LES BUDGETS PRIMITIFS 2023

LOIRE
LAYON AUBANCE

Conseil communautaire
16 MARS 2023

LE BUDGET PRINCIPAL

Rappel des perspectives 2023

- **Conduire les réflexions stratégiques sur la transition écologique et l'aménagement du territoire (SCOT/PLUi/ PLH…)**
- **Elaborer l'Acte 2 du projet de territoire**
- **Poursuivre les investissements : Voirie, liaisons douces, sites techniques, matériels, Gemapi, TAGV, structures petite enfance, siège unique**
- **Mener les études permettant d'élaborer les PPI/PPF (voirie, bâtiments…)**
- **Stabiliser l'organisation des services communautaires pour être en cohérence avec le projet politique avec l'achèvement des études en cours et la mise en œuvre de plans d'actions**

Les ajustements post DOB

- **L'intégration en recette d'un produit de GEMAPI de 700 k€**
- **Intégration du remboursements anticipés de 6 emprunts : 3 sur le budget principal (742 k€) et 3 sur le budget actions éco**
- **Une subvention d'investissement du BP au BA actions éco pour réaliser cette opération (480 k€)**
- **L'intégration de la vente des logements de Champ sur Layon (630 k€) et la régularisation de la vente d'un bâtiment au LAL sur la commune de Bellevigne (170 k€)**
- **La participation au déficit de la piscine de Rochefort (40 k€)**

LE BUDGET PRINCIPAL

FONCTIONNEMENT

FONCTIONNEMENT – les charges à caractère général (chap. 011)

BP 2023/BP 2022

- **7,33 M€**
  - **Évolution = - 2,98%***
  - **Soit environ 225 k€**

*** Baisse principalement liée au détransfert de la compétence équipements sportifs : électricité, nettoyage(-210 k€)**

i

CA 2022

- *6,85 M€*

FONCTIONNEMENT – les charges à caractère général (chap. 011)

2023

Prestations récurrentes, incompressibles
6,16 M€ : dont

- 1,7 M€ Entretien voiries
- Evolution des prix (+ 100 k€) : Élec (+25%), gaz (+400 %) carburants (+10 %), …
- 660 K€ Enfance : rembst Commune
- 600 k€ gestion des EAJE

Actions nouvelles : 1,17 M€ :

- + 117 k€ Gémapi Diag inondations études remblai
- + 17 K€ Fil artistique
- + 37 K€ COM
- + 328 K€ OPAH, rénov, PTRE, fresque, covoit,…
- + 325 K€ Etudes Voirie : Diag chaussées, ouvrages d'art, règlement voirie
- + 19 K€ Culture : CLEA, bibliopôle
- + 100 K€ Entretien voiries
- + 81 K€ Entretien bâtiments culture, enfance, tourisme

FONCTIONNEMENT – les charges de personnel (chap. 012)

BP 2023/BP 2022

- **10,25 M€**
  - **Évolution = +3,66 %**
  - **Soit environ 361k€**

i

CA 2022

- ***9,4 M€***

Les ressources humaines

2023

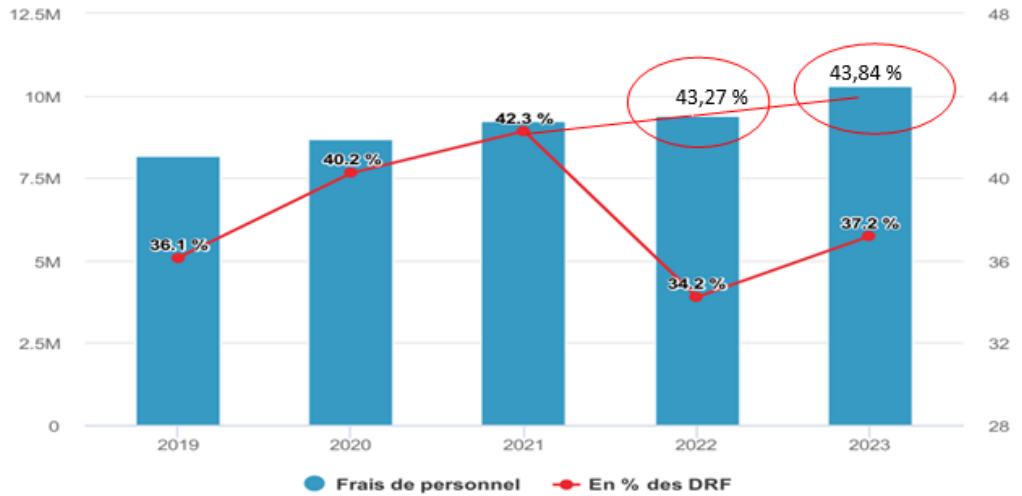
+ 3,66 % BP/BP

+ 9% CA/BP = + 849 k€

- Gvt = 30 k€
- Avt Grade, CIA, CET, mobilité … = 135 k€
- Année pleine des postes créés : + 418 k€
- Création de postes 202 k€ : archives, voirie, assainissement, communication
- Renfort : 35 k€

Et,

- Fin de l'audit des services communs
- Élaboration du document unique



	Charges de personnel	Variation charges de personnel (BP/BP ; CA/CA)	Dépenses de personnel / DRF	Corrigé SC	Dépenses de personnel / DRF - Moyenne Nationale
BP 2022	9 887 597,70	+5.75 %	43,15 %	26,47 %	40,6 %
CA 2022	9 405 180,07	+1.79 %	43.27 %	27,01 %	40,6 %
BP 2023	**10 249 201,00**	**3,66 %**	**43,84 %**	**27,94 %**	**40.8 %**

FONCTIONNEMENT – les autres charges (chap. 65)

BP 2023/BP 2022

- **3,93 M€**
- **Évolution = +19,12 %**

+43 k€ de droits logiciel

+ 94 k€ Village en scène+CLEA

+40 k€ piscine de Rochefort

+48 K€ subv asso culture, Enf, sport

+41 k€ Dévpt social (CTG-SIRSG)

i

CA 2022

- ***3,63 M€***

FONCTIONNEMENT – Dépenses diverses

BP 2023/BP 2022

Ch66
- **Les charges d'intérêt + 15,12 % soit 16 k€ dont + 3k€ pour indemnités remboursement anticipé d'emprunts***

