



# 2023

# Le Budget Primitif

*Document examiné et validé par :*  
*La commission Administration Générale du 22 mars 2023*  
*Le Bureau syndical du 27 mars 2023*

COMITÉ SYNDICAL du 3 avril 2023

## Éléments de définition

Le budget est un document financier prévisionnel délibéré par le comité syndical qui constitue :

- un acte de gestion qui retrace l'état des prévisions des dépenses et des recettes pour l'année considérée ;
- un acte politique exprimant une volonté de mener des actions délibérées ;
- un acte juridique et plus précisément une autorisation.

Le budget autorise en effet le pouvoir exécutif du Pôle métropolitain du Grand Amiénois à dépenser jusqu'à concurrence des crédits votés et à percevoir les recettes inscrites. Il retrace les autorisations de dépenses et de recettes pour l'exercice.

## Principes budgétaires

Le budget doit respecter un certain nombre de principes budgétaires.

1) Le principe de l'annualité.

Le budget est établi pour une année civile qui commence le 1<sup>er</sup> janvier pour s'achever le 31 décembre mais ce principe est remis en cause par la disposition des AP/CP et de la période complémentaire d'un mois (rattachement à l'exercice précédent des dépenses de fonctionnement de janvier).

2) Le principe de l'antériorité.

Le budget doit être adopté avant le 1<sup>er</sup> janvier de l'année à laquelle il se rapporte. Cette date est rarement respectée ; aussi, le 15 avril a été fixé par le législateur comme date limite de vote du budget car elle permet de bénéficier des données fiscales et financières connues au premier trimestre.

3) Le principe de l'unité.

Le principe de l'unité implique que toutes les recettes et toutes les dépenses prévues par la collectivité doivent être retracées dans un document unique.

4) Le principe de l'universalité.

L'ensemble des recettes doit couvrir l'ensemble des dépenses. Il comporte deux aspects : la non-affectation qui interdit qu'une recette particulière soit affectée à une dépense particulière ; la non-contraction qui oblige d'inscrire dans le budget toutes les dépenses et recettes, sans contraction entre elles. Il existe toutefois des dérogations à cette règle de non-affectation des recettes : en particulier, de nombreuses subventions sont affectées à une opération particulière.

5) Le principe de spécialité.

Le Président n'est autorisé à exécuter le budget que dans le cadre de ce principe de spécialité, selon lequel toutes les recettes et les dépenses inscrites au budget ne sont autorisées que pour un objet particulier, les dépenses et les recettes étant classées par chapitres et articles.

6) Le principe de l'équilibre.

Le total des dépenses doit être égal au total des recettes. Cet équilibre doit être réel, sous trois conditions :

- les prévisions budgétaires doivent être complètes, sincères et réalistes ;
- l'équilibre doit non seulement apparaître pour l'ensemble du budget, mais également au niveau des deux sections ;
- l'annuité de la dette doit être couverte par des recettes propres.

Par ailleurs, l'article 72-2 de la Constitution prévoit que les ressources propres des collectivités locales doivent constituer une part déterminante de l'ensemble de leurs ressources.

# Budget Primitif 2023

## BUDGET PRINCIPAL

Le Comité syndical, à l'occasion de son débat d'orientation budgétaire en séance du 21 février 2023, a procédé à l'examen des dépenses et recettes prévisionnelles toutes sections confondues lesquelles constituent le budget primitif du budget principal.

## Section de fonctionnement

---

### Dépenses récapitulatives par chapitre

<b>011 Charges à caractère général</b>	<b>886 005 €</b>
<b>012 Personnel</b>	<b>1 119 985 €</b>
<b>65 Autres charges de gestion courante</b>	<b>766 140 €</b>
<b>042 Dotation aux amortissements</b>	<b>23 262 €</b>
<b>023 Virement à la section d'investissement</b>	<b>255 306 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3 050 698 €</b>

