Taux	29,440%	29,440%	29,440%
	Produit fiscalité	2 420 062	1 608 445	1 661 148
CVAE	recette	698 406	727 275	722 947
IFER	recette	680 109	690 642	700 963
TASCOM	recette	178 883	185 997	197 968
Produit Fiscalité Economique		3 977 460	3 212 359	3 283 026
FNGIR lié à la taxe Prof.	Prélèvement	- 442 748	- 442 748	- 442 748
FPIC	Produit/prélèv.	- 22 868	- 33 376	- 33 341
Produit Fiscalité pondéré/prélèvements		3 511 844	2 736 235	2 806 937
Compensation CET	recette		899 732	927 455
Produit Fiscalité recettes & compensation		3 511 844	3 635 967	3 734 392



Réduction des impôts de production

Impact CCM = perte de 800 000 € de fiscalité économique – compensation Etat

	2020	2021	2022
Taxe Habitation	2 309 052	526 273	537 256
Taxe Foncière Propriété bâtie	440 179	398 643	413 571
Taxe foncière Propriété Non bâtie	41 623	30 180	31 571
Taxe add. FB	734	55 001	16 594
TEOM	2 437 139	2 468 441	2 557 388
total Produit fiscalité	5 228 727	3 478 538	3 556 380
Compensation TH	190 973	supprimée	supprimée
Fraction TVA		1 925 672	2 114 399
total	5 419 700	5 404 210	5 670 779

