



Conseil du 6 avril 2023

Présentation du
Compte Administratif 2022

www.saumurvalde Loire.fr

NOTE DE PRÉSENTATION SYNTHÉTIQUE COMPTE ADMINISTRATIF 2022 CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 06 AVRIL 2023

Le compte administratif 2022 retrace les mandats (dépenses) et titres (recettes) émis par la Communauté d'Agglomération sur l'exercice budgétaire 2022, courant du 1er janvier 2022 au 31 décembre 2022.

Il comporte deux grandes sections bien distinctes :

- La section de fonctionnement qui concerne la gestion courante de la collectivité,
- La section d'investissement qui porte sur des opérations annuelles ou quelquefois pluriannuelles.

Les informations contenues dans le compte administratif sont concordantes avec celles présentées dans le compte de gestion établi par le comptable public.

Cette note apporte des informations complémentaires aux élus ainsi qu'aux administrés.

1 – LE BUDGET PRINCIPAL

1.1. La section de fonctionnement

□ Les dépenses totales de la section de fonctionnement (mouvements réels et d'ordre) s'élèvent à 43 338 474€ en 2022.

Elles sont constituées :

- de charges courantes : fluides, entretien des bâtiments communaux...,
- de dépenses de personnel,
- d'autres charges de gestion courante : subventions allouées aux associations et autres partenaires locaux,
- de frais financiers liés à la dette,
- et de charges exceptionnelles.

Nous observons essentiellement une augmentation d'environ 1 000 000€ par rapport à l'exercice 2021 liée aux dépenses de personnel. Augmentation prévue due, en plus des nouveaux recrutements, aux nouvelles mesures gouvernementales (revalorisation des catégories C, augmentation du SMIC, revalorisation du point d'indice).

□ Les recettes totales de la section de fonctionnement s'élèvent à 48 184 101€ en 2022.

Les recettes de fonctionnement regroupent principalement :

- le produit des services : 2 905 086€
- le produit de la fiscalité directe locale : 30 862 913€,
- la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) : 8 153 223€

Nous pouvons noter une forte augmentation de la fiscalité par rapport à 2021 due à l'instauration de la taxe GEMAPI d'1M€ ainsi qu'un écart important à la hausse par rapport aux estimations au BP 2022 de la fiscalité économique de plus de 600 000€, d'une fraction de TVA de plus de 450 000€ ainsi que la taxe de séjour de plus de 350 000€.

1.2. La section d'investissement

□ Les dépenses totales de la section d'investissement 2022 s'élèvent à 25 993 178€ et se répartissent de la manière suivante :

- 21 566 460€ de dépenses réelles d'investissement,
- 4 426 718€ de dépenses d'ordre budgétaire.

Les dépenses d'équipement évoluent d'environ 1,5M€ à la hausse par rapport à 2021.

Le taux de mandatement est de 66% (opérations réelles hors dette). Cependant, en prenant en compte les dépenses engagées (marchés notifiés), le taux d'engagement s'élève à 93%. Ainsi, nous pouvons souligner que la programmation des investissements est quasiment respectée en totalité.

□ Les recettes totales de la section d'investissement s'élèvent à 30 288 899€.

En 2022, la Communauté d'Agglomération a souscrit un emprunt de 10 000 000€ auprès de la Banque Postale ce qui justifie principalement l'écart par rapport à l'exercice 2021.

1.3. Indicateurs financiers 2022

□ Etat de la dette

Au 31/12/2022, l'encours de dette est de 21 792 621€. Le taux d'endettement / habitant a augmenté passant de 135€ à 181€, restant toutefois bien en deçà du taux d'endettement / habitant de la strate de 369€.

□ Le ratio de désendettement

La capacité de désendettement de la collectivité, compte tenu des recettes de fonctionnement élevées en 2022, reste à 2 années. Les analystes financiers considèrent qu'une collectivité territoriale est en bonne santé financière lorsqu'elle présente un ratio de désendettement compris entre 0 et 10 années. La situation financière de la Communauté d'Agglomération est donc particulièrement saine.