Ch14
- **Reversement RI au 3R D'Anjou pour – 1,4 M€**

Ch67
- **Charges exceptionnelles : retour à la normale après 1 année exceptionnelle**

Ch022
- **Dépenses imprévues stables**

i

CA 2022

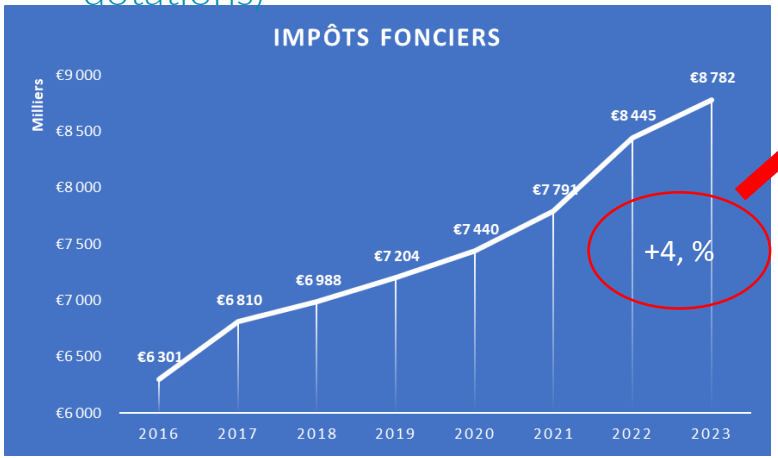
Charges d'intérêts : 117 k€

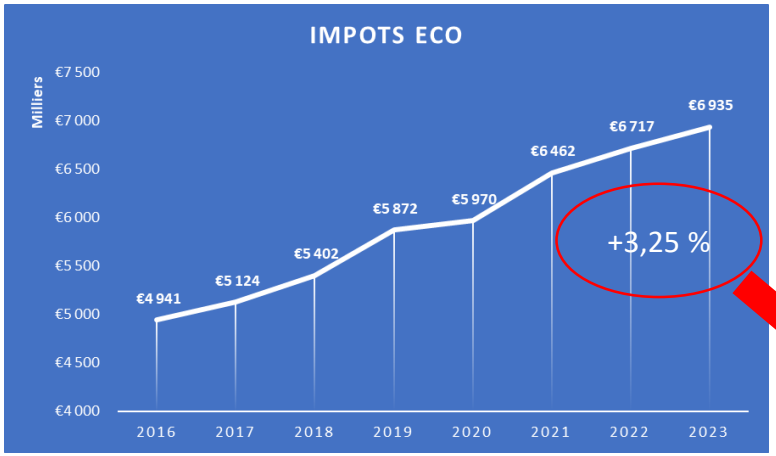
****modification suite au ROB***

LE FONCTIONNEMENT - Dépenses

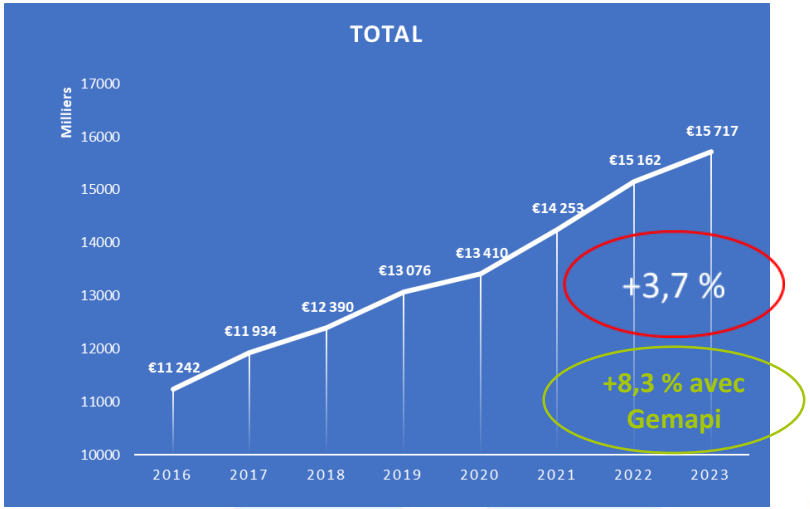
CHAP	Dépenses	BP2022+DM	CA 2022	BP 2023	Evolution BP/BP
011	charges à caractère général	7 801 035,08	6 849 893,81	**7 333 573,00**	**-2,98%**
012	charges de personnels et frais assimilés	9 887 597,00	9 405 180,07	**10 249 201,00**	**3,66%**
014	atténuations de produits (AC/FNGIR)	7 490 659,00	7 208 789,67	**6 075 089,00**	**-18,90%**
65	autres charges de gestion courantes	3 777 016,34	3 626 343,88	**3 931 240,40**	**19,12%**
66	charges financières	116 648,00	117 020,24	**123 000,00**	**15,12%**
67	charges exceptionnelles	173 000,00	129 082,77	**16 500,00**	**-90,18%**
68	Provisions	99 399,00	99 399,00	**6 909,00**	**-93,05%**
022	dépenses imprévues	1 335 254,65		**2 000 000,00**	**0,00%**
dépenses réelles totales		**30 680 609,07**	**27 435 709,44**	**29 735 512,40**	**2,15%**
023	virement à la section d'INVT	8 169 196,34		**9 123 828,81**	**10,62%**
042	op. d'ordre entre sect. (dot.aux amort.)	2 342 614,99	2 325 512,42	**1 871 839,64**	**46,24%**
dépenses d'ordre totales		**10 511 811,33**	**2 325 512,42**	**10 995 668,45**	**15,41%**
déficit d'exploitation du budget Déchets		277 373,27			
Total		**41 469 793,67**	**29 761 221,86**	**40 731 180,85**	**4,66%**