Suppression de la Taxe Habitation sur les résidences principales

**IMPACT CCM Perte de 1 800 000 € produit fiscalité
(Compensation fraction TVA)**

RATIOS OBLIGATOIRES

Envoyé en préfecture le 15/03/2023

Reçu en préfecture le 15/03/2023

Publié le 15/03/2023

ID : 038-200040657-20230306-2023_03_30-DE

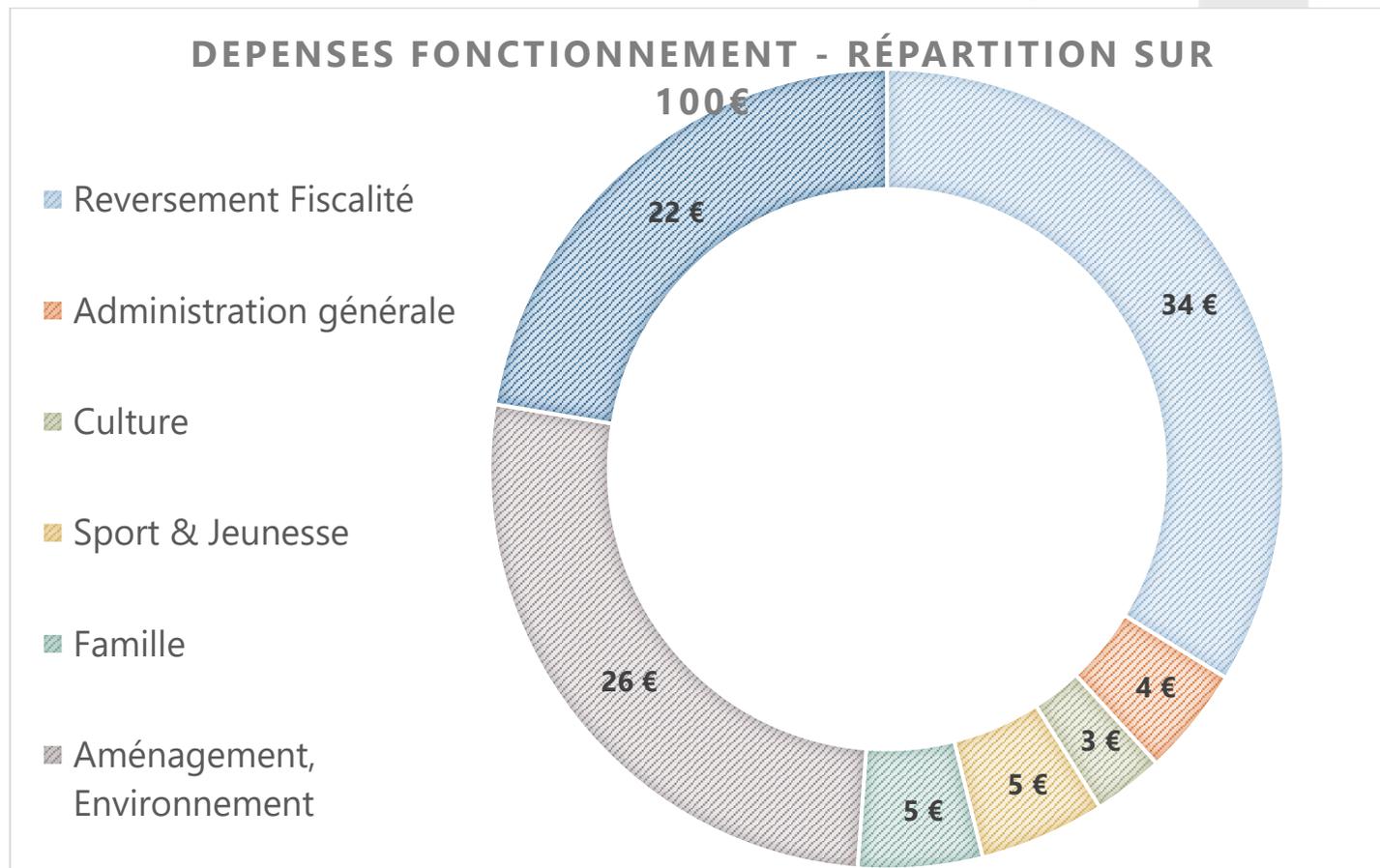


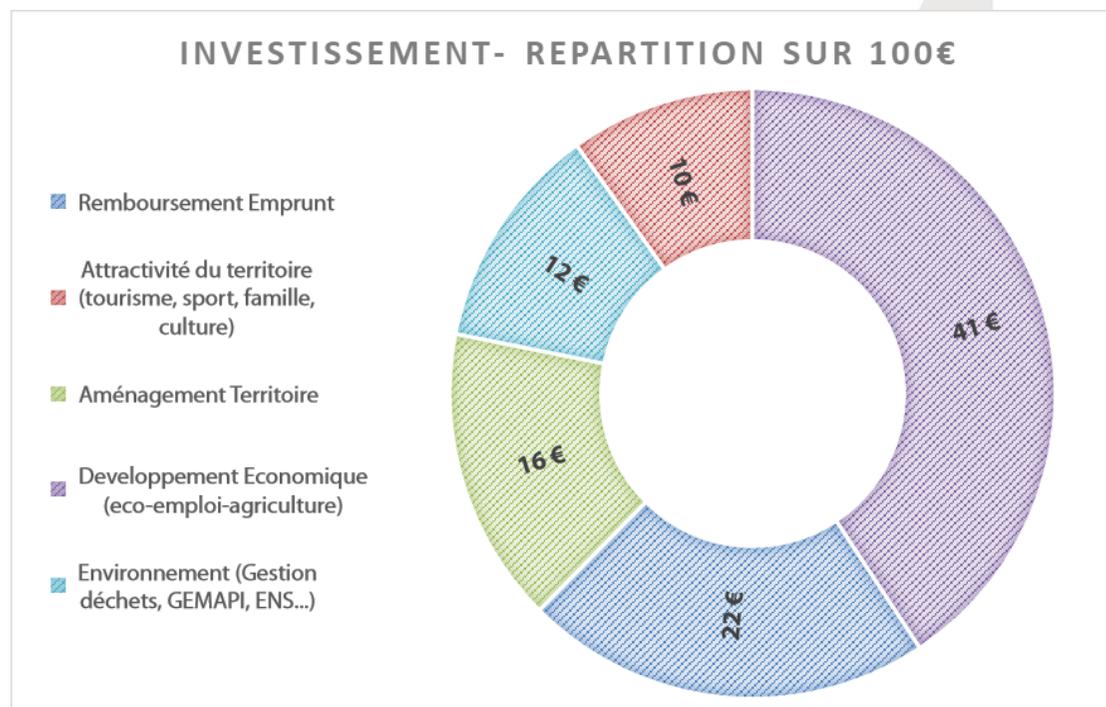
Les ratios sont à utiliser **avec prudence compte-tenu de la structuration de l'EPCI à fiscalité professionnelle unique avec reversement de la fiscalité auprès des communes, des mouvements d'écritures entre budgets**. Les **ratios de la DDFIP sont donnés à titre indicatif**, compte-tenu des variations de compétences exercées par EPCI de même strate, et de l'année de la source disponible. Le cas échéant, les informations financières et ratios, ci-dessous présentés, **agrègent tous les budgets de la CCM**.

	Ratios – indicateurs financiers obligatoires	CCM CA consolidé (tous budgets)	CCM CA Budget principal	Moyennes nationales de la strate Source DGFIP 2020
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	776	516	314
2	Produit des impositions directes/population (<i>recettes hors fiscalité reversée</i>)	482	220	295
2b	Produit des impositions directes/population (<i>intégration prélèvements reversement fiscalité</i>)	225	93	178
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	854	576	377
4	Dépenses équipement brut/population	118	29	85
5	Dette/population	231	134	204
6	DGF/population (<i>part de la contribution de l'Etat au fonctionnement de la collec.</i>)	54	54	44
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (<i>coefficient de rigidité – dépenses incompressibles à court terme</i>)	15.58%	22.65%	40.10%
9	Dépenses de fonct & remb. Dette capital/recettes réelles fonct	94.88%	91.11%	88.30%
10	Dépenses Equipement Brut /recettes réelles de fonctionnement	19.72%	5.13%	25.50%

11	Dette/recettes réelles de fonctionnement (<i>mesure la charge de la dette relativement à sa richesse</i>)	27.12%	23.37%
----	---	--------	--------

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – TOUS BUDGETS – COMPTE ADMINISTRATIF 2022 (FONCTION ANALYTIQUE)





EVOLUTION DEPENSES-RECETTES INVESTISSEMENT – BUDGET PRINCIPAL – BUDGETS ANNEXES

Section d'investissement – Evolution /exercice		2021	2022
dépenses	Fonds de concours	191 016	252 490
	Dépenses d'équipements	1 553 484	2 288 440
	Remboursement capital	548 023	672 653
recettes	Subventions	856 273	319 993
	FCTVA-remboursement TVA	77 503	64 152
	Emprunt	504 492	1 804 792
	Virement de la section fonct. (Budgétaire)	1 484 559	1 272 128

DOTATIONS - CONCOURS ÉTAT

Selon la Loi de Finances 2023 :

- Amortisseur énergétique selon la taille de la collectivité – l’intercommunalité éligible – attestation transmise
- Tendance à la stagnation des dotations – Cependant, prudence dans l’inscription budgétaire au regard de la variation des EPCI dans l’enveloppe globale
- Baisse régulière de la **dotat° de compensation (- 2.5% environ chaque année)** – prévue initialement pour compenser le recette de la part salaire de la taxe professionnelle

proposition inscription budgétaire prudente

DOTATIONSETAT	2020	2021	2022	2022	2023
	CA	CA	BP	CA	DOB
Dotat° intercommunalité d/74124	354 418	384 169	394 000	412 825	395 000
Dotat° Compensat° Interco d/74126	663 753	650 681	630 000	636 408	610 000

FISCALITE DIRECTE – TAUX/PRODUIT VOTES PAR L'ASSEMBLEE DELIBERANTE

Selon la Loi de finances 2023, les impacts sur la fiscalité développés ci-après (suppression CVAE, maintien de la réduction des bases économiques de 50%, revalorisation des valeurs locatives...)