2 – LES BUDGETS ANNEXES

2.1. Le budget annexe collecte et traitement des déchets

Nous pouvons noter que les dépenses de fonctionnement sont conformes au prévisionnel et que les recettes sont plus élevées que prévu. Cette augmentation s'explique par un produit des ventes de matériaux plus élevé suite à la hausse des cours sur 2022.

Sur la section d'investissement, il est à noter que les travaux du site d'exploitation de Bellevue (collecte nord) n'ont pu être réalisés et que le FCTVA estimé par rapport à ces travaux n'a pas été perçu. Ce projet est prévu sur l'année 2024.

Par ailleurs, nous pouvons souligner la situation financière saine de la SPL qui a redressé ses comptes et sa trésorerie.

2.2. Le budget annexe transports

Nous pouvons noter que les dépenses de fonctionnement sont conformes au prévisionnel et que les recettes sont plus élevées que prévu dû au versement mobilité perçu de 3 755 136 contre 3 400 000€ estimé.

Sur la section d'investissement, le projet de la station charge lente a été abandonné et d'autres projets (travaux PEM Balzac, mobilité douce, mobilité partagé) ont été reportés, ce qui justifie les écarts à la baisse par rapport au prévisionnel.

2.3. Le budget annexe lotissements & zones d'activités

Il s'agit d'un budget constitué essentiellement d'opérations d'ordre.

Il reflète principalement les opérations d'extension des zones Ecoparc et Champ Blanchard, en partie réalisées.

2.4. Le budget annexe eau potable

Nous pouvons noter que les dépenses et les recettes de fonctionnement sont conformes au prévisionnel.

Sur la section d'investissement, les dépenses d'équipement évoluent d'environ 1,7M€ à la hausse par rapport à 2021.

Le taux de mandatement est de 71% (opérations réelles hors dette). Cependant, en prenant en compte les dépenses engagées (marchés notifiés), le taux d'engagement s'élève à 91%. Ainsi, nous pouvons souligner que la programmation des investissements est quasiment respectée en totalité.

2.5. Le budget annexe assainissement

Nous pouvons noter que les dépenses et les recettes de fonctionnement sont conformes au prévisionnel.

Sur la section d'investissement, les dépenses d'équipement évoluent d'environ 1,4M€ à la baisse par rapport à 2021.

Le taux de mandatement est de 51% (opérations réelles hors dette). Cependant, en prenant en compte les dépenses engagées (marchés notifiés), le taux d'engagement s'élève à 79%. Néanmoins, l'ensemble des projets prévus au BP 2022 n'ont pas été réalisés (renouvellement des réseaux sur l'ensemble du territoire, achat de matériels et petits équipements pour la régie, extensions de réseaux sur Saumur et Saint-Macaire-du-Bois).

2.6. Le budget annexe SPANC

Nous pouvons noter que les dépenses et les recettes de fonctionnement sont conformes au prévisionnel.

Sur la section d'investissement, l'écart à la baisse entre le prévisionnel et le compte administratif est justifié par l'abandon d'achats de mobiliers et matériels informatiques.

2.7. Le budget annexe eaux pluviales

Nous pouvons noter que les dépenses de fonctionnement ont été surestimées et que le contrat de prestation de service a coûté moins que prévu. Cela explique par ailleurs une subvention d'équilibre du budget principal diminuée d'autant au compte administratif.

Sur la section d'investissement, les crédits non mandatés pour les travaux sur Saumur, notamment rue Saint-Jean, ont été engagés et sont reportés sur 2023.