FONCTIONNEMENT – la Fiscalité (y compris dotations)





+ 3 % de fraction de TVA
+7,1 % sur les impôts fonciers
+4 % entre 2022 et 2023



CFE = 7,1 %
CVAE = 2022
TASCOM 2022 - redressement
IFER = 2022
+ 3,25 % entre 2022 et 2023

FONCTIONNEMENT – La fiscalité (chap. 73)

BP 2023/BP 2022

- **19,78 M€**
  - **Évolution = + 8,83 %**

+ 700k€ Taxe GEMAPI

- **+ 507 K€ foncier (dont 274k€ = CFE)**
- **+454 K€ FRACTION DE TVA**

i

CA 2022

19,11 M€

La loi de Finances 2023 a prévu la suppression de la CVAE sur 2 années à compter de 2023 pour moitié. Cette suppression est compensée par le versement d'une fraction de TVA supplémentaire

FONCTIONNEMENT – Les dotations et subventions (chap. 74)

BP 2023/BP 2022

- **4,92 M€**
  - **Évolution = -6,73 %**
  - **-373 k€ Contrat CEJ versé par la CAF directement aux organismes gestionnaires**

i

CA 2022

5,13M€

FONCTIONNEMENT – Les autres recettes

BP 2023/BP 2022

Ch13

- **Les remboursements de charges sont en baisse**

Ch70

- **Reversement RI au 3R D'Anjou – 1,4 M€**

i

CA 2022

Vente Maison Santé 795k€

LE FONCTIONNEMENT - Recettes

CHAP	Libellé	BP2022+DM	CA 22	BP2023	évolution BP/BP
013	atténuations de charges	137 000,00	162 286,22	**111 024,00**	**-18,96%**
70	vente produits fabriqués, prestations	6 600 955,08	6 507 559,97	**5 256 791,00**	**-19,86%**
73	impôts et taxes (73211=AC)	18 172 296,94	19 108 898,41	**19 777 689,78**	**8,83%**
74	dotations et participations	5 275 241,35	5 134 535,87	**4 920 166,50**	**-6,73%**
75	autres produits de gestion courante	150 972,00	98 399,74	**110 083,65**	**-27,08%**
76	produits financiers	-	1 941,48		
77	produits exceptionnels	1 155 078,58	1 379 918,08	**62 550,00**	**-62,04%**
recettes réelles totales		**31 491 543,95**	**32 393 539,77**	**30 238 304,93**	**5,75%**
042	Op. d'ordre entre sect.	21 041,56	21 041,56	**112 078,40**	
recettes d'ordre totales		**21 041,56**	**21 041,56**	**112 078,40**	
excedent d'exploitation		**9 957 208,16**	**9 679 834,89**	**10 380 797,52**	
		41 469 793,67	42 094 416,22	**40 731 180,85**	

LE BUDGET PRINCIPAL

INVESTISSEMENT

INVESTISSEMENT – L'emprunt (chap. 16)

BP 2023

• 1 182 k€

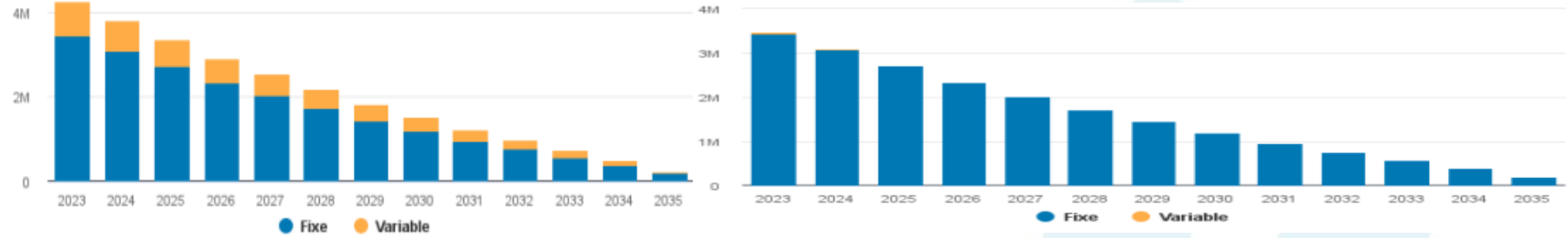
- **dont 742 K€ remboursement anticipé emprunt**

CA 2022

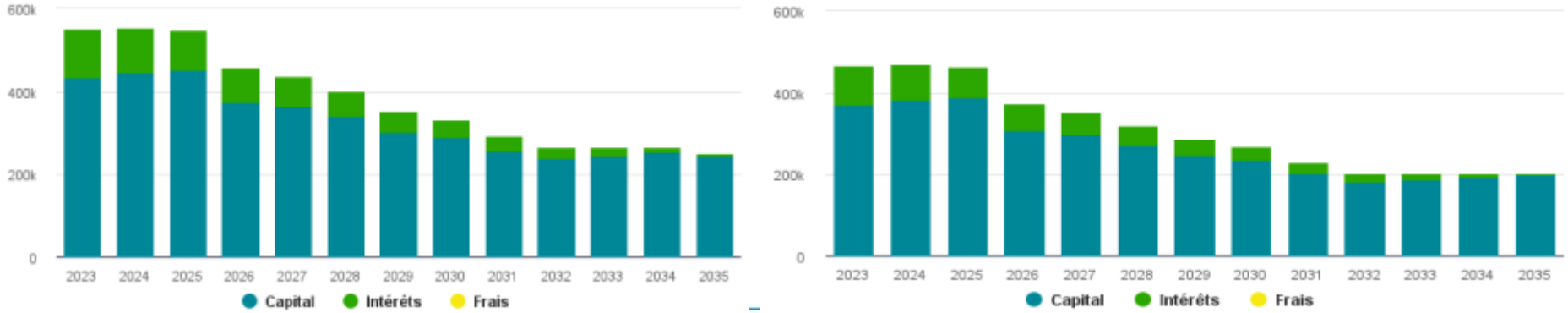
526 k€

Sans RA **Avec RA**

Extinction de l'encours



Annuité



INVESTISSEMENT – Etudes et logiciels (chap. 20)