Valorisation de 7% des valeurs locatives – impact hausse fiscalité pour les contribuables – pas de la décision de l'intercommunalité

**0% évolution des taux de
fiscalité**

Envoyé en préfecture le 15/03/2023

Reçu en préfecture le 15/03/2023

Publié le 15/03/2023

ID : 038-200040657-20230306-2023_03_30-DE

S²LO

Désignation	rappel structuration fiscalité avant réforme - CA 2020			CA 2021			CA 2022			PREVISION DOB 2023			Loi finances 2023 revalorisation bases à 7,40% sS-attention hausse mécanique pour le contribuable
	bases effectives	taux appliqué	Produit ou recettes	bases effectives	taux appliqué	Produit ou recettes	bases effectives	taux à appliquer	Produit ou recettes	base prévi.	taux à appliquer	Produit ou recettes	
Taxe habitation d/73111	25 144 144	8,30%	2 309 052	10 128 650	8,30%	526 273	6 340 650	8,30%	537 256	6 780 000	8,30%	550 000	réforme THEPCI uniquement RS- perte dynamique des bases- impact taux sur assiette - avec valorisation base (7% LFI)
CFE d/73111	8 209 279	29,44%	2 420 062	5 463 000	29,44%	1 610 567	5 484 194	29,44%	1 661 148	5 600 000	29,44%	1 670 000	Impôts production -50% bases- Compensation Etat- figée taux 2020 - Perte dynamique taux-base sur 50% -
TFPB d/73111	25 144 144	1,75%	440 179	22 705 000	1,75%	398 643	22 940 865	1,75%	413 571	23 250 000	1,75%	415 000	Loi Finances impôts production - compensation Etat sur 50% - figée taux 2020 - Perte dynamique taux-base sur 50%
TFPnb d/73111	498 415	6,00%	41 623	503 100	6,00%	30 180	502 993	6,00%	31 571	503 000	6,00%	30 000	
TEOM d/7331	20 799 153	11,70%	2 437 139	21 064 362	11,70%	2 468 441	21 778 731	11,70%	2 557 388	22 000 000	11,70%	2 560 000	
GEMAPI d/7346			200 006			178 536			178 536			178 536	si maintien proposition produit 200 k€(réforme- compensation sur perte base - compensation Etat 21 464€)
						21 464			21 464			21 464	

FISCALITE DIRECTE – COMPENSATION ETAT OU FONDS PEREQUATION – SANS VOTE DE TAUX PAR L'ASSEMBLEE DELIBERANTE

Désignation	CA 2020	CA 2021	CA 2022	PREVISION DOB 2023	Précisions
Taxe habitation c/7382 compensation par la TVA	sansobjet	1 927 445	2 114 399	2 000 000	Compensation sur Fraction TVA - prévisionnel avril 2023 - réactualisation novembre 2023 - (2022 prévi = 1 985k€ - notif 2 114k€)
Compensation TH C/74835	190 973	supprimée	supprimée	supprimée	compensation Etat sur TH supprimée loi finances 2021
CET-Etat Compensation c/74833	sansobjet	899 732	927 455	900 000	réforme base imposition industriel CET - compensation en c/74 au lieu c/73 - Impôt de production
TF Etat Compensation c/74834	734	55 001	47 694	40 000	compensation impôt de production -
IFER c/73114	680 109	690 642	700 963	700 000	
CVAE c/73112	697 964	727 275	722 947	supprimée	suppression en 2023 ! Compensation fraction TVA ?!
CVAE compensation par TVA	sansobjet	sansobjet	sansobjet	710 000	nouveauté 2023 - Compensation part fixe - part dynamique (décret application) sur la base moyenne 3 derniers exercices
TASCOM c/73113	178 883	185 997	197 968	190 000	
Redevance hydroélec. c/75814	95 872	58 839	408 579	50 000	nouveauté 2020 ! Produit exceptionnel en 2022 - prudence 2023
FDPTP c/74832	187 212	183 117	177 142	140 000	inscription 80% fonds de garantie
FPIC c/739223	- 22 868 -	- 33 376 -	- 33 341 -	- 50 000	Vigilance avec modification calcul potentiel financier - potentiel fiscal
FNGIR c/73923	- 442 748 -	- 442 748 -	- 442 748 -	- 442 748	contribution figée issue de la réforme Tpro

Nouveauté 2023
SUPPRESSION CVAE
 Perte autonomie financière
 Perte fiscalité territoriale
 Forte dépendance /Etat - Recette nationale TVA

ETAT DE LA DETTE 2023

Envoyé en préfecture le 15/03/2023

Reçu en préfecture le 15/03/2023

Publié le 15/03/2023

ID : 038-200040657-20230306-2023_03_30-DE



2023	nominal	capital restant dû au 31/12/22	Annuités	capital	intérêt	capital dû au 31/12/2023
Déchets	1 694 000,00	1 064 903,26	237 008,41	227 228,71	9 779,70	837 674,55
Principal	3 200 000,00	1 683 749,37	273 646,33	231 540,05	42 106,28	1 452 209,32
Abattoir	28 400,00	3 330,29	2 772,80	2 646,18	126,62	3 330,29
Math.Dev	3 081 300,00	1 505 992,58	248 082,61	205 654,47	42 428,14	1 300 338,11
AGS						-
Total	8 003 700,00	4 257 975,50	761 510,15	667 069,41	94 440,74	3 593 552,27
			Dettes par habitant	38,98		183,95