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
011	Charges à caractère général	8 196 456	9 432 239	8 259 419	
012	Charges de personnel et frais assimilés	9 639 354	10 823 960	10 733 815	
014	Atténuation de produits	11 819 688	11 721 457	11 721 376	
65	Autres charges de gestion courante	5 506 805	6 003 364	5 649 369	
66	Charges financières	524 175	480 000	479 994	
67	Charges exceptionnelles	142 365	78 200	45 171	
68	Dotations aux provisions (semi-budgétaires)	0	1 446	1 446	
TOTAL DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT		35 828 842	38 540 666	36 890 589	95,66%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 992 932	6 726 347	6 447 884	
023	Virement à la section d'investissement		4 949 390		
TOTAL DÉPENSES GLOBALES DE FONCTIONNEMENT		41 821 774	50 216 402	43 338 474	
013	Atténuation de charges	199 648	151 766	208 466	
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 130 849	2 912 596	2 905 086	
73	Impôts et taxes	28 022 098	29 290 448	30 862 913	
74	Dotations et participations	11 359 589	11 061 677	11 207 537	
75	Autres produits de gestion courante	852 208	1 083 114	1 267 999	
76	Produits financiers	39 313	39 315	41 648	
77	Produits exceptionnels	739 033	878 500	711 679	
TOTAL RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT		43 342 739	45 417 416	47 205 329	103,94%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 066 302	981 365	978 772	
TOTAL RECETTES GLOBALES DE FONCTIONNEMENT		44 409 041	46 398 781	48 184 101	
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		2 587 267		4 845 628	

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
10	Dotations, fonds et réserves	75 340	0	0	
13	Subventions d'investissement reçues	0	40 548	40 548	
16	Emprunts et dettes assimilées	2 228 810	3 425 000	2 410 995	
20	Immobilisations incorporelles	708 568	1 709 495	617 879	
204	Subventions d'équipement versées	1 688 121	3 292 292	1 597 906	
21	Immobilisations corporelles	3 210 840	4 663 026	2 914 565	
23	Immobilisations en cours	1 784 838	2 635 923	940 652	
	opérations d'équipement (AP)	9 665 479	15 797 797	12 685 822	
27	Autres immobilisations financières	360 000	756 000	281 000	
4581	Opérations investissement sous mandat	35 962	77 126	77 094	
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		19 757 959	32 397 207	21 566 460	66%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	1 066 302	981 365	978 772	
041	Opérations patrimoniales	1 364 298	3 702 050	3 447 946	
TOTAL DÉPENSES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		22 188 558	37 080 622	25 993 178	
10	Dotations, fonds divers et réserves	3 831 166	6 290 965	5 477 586	
13	Subventions d'investissement	2 143 106	6 765 877	4 068 725	
16	Emprunts et dettes assimilées	23 877	14 524 890	10 058 923	
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0	46 496	
204	Subventions d'équipement versées	4 000,00	0	2 431	
21	Immobilisations corporelles	0,00	0	240 028	
23	Immobilisations en cours	49 572	0	221 751	
27	Autres immobilisations financières	124 167	193 585	216 667	
4582	Opérations investissement sous mandat	53 947	90 922	60 461	
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		6 229 835	27 866 238	20 393 069	77%
021	Virement de la section de fonctionnement		4 949 390		
024	Produits des cessions d'immobilisations		800 000		
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	5 992 932	6 726 347	6 447 884	
041	Opérations patrimoniales	1 364 298	3 702 050	3 447 946	
TOTAL RECETTES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		13 587 064	44 044 025	30 288 899	
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		-8 601 494		4 295 721	

CA 2022 – Approbation - Budget DÉCHETS

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
011	Charges à caractère général	11 321 209	11 900 598	11 898 788	
012	Charges de personnel et frais assimilés	167 931	185 820	178 330	
65	Autres charges de gestion courante	134 510	163 500	159 184	
66	Charges financières	1 723	10 000	9 999	
67	Charges exceptionnelles	6 252	10 000	6 219	
68	Dotations aux provisions (semi-budgétaires)	0	1 216	1 216	
TOTAL DÉPENSES <u>RÉELLES</u> DE FONCTIONNEMENT		11 631 625	12 271 134	12 253 736	99,86%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	324 788	490 000	316 649	
023	Virement à la section d'investissement	0	1 386 400		
TOTAL DÉPENSES GLOBALES DE FONCTIONNEMENT		11 956 413	14 147 534	12 570 386	
013	Atténuation de charges	209 946	1 000	11 731	
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	724 892	644 200	798 711	
73	Impôts et taxes	9 615 175	9 739 218	9 956 654	
74	Dotations et participations	982 066	1 439 000	1 593 512	
75	Autres produits de gestion courante	619 314	651 000	1 255 003	
77	Produits exceptionnels	26 687	0	3 254	
TOTAL RECETTES <u>RÉELLES</u> DE FONCTIONNEMENT		12 178 078	12 474 418	13 618 866	109,17%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	76 106	81 000	76 051	
TOTAL RECETTES GLOBALES DE FONCTIONNEMENT		12 254 184	12 555 418	13 694 917	
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		297 771		1 124 531	