**Dépenses de fonctionnement 2023**  
**Détail par chapitre**

**Chapitre 011 - Charges à caractère général**

Article	Libellé	Montant
60612.1	Electricité (véhicules)	1 000 €
60622	Carburants	1 500 €
60623	Alimentation	1 000 €
60628	Achats non stockables de matériel et fourniture	1 000 €
60631	Fournitures d'entretien	50 €
60632	Fournitures de petit équipement	500 €
6064	Fournitures administratives	500 €
6068	Autres matières et fournitures	50 €
611	Contrat de prestation de service	28 000 €
6132	Locations immobilières	3 500 €
6135	Locations mobilières	10 000 €
614	Charges locatives et de copropriétés	91 000 €
61551	Entretien matériel roulant	500 €
6156	Maintenance	500 €
6161	Assurance multirisques (bâtim+ RC+véhicules)	15 000 €
617	Etudes et recherches	505 200 €
6182	Documentation générale et technique	600 €
6184	Versements à org. de formation	5 000 €
6185	Frais de colloques et séminaires	27 500 €
6226	Honoraires	21 600 €
6228	Divers	41 150 €
6231	Annonces (légales) et insertions	5 000 €
6233	Foires et expositions	15 000 €
6236	Catalogues et imprimés	36 000 €
6238	Divers – Communications	49 960 €
6251	Voyages et déplacement	2 000 €
6257	Réceptions	3 000 €
6261	Frais d'affranchissement	1 000 €
6262	Frais de télécommunications	2 500 €
6281	Concours divers, cotisations/adhésions	16 295 €
6288	Autres services extérieurs	100 €
	<b>Total chap.011</b>	<b>886 005 €</b>

Détail Article 611 – Prestation de service

Pass tourisme	28 000 €
Total Art. 611	28 000 €

Détail Article 617 – Etudes

EMC <sup>2</sup>	341 200 €
Etude mutualisation des 8 OT	25 000 €
Etude CDDC	4 000 €
TENMOD	50 000 €
Stratégie solaire	30 000 €
Etude métha (Aduga)	25 000 €
Etude projet réemploi matériaux construction/Filière biosourcé	30 000 €
<del>Etude mobilité haut niveau de service covoiturage</del>	
Total Art. 617	505 200 €

Détail Article 6228 – Divers

Convention assistance AM	39 500 €
Somme Numérique	1 050 €
Antivirus/Fresmale/Total	600 €
Total Art. 6228	41 150 €

Détail Article 6238 – Divers communication

Tourisme (photos)	3 000 €
Tourisme (calendrier)	5 000 €
EMC <sup>2</sup>	3 600 €
Action mobilité douce	10 000 €
COT plan de com	10 000 €
COT 4 évènements	11 000 €
Tourisme (divers)	2 000 €
Développement éco-Emploi insertion	5 000 €
PCAET com	360 €
Total Art. 6238	49 960 €

Détail Article 6281 – Concours divers - Adhésions

Pôle énergie (PCAET)	2 500 €
Fédération des SCoTs	3 710 €
CD2E (PCAET)	6 600 €
CAUE (PCAET)	100 €
AMORCE (PCAET)	1 355 €
CEREMA (PCAET)	2 000 €
Fresque du Climat	30 €
Total Art.6281	16 295 €

## Chapitre 012 - Charges de personnel

Article	Libellé	Montant
6218	Autre personnel extérieur (GUP)	232 885 €
6218	Autre personnel extérieur (ADS)	400 000 €
6332	Cotisations versées au FNAL	€
6336	Cotisations CNFPT, CDG	€
64111	Rémunération principale personnel titulaire	234 500 €
64118.1	Autres indemnités personnel titulaire	€
64131	Rémunération principale personnel non titulaire	231 000 €
64161	Service civique	1 500 €
6451	Cotisations URSSAF	€
6453.1	Cotisations caisses de retraite titulaire	€
6453.2	Cotisations caisses de retraite non titulaire	€
6453.6	Cotisations caisses de retraite	€
6454	Cotisations ASSEDIC	€
6455	Assurance du personnel	18 000 €
6474	Versements aux autres œuvres sociales (CNAS)	2 000 €
6475	Médecine du travail	100 €
<b>Total chap.012</b>		<b>1 119 985 €</b>