RATIO DETTE CCM

SUPERIEUR EPCI MEME STRATE EN 2022

INFERIEUR EN 2023

PARTICULARITE EMPRUNT/ BATIMENTS
PRODUCTIFS REVENUS (ECONOMIE)

LE PERSONNEL**Effectif développé au 31 décembre 2022 → → →**

- Renforcement service accueil-secrétariat
- Modification certains cadres d'emplois = impact salarial
- Développement missions poste de chargée de mission Animatrice jeunesse – missions subventionnées
- Développement missions chargée de développement agriculture sur mission PAT – missions subventionnées
- Développement missions Relais Petite Enfance – poste financé
- Renforcement équipe Piscine – diminution HS et contrats courts
- Collaboratrice de la Présidente et de l'exécutif
- Hausse taux CNFPT ; Augmentation valeur du point juillet 2022
- Service mutualisé secrétaire de mairie
- Chargé de développement touristique et transition (ANCT- Plan avenir Montagne)

En 2023, les crédits budgétaires devront être revus à la hausse pour tenir compte de :

- Impact valeur du point sur 12 mois ; assurance statutaire hausse taux
- Glissement vieillesse technicité
- Pérennisation du poste Coordinatrice éducation artistique et projet social de territoire
- Création poste eau assainissement /service mutualisé communes
- Missions sous stage pour engager les réflexions-actions/ PAT
- Missions sous stage pour renforcer actions parentalité -RPE-tous dehors...
- Missions sous stage agriculture-tourisme
- Missions sous stage Economie sociale & solidaire « Gare du Temps »
- Chargé de mission Projet territorial de Santé

Effectif au 31/12/2022

Nature contrat		Nombre Agents	ETP
Fonction Publique territoriale		30	28.09
Contrat à durée indéterminée		10	9.70
Contrat à durée déterminée		16	13.48
Effectif total 2022		56	51.27
(Rappel 2021)		(51)	(47.14)
Catégorie Emplois	A	B	C
Effectif FPT	6	4	20
Effectif autres	3	11	12

RATIO DEPENSES PERSONNEL /DEPENSES CCM 16 %**EPCI MEME STRATE SUPERIEUR A 40 %**

ETAT DES CREDITS 2022 REPORTEES SUR 2023 & OUVERTURE DE CREDITS SUR 2023

Opération	Crédit RàR dépenses reporté sur 2023	Crédit RàR recettes reporté sur 2023	budget annexe SPANC		
Budget principal					
202001 VIA MATAENA	25 000,00	80 000,00	45 OPERATION CP TIERS	88 150,20	88 150,00
202002 Siège Aménagement	200 000,00	80 000,00	total	88 150,20	88 150,00
202004 EV Mine Image Signaux	40 800,00	80 000,00	budget annexe Maison Messiaen		
202201 Piscine Intercommunale	23 000,00				
202202 Prairie	1 450 000,00	720 000,00	budget annexe Abattoir		
202203 Territoire Napoléon	380 000,00	180 000,00	Refection 2020-2021		19 770,00
202204 EV programme 21-26	111 000,00	70 000,00	refection 2021-2022	99 802,25	14 600,00
202205 Crèche St Théoffrey	20 000,00	-	total	99 802,25	34 370,00
202206 Informatique logiciel	5 700,00		budget annexe Economie		
10222 FCTVA		300 000,00	0163 Réhabilitation Espace Evolutif	400 000,00	175 000,00
1641 Emprunt	74 000,00		0169 Espace Connex	2 200,00	
total	2 329 500,00	1 510 000,00	Signalétique Certaux	7 500,00	
Budget Annexe Gestion Déchets			0174 "la Gare du Temps"	500 000,00	376 200,00
2021001 achat véhicules	734 560,00		0176 AménagementsabordsOse	1 800,00	
2041582 participation Metro	87 318,00		total	911 500,00	551 200,00
2021003 Signalétique déchetterie & pp	86 000,00		budget annexe Base Sautet		
2022002 Déchetterie Mobile	490 000,00	190 000,00	2020001 REMISE A NIVEAU	30 000,00	
10222 FCTVA		148 000,00	total	30 000,00	-
total	1 397 878,00	338 000,00	budget annexe AGS		
			202102 Projet station	170 000,00	
			202101 Local explosif	37 362,00	21 210,00
			total	207 362,00	21 210,00

Ouverture crédits sur budget 2023

budget	Chapitre	Opération	Article	Programme / libellé	BP 2022	limite 25%	Ouverture Crédits
B.principal	c/20	c/202206	2051	informatique - logiciel	5 000,00	1 250,00	1 250,00
B.principal	c/21	c/202206	2183	informatique - logiciel	9 000,00	2 250,00	2 250,00
B. principal		c/202206			14 000,00		3 500,00
BA déchets		c/2021001		achat véhicules	777 000,00	194 250,00	60 000,00
BA Abattoir	c/21	72	2154	Réfection 2021 2022	49 900,00	12 475,00	12 475,00
BA Abattoir	c/23	72	2313	Réfection 2021 2022	52 598,00	13 149,50	13 149,00
budget	Chapitre	Opération	Article	Programme / libellé	BP 2022	limite 25%	Ouverture Crédits
BA Mat Dev	c/21	11	2184	Matériel administratif	15 000,00	3 750,00	3 750,00
BA Mat Dev	c/23	22	2313	Aménagements divers	35 000,00	8 750,00	8 750,00
BA Mat Dev	c/23	163	2313	Réhabilitation EVOLUTIF	1 807 000,00	451 750,00	451 750,00
BA Mat Dev	c/23	174	2313	Requalification La Gare du Temps	1 260 000,00	315 000,00	315 000,00
BA Mat Dev	c/23	178	2313	Signalétique Les Certaux	10 000,00	2 500,00	2 500,00