BP 2023

- **1,517 M€ dont :**

✓**Études gestion des eaux pluviales (792 k€)**

✓Audit général des bâtiments (100 k€)

✓Inventaire atlas bio -ZH (200 K€+60 k€)

✓Logiciels (219 k€)

RAR
28,65 k€

INVESTISSEMENT – Subventions d'équipement (chap. 204)

BP 2023

- **926 k€ dont :**
  - ✓**Rénovation énergétique (150 k€)**
  - ✓**Primes Vélos électriques (50k€)**
  - ✓**PCRS (40 k€)**
  - ✓**Salle de sport de BLA (200 k€)**
  - ✓ **Remboursement anticipé emprunts Action Eco (480 K€)***

modification suite au ROB

RAR

112 k€

INVESTISSEMENT – Acquisition bâtiments et Matériels (chap. 21)

BP 2023

• 2,42 M€ dont :

- ✓**Matériels voirie (642k€) et services communs (1264 k€)**
- ✓**Bâtiments Sièges (70 k€)**

- ✓**Véhicules (75 k€)**
- ✓**Petite enfance (agencem atériels 148 k€)**

- ✓Tourisme (141k€)
- ✓**Matériels informatiques (30 k€)**
- ✓**Acquisition foncières Gémapi (30 k€)**

i RAR

1 277 k€

essentiellement matériels de voirie (546 k€) et service commun (442 k€)

INVESTISSEMENT – TRAVAUX (chap. 23)

BP 2023

• 12,53 M€ dont :

✓**Aires d'accueil des gens du voyage (946 k€)**

✓**Petite enfance Rochefort et BLA (1,477 M€)**

✓**Voirie (7 M€) + Maitrise d'oeuvre (200 k€)**

✓**GEMAPI (527 k€)**

✓**CT Service commun 1 et 3 (1,39 M€)**

✓**Programme siège unique (210 k€)**

✓ **Une réserve de travaux (616 k€)**

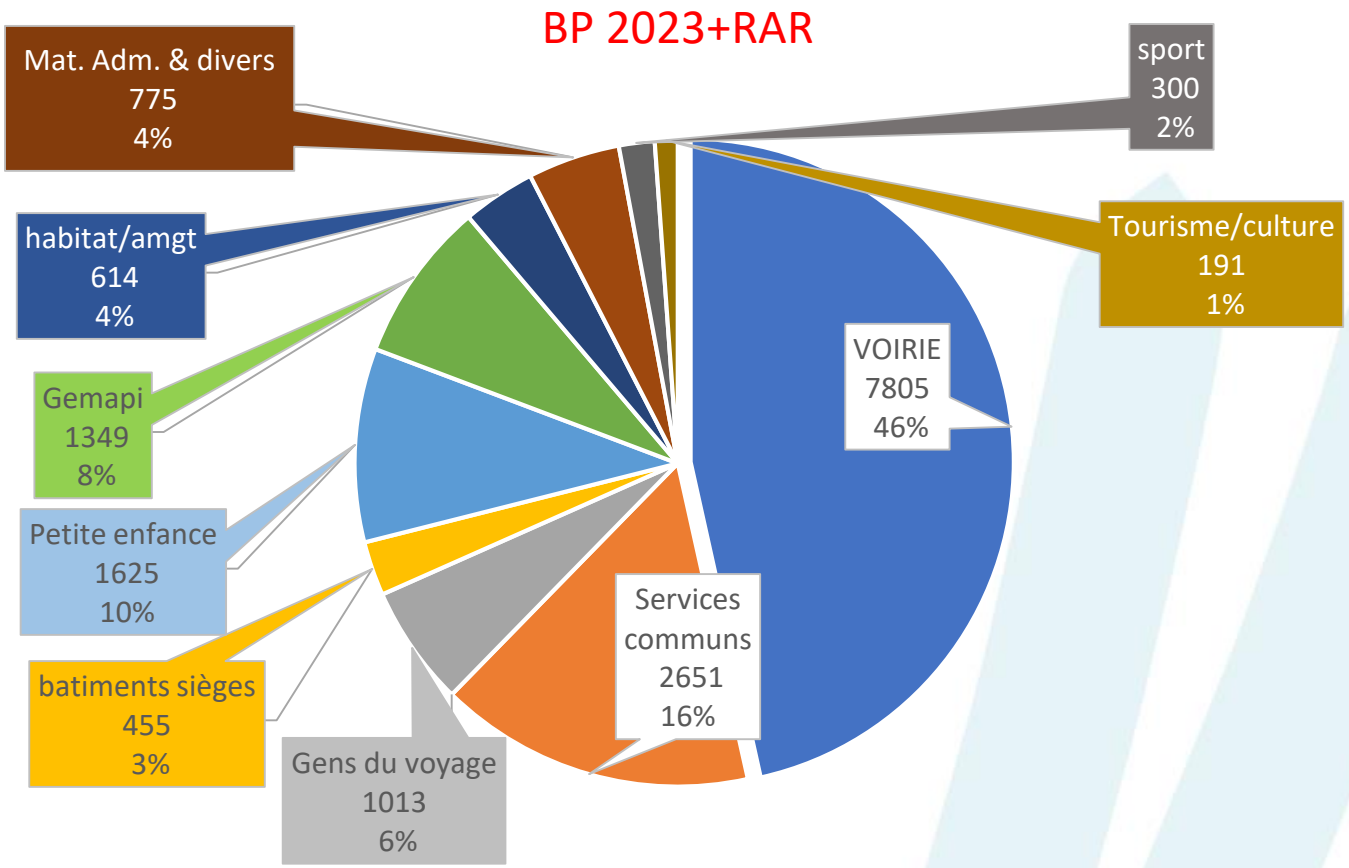
RAR

2 498 k€

essentiellement voirie (224 k€) et service commun (2M€), aire d'accueil gens du voyage (81 k€), matériels voirie et MOE (140 k€), Gémapi (17 k€)