## Etat des agents présents au 1<sup>er</sup> janvier 2023

1	charges structurantes	Ingénieur en chef	Directrice	Pourvu	Fonctionnaire territoriale	Administratif
1	charges structurantes	Attaché	Responsable finances	Pourvu	Fonctionnaire territoriale	Administratif
1	charges structurantes	Rédacteur 1ère classe	Intérim Finances, AdmG, PAT	Pourvu	Fonctionnaire territoriale	Administratif
1	charges structurantes	Adjoint administratif	Opérateur finances	Pourvu	Fonctionnaire territoriale	Administratif
1	charges structurantes	Rédacteur Principal	Chargée de mission CRTE	Pourvu	Contrat 2 ans (Financement Etat)	Administratif
1	charges structurantes	Attaché	Chargée de mission COT	Pourvu	contrat 3 ans	PCAET
1	Projets partagés (CCALN-CCGR)	Attaché	Développeur Eco mutualisé	Pourvu	CDI	Dev Eco
1	Projets partagés (5 EPCI)	Ingénieur	Chargé de mission mobilité	pourvu jusque fin mars 23 A pourvoir au 1er avril 23	Contrat PMRU (CC2SO) Contrat 2 ans (financement 5 EPCI)	Mobilité
1	Projets partagés (CAM-CCPC)	Attaché	Territoire d'Industrie	A pourvoir	Contrat 2 ans (Financement Etat)	Dév éco
1	charges structurantes	Ingénieur	GUP Responsable PCAET	Pourvu	Fonctionnaire territoriale	PCAET
1	charges structurantes	Ingénieur	GUP Responsable Tourisme	A pourvoir au 1er avril 23	Fonctionnaire territoriale	Tourisme
1	charges structurantes	Attaché	GUP Responsable Dév Eco	Pourvu	Fonctionnaire territoriale	Dév Eco
1	charges structurantes	Rédacteur	GUP Assistante de direction	A pourvoir au 1er avril 23	Fonctionnaire territoriale	Administratif

## Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante

Article	Libellé	Montant
6512	Droit d'utilisation informatique	9 340 €
6518	Logiciel PCAET + Appli emploi + Konica + Qualité de l'air + Cadastre	201 600 €
6531	Indemnités élus	100 000 €
6532	Frais de mission élus	2 000 €
6533	Cotisation retraite des élus	5 200 €
6534	URSSAF élus	30 000 €
6535	Formation élus	1 500 €
657358	Subvention Ecoloustics	1 500 €
6574	Subvention de fonctionnement	415 000 €
<b>Total chap.65</b>		<b>766 140 €</b>

### Détail Article 6518 - Autre

Logiciel Futureproofed PMGA	38 227 €
Logiciel Futureproofed EPCI	29 273 €
Plateforme Emploi	9 600 €
Sécurité informatique	14 500 €
Cadastre solaire	30 000 €
Action qualité de l'air	80 000 €
<b>Total Art. 6518</b>	<b>201 600 €</b>

## Chapitre 042 - Opération d'ordre de transfert entre les sections

Article	Libellé	Montant
6811	Dotation aux amortissements	23 262 €
<b>Total chap.042</b>		<b>23 262 €</b>

## Chapitre 023 - Virement section investissement

Article	Libellé	Montant
023	Virement section d'investissement	255 306 €
<b>Total chap.023</b>		<b>255 306 €</b>
<b>Total des dépenses de fonctionnement</b>		<b>3 050 698 €</b>

## 2/ la section de Fonctionnement - Recettes

# Section de fonctionnement

---

### Recettes récapitulatives par chapitre

<b>002 Excédent de fonctionnement reporté</b>	<b>186 003 €</b>
<b>013 Atténuation de charges</b>	<b>35 200 €</b>
<b>74 Dotation et participation</b>	<b>2 829 495 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3 050 698 €</b>

**Recettes de fonctionnement 2022**  
**Détail par chapitre**

**Chapitre 002 – Excédent de fonctionnement reporté**

Article	Libellé	Montant
002	Excédent de fonctionnement reporté	186 003 €
	Total chap.74	186 003 €

**Chapitre 013 – Atténuation de charges**

Article	Libellé	Montant
6459	Remboursement sur charges SS – Assurance (LM)	35 200 €
	Total chap.74	35 200 €