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023 PAR DIRECTION-SERVICE

Envoyé en préfecture le 15/03/2023

Reçu en préfecture le 15/03/2023

Publié le 15/03/2023

ID : 038-200040657-20230306-2023_03_30-DE



BUDGET 2023 PREPARATION DOB - Administration générale - actions transversales

			DEPENSES			RECETTES		
		tiers	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023
fonctionnement								
masse salariale CCM cf. ROB	F		2 565 000	2 271 000	294 000	60 000	80 000	- 20 000
renforcement secrétariat mutualisé nulle embauche	F		45 000	-	45 000	45 000	-	45 000
équipements ergo	F		2 500		2 500			
Projet Territoire	F		40 000	30 768	9 232		20 000	
-nouvelles politiques publiques		impact ultérieur/budget			-			
-nouvelle organisation des services		impact ultérieur/budget			-			
Plan Interco Sauvegarde	F	provision	10 000		10 000			
événements labellisés	F	11*3000	33 000	33 000	-			
					-			
Fiscalité cf. ROB	F		492 748	476 089	16 659	7 595 000	8 140 693	- 545 693
Attribution Compensation	F		4 346 291	4 346 291	-	32 532	32 532	-
Dotation Etat	F				-	1 005 000	1 049 233	- 44 233
			7 534 539	7 157 148	377 391	8 737 532	9 322 458	- 564 926
Investissement								
Siège nouv. crédits	I		150 000		150 000			
siège équipement visio	I		15 000		15 000			
logiciel RH	I		20 000		20 000			
informatique	I		15 000		15 000			-
bâtiments intercommunaux	I		50 000		50 000			-
VAE personnel CCM	I		10 000		10 000			-
			260 000		260 000	-	-	-
Convention territoriale globale CTG								
Coordination	F		25 000		25 000	12 500		12 500
Itinérance service public exp	F		6 000	2 500	3 500			
Transport EHPAD accueil jour	F		5 000	5 000	-			
Accès aux droits	F				-			
Projet territorial Santé	F		15 000		15 000			
EV S reflexion	F				-			
			51 000	7 500	43 500	12 500		12 500
Communication								
Vidéo Attractivité Territoire	F		15 000		15 000			
Site internet refonte	F		4 500	1 000	3 500			
maintenance nom domaine	F							
Communication par direction	F		25 200	19 500	5 700			
Communication générale					-			
carte visite photographe	F		8 380	3 500	4 880			
rollup logiciel	F							
journal institutionnel	F		19 000	16 000	3 000			
Signalétique interne siège	F		7 000		7 000			
			79 080	40 000	39 080			
TOTAL			7 924 619	7 204 648	719 971	8 750 032	9 322 458	- 552 426

BUDGET 2023 PREPARATION DOB Alpe du Grand Serre (BA)

AGSbudget ppa/Annexe	F		250 000	250 000	-	250 000	250 000	
Sentier écureuil	I		25 000		25 000	20 000		20 000
Etude projet station dsp solde	I		59 220		59 220	40 000		40 000
Présentation Climsnow	F		1 930		1 930			
Inventaire écologique	F		36 000		36 000	24 000		24 000
Etude d'opportunité et de faisabilité ferme d'animation	F		36 000		36 000	24 000		24 000
Etude gestion des flux Poursollet Taillefer	F		30 000		30 000	16 000		16 000
Ski Rando	F		4 000		4 000			
PPA provision	I							
Grandes Visites attente info	F							
			442 150	250 000	192 150	374 000	250 000	124 000

BUDGET 2023 PREPARATION DOB - SENTIERS - FORET-ENS

		DEPENSES			RECETTES		
		DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023
sentiers randonnées - PDIPR							
lots 1 à 14 entretien régulier	F	124 035		124 035	30 400		30 400
lot vallon des mottes	F	3 200		3 200			
entretien régulier	F	4 000		4 000			
fourniture pose signalétique	F	15 000		15 000			
travaux hors entretien	I/F	196 000		196 000	125 000		125 000
Temps agent	F						
nouveauté 2023 - enveloppe imprévu travaux urgents	F	24 000		24 000			
		366 235	226 000	140 235	155 400	37 000	118 400
Stratégie forestière Sud Isère							
temps agent animation	F						
Sylvacettes - renouvellement 2023	F	1 334					
Actions diverses	F	2 300					dossier 2023
Animation 2022+ 2023 CCT	F	3 160					
		6 794		6 794			
ENS GILLARDES							
animation interne personnel CCM	F				4 000	-	4 000
avenant BEACER Plan action	F	5 000		5 000			-
Entretien sanitaires	F	7 000	5 000	2 000	10 800	-	10 800
Mise en place tournées surveillance	F	5 250		5 250			-
AMO volet "naturaliste"	F	6 000		6 000			-
Fonctionnement ENS		23 250	5 000	18 250	14 800		14 800
achat installation toilettes sèches	I	122 500		122 500			
aménagement parking	I	8 000		8 000			
MOE transversale interprétation et valorisation ENS	I	25 000		25 000	157 000		157 000
Reprise ouvrages caillebotis	I	2 500	-	2 500			
aménagement Inernet circulation - enjeux naturels	I	15 000	-	15 000			
coût TVA		34 600	-	34 600	22 200		22 200
Investissement ENS Gillardes		207 600	5 000	207 600	179 200		179 200
Total		603 879	231 000	372 879	349 400	37 000	312 400