Par politique publique

Investissement (en k€)



L'INVESTISSEMENT - Dépenses

CHAP	Dépenses	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
16	emprunts	526 299,14	-	1 182 000,00
20	immob. Incorporelles	70 009,53	28 650,00	1 516 902,00
204	Subv. D'équipement	1 130 814,59	112 037,00	926 200,00
21	immob. Corporelles	1 921 886,14	1 277 525,33	2 425 318,32
23	immob. En cours	2 646 214,37	2 274 270,27	5 562 974,78
23	immob. En cours voirie		224 097,31	6 963 759,92
020	immob/dépenses imprévues			1 200 000,00
23	immob. réserve			
26	participations	18 500,00		74 500,00
13	Régularisation Maison Santé	15 855,81		
45	op. pour compte de tiers	97 186,88	613 074,86	165 472,45
dépenses réelles totales		**6 426 766,46**	**4 529 654,77**	**20 017 127,47**
040	op. d'ordre entre sect.	21 041,56		112 078,40
041	op. d'ordre patrimoniales	11 255,99		500 000,00
dépenses d'ordre totales		**32 297,55**	-	**612 078,40**
TOTAL		**6 459 064,01**	**4 529 654,77**	**20 629 205,87**
			BP + RAR	**25 158 860,64**

Remboursement anticipé d'emprunt pour 1,22 M€
(BP : 742 K€ - Budget Action Eco 480 k€)

INVESTISSEMENT – Subventions (chap. 13)

BP 2023

- **4,87 M€ dont :**
  - **2,78 M€ d'attribution de compensation**
  - **743 k€ : petite enfance**

  - **313 k€ pour CT secteur 3**
  - **Aire d'accueil (128 k€), Gémapi (526 k€), tourisme (89k€), Amgt (251 k€), étude bâtiment (40k€)**

i

RAR

3,149 M€

INVESTISSEMENT – Autres recettes

BP 2023

• 3,55 M€ :

- **FCTVA : 631 K€**
- **Excédent de FCT : 1,95 M €**

- **800 k€ : vente des logements***
- **Virement de la sect. de FCT : 9,12 M€**
- **Excédent d'investissement 2022 reporté : 1,16 M€**

- ***modification suite au ROB***

L'INVESTISSEMENT - Recettes

CHAP	Libellé	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
13	subventions d'invt	3 152 599,85	3 149 108,46	4 870 024,91
16	emprunts	-		
10	dotations fonds divers réserve (FCTVA)	864 225,40		631 040,06
1068	excédent de fct	55 618,91		1 952 396,84
27	autre immob. Financière	42 739,99		
20/204				
21		125,71		
23	opération patrimoniale	16 838,46		
45	op. pour compte de tiers	18 091,71	931 681,25	165 472,45
recettes réelles totales		**4 150 240,03**	**4 080 789,71**	**7 618 934,26**
021	virement de la sect. de FCT	-		9 123 828,81
024	cessions d'actifs	-		800 000,00
040	op. d'ordre de transfert entre section	2 325 512,42		1 871 839,64
041	op. d'ordre patrimoniales	11 255,99		500 000,00
recettes d'ordre totales		**2 336 768,41**	-	**12 295 668,45**
excedent d'invt		**1 135 523,79**		**1 163 468,22**
Total		7 622 532,23	4 080 789,71	21 078 070,93
			TOTAL AVEC RAR	25 158 860,64

Aucun emprunt prévu

Le Budget Principal

- **SYNTHESE Budget primitif 2023**

FONCTIONNEMENT

40,73 M€

DRF* = 23,4 M€
+ 2%/ BP 2022
RRF* = 27,9 M€

INVESTISSEMENT (avec RàR)

25,16 M €

DRI = + 4,2 M€
/ BP 2022
Avec rembst anticipé

CAF brute
= 12,55 %
Corrigée SC/RI

Un budget maitrisé et ambitieux

Fonds de roulement
= 3 M€

* Hors RI, provisions et dépenses imprévues

Les Budgets Annexes

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT Fonctionnement

CHAP	DEPENSES	BP 2022	CA 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
011	charges à caractère général	174 870,00	150 366,81	163 107,95	
012	charges de personnels et frais assimilés	195 000,00	172 339,71	207 109,00	Renfort un poste prévu au BP 2023
65	autres charges de gestion courantes	17 000,00	2 958,29	133 000,00	prise en charge boues covid – protocole en cours avec Véolia + avenant Véolia pour intégration nouvelles STEP
66	charges financières	46 626,53	46 562,31	68 000,00	**Légère hausse liée aux charges d'intérêt des emprunts à tx variable mais toujours en deçà de la prospective grâce au RA**
67	charges exceptionnelles	77 000,00	3 090,26	5 000,00	
022	dépenses imprévues	473,47	0,00	10 000,00	
dépenses réelles totales		**510 970,00**	**375 317,38**	**586 216,95**	
023	virement à la section d'INVT	4 510 330,47		4 047 301,67	
042	op. d'ordre entre sect. (dot.aux amort.)	*1 500 000,00*	***1 131 780,12***	***1 500 000,00***	
dépenses d'orde totales		**6 010 330,47**	**1 131 780,12**	**5 547 301,67**	
Total		**6 521 300,47**	**1 507 097,50**	**6 133 518,62**	

CA 2022 :

- Un peu en-deçà de la prospective KPMG (388 k€)

BP 2023 :

- supérieur à la prospective KPMG (380 k€) en raison des dépenses exceptionnelles non récurrentes (avenant et protocole avec Veolia = 120 k€) – les charges du chap. 011 sont aussi beaucoup plus élevées (160 k€ pour 42 k€ dans la prospective)