**Chapitre 74 - Dotations et participations**

Article	Libellé	Montant
74718	Participation Etat	83 000 €
7472	Participation Région	33 332 €
74751	Participation des GPF de rattachement	2 347 248 €
7478	Soutien ADEME	141 915 €
7488	Participations EPCI	224 000 €
	Total chap.74	2 829 495 €

Détail Article 74718 – Participations Etat

Participation Etat (poste CRTE)	30 000 €
FNADT soutien TI	40 000 €
Document tourisme	13 000 €
<del>Etude mobilité haut niveau de service covoiturage</del>	
Total Art. 74718	83 000 €

Détail Article 7472 – Participations Région

Soutien Région Etude mutualisation OT	10 417 €
Cadastre solaire	16 665 €
Stratégie solaire	6 250 €
Total Art. 7472	33 332 €

Détail Article 74751 – Participation des GPF de rattachement

Contribution EMC <sup>2</sup>	341 200 €
Contribution TENMOD	50 000 €
Contribution doc tourisme	19 000 €
Contribution Pass tourisme	28 000 €
Contribution mutualisation des OT	14 583 €
Contribution logiciel PCAET	29 273 €
Contribution cadastre solaire	46 670 €
Remboursement ADS	400 000 €
Contribution statutaire	1 418 522 €
<b>Total Art. 74751</b>	<b>2 347 248 €</b>

Détail Article 7478 – Participation autres organismes

Participation ADEME (poste Mobilité)	24 000 €
ADEME Phase 1 COT	60 000 €
Ademe Cadastre solaire	16 665 €
Ademe stratégie solaire	6 250 €
Projet réemploi matériaux construction/Filière biosourcé	17 500 €
Action qualité de l'air	17 500 €
<b>Total Art. 7478</b>	<b>141 915 €</b>

Détail Article 7488 – Autres attributions et participations

Contribution poste TENMOD	33 000 €
Participation Pays du coquelicot (agent TI)	€
Participation CAAM (agent TI)	€
Participation CAAM (GUP)	125 000 €
Participation CCALN/GR (Dév.Eco)	66 000 €
<b>Total Art. 7488</b>	<b>224 000 €</b>

<b>Total des recettes de fonctionnement</b>	<b>3 050 698 €</b>
---	--------------------

## EVOLUTIONS DU BUDGET – SECTION DE FONCTIONNEMENT

### ❖ Dépenses

Chapitre	BP 2019	BP 2020	BP + BS 2021	BP + BS 2022	BP 2023
011 – Charges à caractère général	548 381 €	711 563,66 €	537 944 €	608 975 €	886 005 €
012 – Personnel	980 527 €	2 124 956,12 €	1 002 510 €	1 124 610 €	1 119 985 €
65 – Autres ch. de gestion courante	425 000 €	472 500,00 €	5557 980 €	733 995 €	766 140 €
66 – Charges financières	2 400 €	-	-	-	-
67 – Produits exceptionnels	106 €	7 892,00 €	-	49 284 €	-
042 – Dotations aux amortissements	218 €	5 273,00 €	7 000 €	20 000 €	23 262 €
022 – Dépenses imprévues	5 000 €	25 081,01 €	5 000 €	-	-
023 – Autofinancement	54 600 €	34 857,79 €	280 929 €	243 509 €	255 306 €
<b>Total</b>	<b>2 016 232 €</b>	<b>3 382 123,58 €</b>	<b>2 381 363 €</b>	<b>2 780 373 €</b>	<b>3 050 698 €</b>

### ❖ Recettes

Chapitre	BP 2019	BP 2020	BP + BS 2021	BP + BS 2022	BP 2023
70 – Produits de service	252 836 €	-	-	-	-
74 – Dotations et participations	1 733 296 €	2 582 458 €	1 536 283 €	1 925 550 €	2 829 495 €
77 – Produits exceptionnels	30 100 €	-	- €	-	-
13 – Remboursement assurance	-	-	4 900 €	-	35 200 €
002 – Résultat reporté	-	799 665,58 €	840 180 €	854 823 €	186 003 €
<b>Total</b>	<b>2 016 232 €</b>	<b>3 382 123,58 €</b>	<b>2 381 363 €</b>	<b>2 780 373 €</b>	<b>3 050 698 €</b>

# Budget Primitif 2023

## BUDGET PRINCIPAL

---

### 1/ La Section d'investissement - Dépenses

La section d'investissement porte exclusivement sur la prise en charge de la dépense concernant la révision du SCOT.