BUDGET 2023 - TOURISME / AMENAGEMENTS/ATTRACTIVITE

		Dépenses			Recettes		
		DOB2023	CA 2022	impact Dob 2023	DOB2023	CA 2022	impact Dob 2023
PI EV- MUSEES & SIGNARAUX							
Maison Patrimoine Pellafol	I	26 000		26 000	20 000		20 000
Mine Image scéno							
Signaraux							
TVA	I	5 200		5 200	4 000		4 000
		31 200		31 200	24 000		24 000
PI : PRAIRIE DE LA RENCONTRE-							
Prairie phase 1	I	1 205 000		1 205 000			
Territoire Napoléon	I	380 000		380 000	900 000		900 000
Prairie phase 2	I	315 000		315 000			
TVA	I	380 000		380 000	200 000		200 000
		2 280 000		2 280 000	1 100 000		1 100 000
EV & PAM DEV TOURISTIQUE							
Conciergerie de Territoire / étude	F	21 000		21 000	15 000		15 000
Scénarisation des "Petits secrets" ex. Canal Beaumont	I	37 000		37 000	21 000		21 000
panneaux découverte Mole	F	3 000		3 000	1 400		1 400
Etude HPA (campings)	F	50 000		50 000	32 000		32 000
Etude multiusage Pierre Percée	F	18 000		18 000	7 500		7 500
Vélotourisme dev offre	F	18 000		18 000	14 400		14 400
		147 000		147 000	91 300		91 300
IPAM tourisme et transition							
Ingénierie PAM	F	60 000	60 000	-	60 000	60 000	
Saliaire : dev. agritourisme.	F	5 000		5 000			
Etudes liées IPAM	F/I						
retombées économiques		3 000		3 000	1 500		1 500
étude clientèle		25 700		25 700	20 560		20 560
Bilan Carbone adaptation enjeux climatiques	F	36 000		36 000	9 000		9 000
Diagnostic Territorial Mobilités Axes Stratégiques	F	60 000		60 000	40 000		40 000
		189 700	60 000	129 700	131 060	60 000	71 060
APN							
Site Beaumont VTT & refonte	F	20 000	-	20 000	10 000		10 000
Achat compteur	I	20 000		20 000	10 000		10 000
Entretien sites escalades	F	5 200	5 200	-			
Entretien course orientation	F	2 600	2 600	-			
Entretien VTT	F	7 000	7 000	-			
Entretien Aire de jeux	F	4 200		4 200			
		59 000	14 800	44 200	20 000		20 000
OFFICE TOURISME COM							
subvention fonctionnement	F	120 000	100 000	20 000			
subvention Transfert Charges	F	94 635	94 635	-			
Taxe séjour	F	160 000	140 000	20 000	160 000	140 000	20 000
Poste socio-pro EV Restant en charge CCM	F	12 000	-	12 000			
Présence Môle II Participation CCM	F	15 000		15 000			
		401 635	334 635	67 000	160 000	140 000	20 000
DE ATTRACTIVITE & TOURISME							
Train financement 21-47 -	I	76 900	76 900	-			
Commission enveloppe nouveauté enveloppe	F	5 000	5 000	-			
Attractivité	F	10 000		10 000			
Participation communes SL	F	2 000		2 000			
SLAMO	F	7 200		7 200			
Action prévention Lac Laffrey réservistes	F	1 500		1 500			
		102 600	81 900	20 700	-	-	-
ROB 2023 – Conseil communautaire du 6 mars 2023							
		3 211 135	491 335	2 719 800	1 526 360	200 000	1 326 360

BUDGET 2023 -REGIE SAUTET Corps							
		DEPENSES			RECETTES		
		DOB 2023	CA 2022	impact 2023	DOB 2023	CA 2022	impact 2023
INVESTISSEMENTS & GROS TRAVAUX							
FIN ELECTRICITE Restaurant	I	2 500		2 500			
démontage pylône	I	2 600		2 600			
mise aux normes Bornes EDF	I	15 000		15 000			
mise aux normes Bornes EDF	I	5 000		5 000			
régularisation Amortissement M4	F/I						
		25 100		25 100			
FONCTIONNEMENT							
Redevances - base (=2021)	F				7 500	7 500	-
Redevances - camping	F				16 700	15 000	1 700
fournitures électricité	F	2 000		2 000	2 000		2 000
achat matériel (gestionnaire travaux)	F	6 000		6 000			
entretien bâtiment	F	10 000		10 000			
entretien espaces verts	F	3 000		3 000			
personnel BNSSA	F	5 000		5 000			
Fête du lac	F	5 000		5 000			
EDF	F				29 000	29 000	
		56 100		56 100	55 200	51 500	3 700

BUDGET 2022 PREPARATION DOB - SPORT PISCINE							
		DEPENSES			RECETTES		
		DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023
PISCINE							
AQUABIKE	I	2 000		2 000			
moteurs petit bassin	I	13 000	13 000				
budget "désordre"	F	200 000					
activités public-club... changement tarifs	F			-	160 000	140 000	20 000
budget fct perso inclus	F	720 000	615 000	105 000			
dont hausse NRJ		935 000	628 000	107 000	160 000	140 000	20 000
Action transversales -							
enveloppe commission	F	5 000	5 000	-			
terre de jeux enveloppe	F	10 000	10 000	-			
Piscine La Motte St Martin partenariat	F	8 000	8 000	-			
		23 000	23 000	-	-		
TOTAL DIRECTION		958 000	651 000	107 000	160 000	140 000	20 000