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT Fonctionnement

CHAP	RECETTES	BP 2022	CA 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
70	vente produits fabriqués, prestations	379 249,60	148 760,73	360 000,00	PFAC
74	dotations et participations	46 000,00	0,00	46 000,00	Subventions liées aux boues COVID
75	autres produits de gestion courante	1 700 000,00	1 849 289,99	1 768 000,00	Redevance selon tarifs votés avec la convergence et selon prospective KPMG
77	produits exceptionnels		15 610,92	0,00	
recettes réelles totales		**2 125 249,60**	**2 013 661,64**	**2 174 000,00**	
042	Op. d'ordre entre sect.	634 799,06	623 242,92	548 000,00	
recettes d'ordre totales		**634 799,06**	**623 242,92**	**548 000,00**	
Total		**2 760 048,66**	**2 636 904,56**	**2 722 000,00**	
excedent d'exploitation		3 761 251,81	3 761 251,81	3 411 518,62	Affectation de résultats en 2023 : 1480 k€
		6 521 300,47	**6 398 156,37**	**6 133 518,62**	

CA 2022 :

- une partie des recettes de redevance est exceptionnelle

BP 2023 :

- Conforme à la prospective KPMG ; mais avec la mise à jour des fichiers clients il est possible d'espérer une redevance un peu supérieure à la prévision.

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT
Fonctionnement – SYNTHESE

CAF nette 2022 = **1,14 M€**

CAF nette 2023 = **1,09 M€**

Taux de CAF brute 2022= **81,36 %**

Taux de CAF brute 2023 = **73,50 %**

Capacité de désendettement 2023 : **1,8 ANS**

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT Investissement

CHAP	DEPENSES	REPORT	BP 2022	CA 2022	report	BP 2023	OBSERVATIONS
16	emprunts	0,00	505 000,00	500 493,91	0,00	505 000,00	
20	immob. Incorporelles	4 465,20	213 785,00	35 323,82	0,00	302 000,00	études et mise à jour schémas
21	immob. Corporelles	9 754,79	32 136,00	37 116,51	0,00	35 500,00	Matériels + terrains
23	immob. En cours	1 027 590,93	7 423 206,24	1 357 231,29	**1 954 626,47**	**8 619 554,37**	
45	Op. pour compte de tiers	33 793,52	565 630,00	54 826,17	544 597,35	1 087 248,00	Mises en séparatifs
dépenses réelles totales		**1 075 604,44**	**8 739 757,24**	**1 984 991,70**	**2 499 223,82**	**10 549 302,37**	
040	op. d'ordre entre sect.		634 798,46	623 242,92	0,00	548 000,00	
041	op. d'ordre patrimoniale		0,00	0,00	0,00	355 764,17	Avance travaux
dépenses d'ordre totales			**634 798,46**	**623 242,92**	**0,00**	**903 764,17**	
Total			**9 374 555,70**	**2 608 234,62**	**2 499 223,82**	**11 453 066,54**	
déficit d'invt						244 273,65	
			9 374 555,70	**2 608 234,62**	**2 499 223,82**	**11 697 340,19**	
						14 196 564,01	

BP 2023 :

- STEP de Beaulieu, de Juigné, des Alleuds
- Programme de réhabilitation et mise en séparatif des réseaux : Beaulieu, Brissac Quincé, Chalonnes, Chemellier, les Alleuds, Martigné Briand, Rochefort, Champ sur Layon, St Lambert
- Mise à jour Schémas directeurs d'Aubigné, Luigné, Rochefort, Vauchrétien, St Georges

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT Investissement

CHAP	RECETTES	REPORT	BP 2022	CA2022	report	BP2023	OBSERVATIONS
13	subventions d'invt	875 000,00	1 008 400,00	115 850,68	710 400,00	3 116 500,00	
16	emprunts		912 417,21	0,00		1 346 252,70	Emprunt d'équilibre
1068	excédent de fct					1 479 540,25	Excédent de fonctionnement 2022
23	immob. En cours		0,00	25 874,33	0,00	0,00	
45	Op. pour compte de tiers		565 630,00	12 072,78	553 557,22	1 087 248,00	
recettes réelles totales		**875 000,00**	**2 486 447,21**	**153 797,79**	**1 263 957,22**	**7 029 540,95**	
021	virement de la sect. de FCT		4 510 330,47	0,00		4 047 301,67	
040	op. d'ordre amortissements		1 500 000,00	1 131 780,12	0,00	1 500 000,00	
041	op. d'ordre patrimoniale		0,00	0,00	0,00	355 764,17	Avance travaux
recettes d'ordre totales			**6 010 330,47**	**1 131 780,12**	**0,00**	**5 903 065,84**	
Total			**8 496 777,68**	**1 285 577,91**	**1 263 957,22**	**12 932 606,79**	
excedent d'invt			1 078 383,06	1 078 383,06	0,00	0,00	
			9 575 160,74	**2 363 960,97**	**1 263 957,22**	**12 932 606,79**	
						14 196 565,01	

BP 2023 :

- Emprunt d'équilibre de 1 346 k€

B.A. SPANC

FONCTIONNEMENT

CHAP	DEPENSES	BP 2022	BP 2023
002	Résultat d'exploitation		6 066,92
011	charges à caractère général	43 886	17 649,00
012	charges de personnels	114 500,00	121 545,00
65	autres charges de gestion courantes	2 586,41	956,75
67	Charges exceptionnelles	2000,00	1 000,00
022	dépenses imprévues	5 224,90	
dépenses réelles totales		**168 196,28**	147 217,67
042	op. d'ordre entre sect.	*5 640,27*	5 627,10
dépenses d'ordre totales		**173 838,53**	152 844,77

CHAP	RECETTES	BP 2022	BP 2023
70	vente produits fabriqués, prestations	172 838,54	151 844,77
77	Produits exceptionnels		1 000,00
recettes réelles totales		**172 427,54**	**152 844,77**
	excédent d'exploitation	1 410,99	
		173 838,53	**152 844,77**

En 2023, les recettes devront couvrir les frais de gestion du service et le déficit 2022