## Section d'investissement

---

### Dépenses récapitulatives par chapitre

20 Immobilisations incorporelles	282 256 €
21 Immobilisations corporelles	11 000 €
001 Résultat investissement reporté	60 260 €
<b>TOTAL</b>	<b>353 516 €</b>

**Dépenses d'investissement 2023**  
**Détail par chapitre**

**Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles**

Article	Libellé	Montant
202	Frais d'études SCOT	276 100 €
202	Reste à réaliser 2022	4 656 €
2033	Frais d'insertion	1 500 €
Total chap.20		282 256 €

**Chapitre 21 - Immobilisations corporelles**

Article	Libellé	Montant
21838	Matériel bureau et informatique	5 000 €
21848	Mobilier - Provision	5 000 €
2188	Autres immo corporelles	1 000 €
Total chap.21		11 000 €

**Chapitre 001 –**

Article	Libellé	Montant
001	Résultat d'investissement reporté	60 260 €
Total chap.001		60 260 €

<b>Total dépenses d'investissement</b>		<b>353 516 €</b>
--	--	------------------

## 2/ la Section d'investissement - Recettes

Les recettes d'investissement sont de trois sortes :

- Le FCTVA (liés aux dépenses 2021)
- Les amortissements inscrits en dépense en fonctionnement
- Un virement de la section de fonctionnement

## Section d'investissement

---

### Recettes récapitulatives par chapitre

10 Dotations, fonds divers et réserves	74 948 €
040 Amortissements	23 262 €
021 Virement de la section de fonctionnement	255 306 €
<b>TOTAL</b>	<b>353 516 €</b>

**Recettes d'investissement 2023**  
**Détail par chapitre**

**Chapitre 10 - Dotations, fonds divers et réserves**

Article	Libellé	Montant
10222	FCTVA (2021)	10 032 €
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	64 916 €
Total chap.10		74 948 €

**Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre section**

Article	Libellé	Montant
	Amortissements :	
2802	<i>Liés à la réalisation des documents d'urbanisme</i>	4 723 €
28051	<i>Concession et droits similaires</i>	2 022 €
28182	<i>Matériel de transport</i>	7 361 €
28183	<i>Matériel de bureau et informatique</i>	8 319 €
28184	<i>Autres immobilisations corporelles</i>	837 €
Total chap.040		23 262 €

**Chapitre 021 - Autofinancement**

Article	Libellé	Montant
021	Virement de la section de fonctionnement	255 306 €
Total chap.021		255 306 €

<b>Total recettes d'investissement</b>		<b>353 516 €</b>
--	--	------------------

## EVOLUTIONS DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT

### ❖ Dépenses

Chapitre	BP 2019	BP 2020	BP 2021 + BS 2021	BP 2022 + BS 2022	BP 2023
20 – Immobilisations incorporelles	10 000 €	-	261 275 €	207 460 €	282 256 €
21 – Immobilisations corporelles	44 818 €	15 358,18 €	31 000 €	76 900 €	11 000 €
23 – Immobilisations en cours	-	-	-	790 €	-
27 – Autres immobilisations financières	-	-	60 €	100 €	-
001 – Solde d'exécution négatif reporté	-	24 772,61 €	-	5 058 €	60 260 €
<b>Total</b>	<b>54 818 €</b>	<b>40 130,79 €</b>	<b>292 335 €</b>	<b>290 308 €</b>	<b>353 516 €</b>

### ❖ Recettes

Chapitre	BP 2019	BP 2020	BP 2021 + BS 2021	BP 2022 + BP 2022	BP 2023
10 – Dotations, fonds divers	-	-	1 081 €	26 799 €	74 948 €
001 – Solde d'exécution reporté			4 405 €		
040 – Amortissements	218 €	5 273 €	7 000 €	20 000 €	23 262 €
021 - Autofinancement	54 600 €	34 857,79 €	280 930 €	243 509 €	255 306 €
<b>Total</b>	<b>54 818 €</b>	<b>40 130,79 €</b>	<b>293 416 €</b>	<b>290 308 €</b>	<b>353 516 €</b>