BUDGET 2023- AGRICULTURE / MONTAGNE

		DEPENSES			RECETTES		
		DOB 2023	CA 2022	impact 2023	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023
PPT Animation	AMO FAI	5 265	5 265				
	CCM (tempsagen	839	839				
	TOTAL	6 104	6 104	-	3 662		3 662
Stratégie Foncière - programme propriétaire							
Connaissance spécifique foncier et expertise cadastrale		13 588		13 588			
Animation , guide		9 980		9 980			
Animation CCM (reste à charge sub 20%)	CCM = 4713,5	4 714		4 714			
	TOTAL	28 282		28 282	28 282		28 282
Enveloppe commission		4 000	4 000	-			
Conventions diverses et adhésions							
SAFER		3 500		3 500			
Ch. D'Agriculture 2023 - convention		5 830		5 830			
Ch. D'Agriculture (avenant éventuel fin 2023)		2 000		2 000			
Cap Rural		500	500				
Adhésion STADEL		80		80			
Convention GDSfrelons asiatiques nouveauté 2023		1 500		1 500			
adhésion Tichodrome nouveauté 2023		1 000		1 000			
	TOTAL	14 410	500	13 910			
SAAM							
EDITION 2023 budget hors agents-fluides		20 000	15 000	5 000	4 000	1 000	3 000
	TOTAL	20 000	15 000	5 000	4 000	1 000	3 000
PAT							
engagement 2023 réflexion, partenariat - BE extérieurs		14 275		14 275	7 000		7 000
	TOTAL	14 275		14 275	7 000		7 000
Agritourisme (délégation Tourisme)							
Etat des lieux, répertoire des offres, proposition plans d'action	stagiaire 5 mois + expertise CDA						
	TOTAL	87 071	25 604	61 467	42 944	1 000	41 944

BUDGET 2023 PREPARATION DOB - ABATTOIR

		DEPENSES			RECETTES		
		DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023
ABATTOIR SOUS DELEGATION MAF							
redevance nouvelle 2023						16 000	
Travaux abattoir RàR		100 000		100 000	33 700		37 970
Etude ICPE		12 000		12 000			
TOTAL ABATTOIR		112 000		112 000	33 700		37 970
TOTAL		112 000		112 000	33 700	-	37 970

BUDGET 2023 PREPARATION DOB - Aménagement Territoire

			DEPENSES			RECETTES		
		tiers	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023
ADS service urbanisme								
service ADS	F		70 000	65 000	5 000	56 000	40 000	16 000
consultance archi	F		15 000	13 000	2 000	50%		
Communication dématérialisation	F		400	-	400			
			85 400	78 000	7 400	56 000	40 000	16 000
Logement								
Comité local Habitat dossier	F	La Mure	12 500	12 000	500			
ADIL	F	ADIL	1 800	1 800				
CTL instance politique partenariale nouveauté 2023	F	tempsagent à définir						
			14 300	13 800	500			
PVD ORT								
chargé mission	F	la Mure	2 500	-	2 500			
prise en charge étude	F	tempsAURG			-			
AURG Adhésion	F	AURG	20 000	20 000	-			
OFPI	F	OFPI	1 000	1 000				
			23 500	21 000	2 500	-		
Aire accueil - THD - actions diverses								
THD	I	département	202 650		202 650	95 575		95 575
Aire gens voyage modif régl.	F		18 500		18 500			
panneaux entrée agglo	I		25 000		25 000			
hors pose/communes								
			246 150	-	246 150	95 575	-	95 575
Mobilité douce voie verte								
Via Matacena II	I	AMOMOE	25 000		25 000			
Via Matacena I	F	entretien & signalétique	10 000		10 000			
Convention Gend. VAEachat & entretien	F/I		15 000		15 000			
			50 000		50 000			
TOTAL DIRECTION			419 350	112 800	306 550	151 575	40 000	111 575 €

BUDGET 2022 PREPARATION DOB - EAU ASSAINISSEMENT

			DEPENSES			RECETTES		
		tiers	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023
Subvention équilibre SPANC	FI	dernier exercice	10 000	10 000	-	10 000	10 000	
budget annexe SPANC	FI		130 000	130 000	-	130 000	130 000	-
Poste eau assainissement		Personnel+frais	85 000	-	85 000	36 950	-	36 950
Etude compétence		BE à définir	100 000	-	100 000	50 000		50 000
			140 000	140 000	-	140 000	140 000	-
TOTAL DIRECTION			140 000	140 000	-	140 000	140 000	-

BUDGET 2023 PREPARATION DOB - ENFANCE JEUNESSE SCIC

			DEPENSES			RECETTES		
		tiers	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023
CRECHES - SCIC								
frais personnel (crèche-direction)	F	c/012						
Participation SCIC	F	SCIC	445 000	445 000	-			-
SCIC Bonusterritoire	F	CAF				100 000	100 000	100 000
Remboursement Personnel	F	SCIC				90 000		90 000
Remboursement frais	F	SCIC				5 000		5 000
AVIP Apprentissage	F	SCIC	5 000	-	5 000			
Projet Crèche construction	I	CCM	500 000		500 000	285 000		285 000
			950 000	445 000	505 000	480 000	100 000	480 000
JEUNESSE								
anim'ado initiative jeunes	F	divers	12 700	5 000	7 700	4 000	2 000	2 000
BAFA formation	F		12 200	2 000	10 200	6 000	3 000	3 000
poste coordinatrice + initiative jeunes	F	personnel	45 000		45 000	22 500		22 500
ALSH enveloppe inchangée	F	asso + commune	25 000	25 000	-			
Ludothèque	F	association	2 000	2 000	-			
Préfiguration ALSH territoire	F	gents	10 000	-	10 000	5 000		5 000
			106 900	34 000	72 900	37 500	5 000	32 500
PE - Enfance - RPE								
budget Fct RPE	F		210 000	200 000	10 000	50 000	40 000	10 000
dont 1,6 ETP	F					8 500		8 500
Parentalité Grandir Matheysine	F		20 000	12 000	8 000	16 000	5 000	11 000
			230 000	212 000	18 000	74 500	45 000	29 500
Actions transv - action sociale								
Tous Dehors carte et sites	F	stagiaire	5 000		5 000			
Commune St Jean MAM	I	fd concours	4 000		4 000			
			9 000	-	9 000	-		
TOTAL DIRECTION			1 295 900	691 000	604 900	592 000	150 000	542 000 €