INVESTISSEMENT

			BP 2022	BP 2023
Dépenses	16	Autres dettes	5 640,27	5 627,10
		Total 16	5 640,27	5 627,10
	21	Autres immobi. corpor. reçues	24 000,00	28 022,91
		Autres immobi. corpor. reçues	5 664,00	
		Total 21	29 664,00	28 022,91
		Total dépenses	35 304,27	33 650,01

			BP 2022	BP 2023
Recettes	001	Solde d'exécution de la section d'investissement	29 664,00	28 022,91
	Total 001		29 664,00	29 664,00
	040	opération d'ordre entre sections	5 640,27	5 627,10
	Total 040		5 640,27	5 627,10
Total Recettes			35 304,27	33 650,01

En 2023, il reste à acquérir un véhicule – l'avance de 60 k€ du budget principal consentie en 2021 continue d'être remboursée

BUDGET ANNEXE ACTIONS ECO Fonctionnement

CHAP	DEPENSES	BP 2022	CA 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
011	charges à caractère général	265 169,99	221 496,33	238 402,00	Entretien des zones concédées et achevées
012	charges de personnels et frais assimilés	177 000,00	178 597,67	150 000,00	Deux postes vacants début 2023
65	autres charges de gestion courantes	236 282,54	205 327,12	242 168,00	Soutien au dev éco au travers de subventions
66	charges financières	71 000,00	71 477,28	86 950,10	Augmentation des taux variables
67	charges exceptionnelles	0,00	33 250,00	200 000,00	Participation au déficit de Treillebois
68	dotations aux provisions et dépréciations	0,00	0,00	0,00	
022	Dépenses imprévues	36 828,00	0,00	0,00	
dépenses réelles totales		**786 280,53**	**710 148,40**	**917 520,10**	
023	virement à la section d'INVT	27 123,08		186 423,44	
042	op. d'ordre entre sect. (dot.aux amort.)	*888 978,47*	***884 205,58***	***144 551,00***	
dépenses d'orde totales		**916 101,55**	**884 205,58**	**330 974,44**	
Total		**1 702 382,08**	**1 594 353,98**	**1 248 494,54**	

BP 2023 :

- Réflexions sur la stratégie de développement économique à horizon 6 ans
- Programme d'animations économiques
- PAT

BUDGET ANNEXE ACTIONS ECO Fonctionnement

CHAP	RECETTES	BP 2022	CA 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
013	atténuation de charges		300,00	0,00	
70	vente produits fabriqués, prestations	19 300,00	27 556,44	27 700,00	Redevances Antennes relais
74	dotations et participations	414 000,00	292 000,00	405 082,00	Économie circulaire + subvention BP 350 k€
75	autres produits de gestion courante	375 771,00	377 486,38	347 000,00	Loyers des entreprises
77	produits exceptionnels	750 071,89	1 132 920,35	50 000,00	Rembst fonds résilience
78	reprise amort., dépréciations et provisions				
recettes réelles totales		**1 559 142,89**	**1 830 263,17**	**829 782,00**	
042	Op. d'ordre entre sect.	48 010,38	48 007,54	39 567,00	
recettes d'ordre totales		**48 010,38**	**48 007,54**	**39 567,00**	
Total		**1 607 153,27**	**1 878 270,71**	**869 349,00**	
excédent d'exploitation		95 228,81	95 228,81	379 145,54	
		1 702 382,08	**1 973 499,52**	**1 248 494,54**	

BP 2023 :

- Subvention du BP = 350 k€
- Vente d'ateliers relais donc moins de loyers à percevoir

INVESTISSEMENT – L'emprunt (chap. 16)

BP 2023

• 921 k€

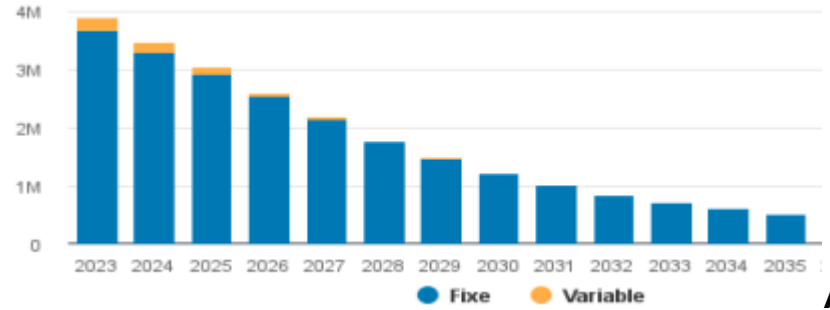
- **dont 480 K€ remboursement anticipé emprunt**