BUDGET 2023 PREPARATION DOB - CULTURE PATRIM

			DEPENSES			RECETTES		
		tiers	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023
CTEAC								
Programmation 22 23	F		56 343			46 500		
Budget culturel	F		7 000			5 000		
<i>budget global CTEAC(dont personnel)</i>	<i>F</i>			<i>180 000</i>			<i>80 000</i>	
			63 343		63 343	51 500	51 500	
Action transversales-								
enveloppe commission	F	assos	10 000	10 000	-			
	F/I		-		-			
			10 000	10 000	-	-		
MESSIAEN								
BUDGET MESSIAEN	F/I		100 000	100 000		100 000	100 000	
alarme intrusion	I							
prise en charge amortissement bâti	F/I			-				
			100 000	100 000	-	100 000	100 000	
RESEAU INTERCO LECTURE								
Budget Réseau lecture publique	F		130 000	125 000	5 000	29 000	29 000	-
renforcer Budget des livres et nous	F				-			-
communication - marqueur réseau	F	nouveauté oriflamme panneau	2 200		2 200			-
véhicule ZFE - réseau	I		25 000		25 000	6 000		6 000
Schéma devp culturel CTG		en réflexion			-			-
			157 200	125 000	32 200	35 000	29 000	6 000
LMCT								
subvention fonctionnement	F	maintenue	110 000	110 000	-			
travaux LMCT								
poste directeur & adjoint	F		45 000	45 000			-	-
ciné plein air prestation LCA	F	2 séances	2 500	2 200	2 300			
			157 500	157 200	2 300	-	-	-
TOTAL DIRECTION			488 043	392 200	97 843	186 500	180 500	6 000

BUDGET 2023 PREPARATION DOB - Environnement - GE

			DEPENSES			RECETTES		
		tiers	DOB 2023	CA 2022	impact 2023	DOB 2023	CA 2022	impact 2023
GESTION DECHETS								
Subvention équilibre	F		300 000	300 000	-	300 000	300 000	
Fiscalité TEOM	F					2 560 000	2 557 388	2 612
BA déchets personnel	F		730 000	715 000	15 000			
Metro mutualisation UIVEsolde 21	I		16 632		16 632			
Metro mutualisation UIVEsolde 22	I		61 261		61 261			
Metro mutualisation UIVE2023	I		94 764		94 764			
Metro mutualisation CDT 2021	I		97 124		97 124			
Metro Mutualisation CDT 2023	I		166 498		166 498			
Programme Investissement RàR 2022	I		1 310 878		1 310 878	338 000		338 000
achat conteneurs	I		150 000		150 000			-
Stratorial étude stratégique	F		15 000		15 000			
achat support guidage tournées	I		15 000		15 000			
abonnement tablette	F		3 600		3 600			
équipements outillage garage	I		18 000		18 000			
Aménagement la motte d'av	I		40 000		40 000			
biodéchets étude formation	F		45 000		45 000			
biodéchets PAV	I		15 000		15 000			
ilot déchets convention Gend.	F		5 000		5 000			
			3 083 757	1 015 000	2 068 757	3 198 000	2 857 388	340 612
SPPEH MATHEYSINE RENOVATION								
SPPEH AGEDEN	F		55 000	21 000	34 000	35 000	25 000	10 000
Matheysine rénovation	F		15 000	15 000				
			70 000	36 000	34 000	35 000	25 000	10 000
GEMAPI & struct annexes								
travaux	F		180 000	180 000	-			
fonct	F		20 000	20 000	-			
fiscalité	F				-	200 000	200 000	
CLE2022 & refonte 2023	F		10 000		10 000			
CLEDA	F		1 800	1 800	-			
			211 800	201 800	10 000	200 000	200 000	- €
			3 365 557	1 252 800	2 112 757	3 433 000	3 082 388	350 612

BUDGET 2023 PREPARATION DOB - ECONOMIE EMPLOI

		DEPENSES			RECETTES		
		DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023	DOB 2023	CA 2022	IMPACT 2023
Budget annexe							
meublier et matériel	I	10 000		10 000			
signalétique Certaux	I	10 000		10 000			
Evolutif	I	890 000		890 000	175 000		175 000
Gare du Temps	I	972 000		972 000	1 040 000		1 040 000
Espace CONNEX	I	7 000		7 000			
Abords OSE à Corps	I	2 000		2 000			
Amén. Divers	I	130 000		130 000			-
stagiaire Projet Gare du temps	F	5 000		5 000			
location atelier 6	F				25 000		25 000
		2 026 000		2 026 000	1 240 000		1 240 000
Actions transversales Eco & Emploi							
Financer mon investissement	F	15 000	15 000	-			-
Cluses sociales poursuite CCM	F	5 000	3 500	1 500			
Mission Locale participation	F	37 000	37 000	-			
Aide Région/ CCM boulangerie	F	5 000		5 000			
LEADER PNR COT	F	15 000	10 000	5 000			
		77 000	65 500	11 500			
TOTAL		2 103 000	65 500	2 037 500	1 240 000	-	1 240 000