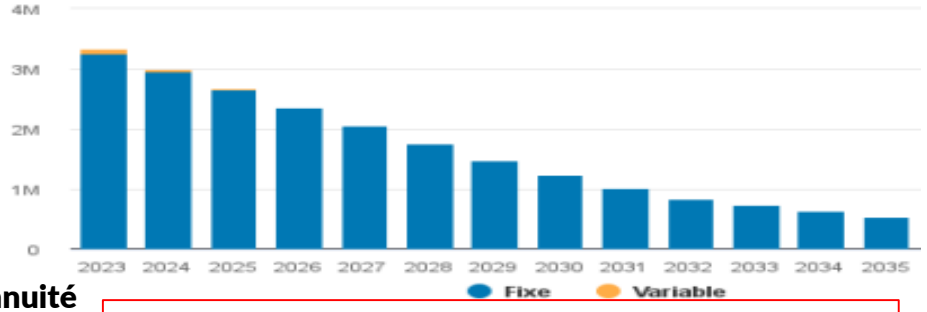
CA 2022

965,66 k€ dont 500 k€ de remboursement d'un prêt relai

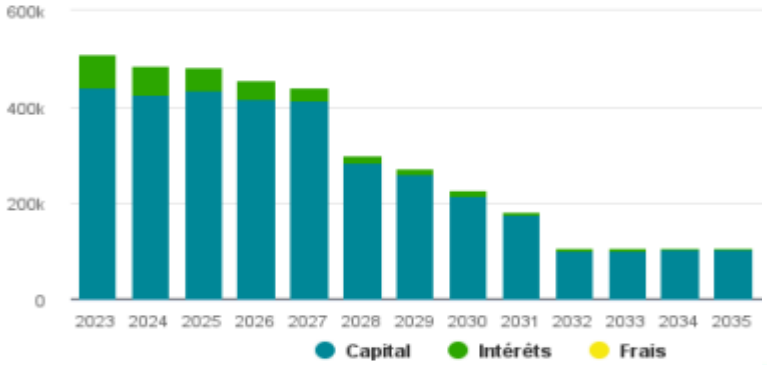
Sans RA **Avec RA**

Extinction de l'encours

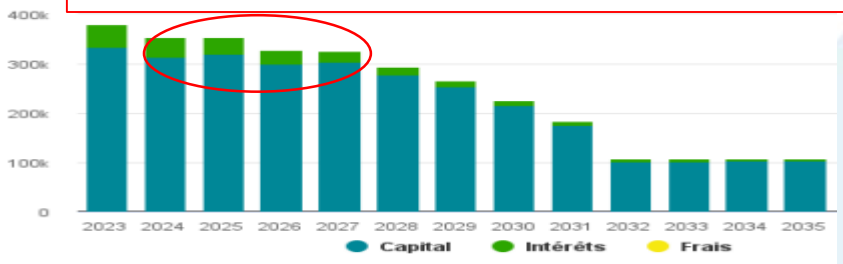




Annuité



Impact sur les annuités des années 2024 à 2027 = - 100 k€



BUDGET ANNEXE ACTIONS ECO Investissement

CHAP	DEPENSES	report	BP 2022	CA 2022	report 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
16	emprunts		966 000,00	965 659,88		921 000,00	Remboursement anticipé
20	immob. Incorporelles	49 057,00	37 257,00	53 539,20	9 496,80	0,00	
204	Subv. D'équipement		36 532,00	32 265,49	5 314,63	25 000,00	Anjou numérique, SIEML,
21	immob. Corporelles	10 000,00	482 707,34	461 999,92	0,00	100 000,00	Mise en œuvre du schéma directeur de la signalétique des zones
23	immob. En cours	134 701,86	1 961 868,00	43 131,33	21 339,16	1 277 592,63	1 atelier à Champtocé (1100k€) et travaux divers
26	Participations					85 000,00	ALTER ECO
27	avance de trésorerie	500 000,00	600 000,00	500 000,00		500 000,00	Avance de trésorerie ALTER pour Treillebois II
dépenses réelles totales		**693 758,86**	**4 084 364,34**	**2 056 595,82**	**36 150,59**	**2 908 592,63**	
040	op. d'ordre entre sect.	0,00	48 010,38	48 007,54		39 567,00	
Total			**4 132 374,72**	**2 104 603,36**	**36 150,59**	**2 948 159,63**	
déficit d'invt							
			4 132 374,72	**2 104 603,36**		**2 948 159,63**	
						2 984 310,22	

- **BP 2023 :**
  - Remboursement anticipé pour 480 k€
  - Mise en œuvre du schéma directeur de signalétique des zones
  - Construction d'un atelier relais sur Champtocé

BUDGET ANNEXE ACTIONS ECO Investissement

CHAP	RECETTES	report	BP 2022	CA 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
10	Dotation fonds divers	**0,00**	**12 000,00**	**8 511,75**	**12 000,00**	Taxe d'aménagement
13	subventions d'invt	254 582,44	829 280,00	1 883 850,57	925 676,00	
16	emprunts		2 851 820,38	51 310,92	51 310,90	
1068	excédent de fct		121 508,23	121 508,23	0,00	
	recettes réelles totales	**254 582,44**	**3 814 608,61**	**2 065 181,47**	**988 986,90**	
021	virement de la sect. de FCT		27 123,08		186 423,44	
024	cessions d'actifs		-235 454,89	0,00	501 897,00	Vente ateliers relais
040	op. d'ordre – amortissements		888 968,47	884 205,58	144 551,00	
	recettes d'ordre totales		**680 636,66**	**884 205,58**	**832 871,44**	
	Total		**4 495 245,27**	**2 949 387,05**	**1 821 858,34**	
	excedent d'invt		317 668,19	317 668,19	1 162 451,88	
			4 812 913,46	**3 267 055,24**	**2 984 310,22**	

-BP 2023 :

- Vente ateliers relais pour 500 k€
- Aucun Emprunt mais subvention du budget principal pour le remboursement anticipé de 480 k€

Budget des zones d'activités

dit « Lotissement »

ZONES D'ACTIVITES COMMUNAUTAIRES

ZONES A L'EQUILIBE	**Le Brégeon, la Croix des Loges , Le Léard, le Rabouin**
ZONES AVEC UN DEFICIT	Le Bignon
ZONES EN SUREQUILIBRE	Les Acacias, La Murie, ZA Anjou Atlantique

Budget des zones d'activités

dit « Lotissement »

	BP 2022	CA 2022	BP 2023	
FONCTIONNEMENT				
RECETTES	18 438 820,12	11 189 925,12	20 784 241,30	La totalité des m² à vendre est prévue pour un peu plus de 6,8 M€ (avec T3 ZAA) + 123 K€ de subvention ou participation des communes
DEPENSES	18 438 820,12	7 724 661,23	20 784 241,30	Reste environ 3,4 M€ de travaux à réaliser (AVEC tranche 3 ZAA)
résultat		3 465 263,89		
	BP 2022	**CA 2022**	**BP 2023**	
INVESTISSEMENT				
RECETTES	16 191 511,75	7 552 612,07	17 202 581,64	Emprunt d'équilibre environ 77 K€ (**1, 6 M€** en 2022)
DEPENSES	16 191 511,75	14 403 039,65	17 202 581,64	
résultat		- 6 850 427,59		

En l'état actuel des prévisions, si les zones se clôturaient toutes en même temps, elles seraient quasiment à l'équilibre

BP 2023

LOIRE
LAYON AUBANCE

MERCI DE VOTRE ATTENTION