CA 2022 – Approbation - Budget DÉCHETS

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
16	Emprunts et dettes assimilées	42 469	120 000	118 351	
20	Immobilisations incorporelles	4 500	31 200	0	
204	Subventions d'équipement versées		30 000	0	
21	Immobilisations corporelles	210 505	519 509	236 456	
23	Immobilisations en cours	87 039	1 668 000	0	
	Opérations d'équipement (AP) : Déchetterie Champ de Liveau	57 416	254	254	
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT		401 929	2 368 963	355 060	10,53%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	76 106	81 000	76 051	
041	Opérations patrimoniales	147 324	1 668 000	20 815	
TOTAL DÉPENSES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		625 359	4 117 963	451 926	
10	Dotations, fonds divers et réserves	346 717	356 905	70 829	
13	Subventions d'investissement	0	0	98 468	
TOTAL RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT		346 717	356 905	169 298	47,43%
021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>		1 386 400		
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	324 788	490 000	316 649	
041	Opérations patrimoniales	147 324	1 668 000	20 815	
TOTAL RECETTES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		818 829	3 901 305	506 761	
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		193 470		54 835	

CA 2022 – Approbation - Budget TRANSPORTS

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
011	Charges à caractère général	6 851 966	7 405 152	7 267 103	
012	Charges de personnel et frais assimilés	122 369	125 900	114 385	
014	Atténuation de produits	543	1 000	616	
65	Autres charges de gestion courante	21 913	45 800	45 798	
66	Charges financières	46 755	45 000	45 000	
67	Charges exceptionnelles	672	1 500	920	
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'EXPLOITATION		7 044 218	7 624 352	7 473 822	98,01%
023	Virement à la section d'investissement	0,00	588 105		
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	308 469	258 000	257 690	
TOTAL DÉPENSES GLOBALES D'EXPLOITATION		7 352 687	8 470 457	7 731 511	
013	Atténuation de charges	739 829	0	10 327	
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 057 489	1 276 521	1 232 626	
73	Impôts et taxes	3 465 101	3 400 000	3 755 136	
74	Dotations et participations	2 592 343	2 655 852	2 660 620	
75	Autres produits de gestion courante	1 599	0	1 216	
77	Autres produits exceptionnels	571	0	609	
TOTAL RECETTES RÉELLES D'EXPLOITATION		7 856 932	7 332 373	7 660 534	104,48%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	132 421	154 000	147 984	
TOTAL RECETTES GLOBALES D'EXPLOITATION		7 989 353	7 486 373	7 808 518	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE		636 666		77 007	

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
16	Emprunts et dettes assimilées	143 871	145 000	144 871	
20	Immobilisations incorporelles	40 786	43 509	5 375	
21	Immobilisations corporelles	160 088	803 580	175 349	
TOTAL DÉPENSES <u>RÉELLES</u> D'INVESTISSEMENT		344 745	992 090	325 596	21,33%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	132 421	154 000	147 984	
041	Opérations patrimoniales		62 000	60 530	
TOTAL DÉPENSES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		477 166	1 208 090	534 110	
13	Subventions d'investissement	49 500	65 500	0	
27	Autres immobilisations financières		0	1 200	
TOTAL RECETTES <u>RÉELLES</u> D'INVESTISSEMENT		49 500	65 500	1 200	1,83%
021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>		588 105		
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	308 469	258 000	257 690	
041	Opérations patrimoniales		62 000	60 530	
TOTAL RECETTES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		357 969	973 605	319 420	
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		-119 197		-214 690	

CA 2022 – Approbation - Budget LOTISSEMENTS & ZA

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
65	Autres charges de gestion courante		15	1	
TOTAL DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT		0	15	1	10%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		2 918 754	265 532	
043	Opérations d'ordre à l'int de la section fonctionnement	10 410	330 337	330 337	
023	Virement à la section d'investissement		841 454		
TOTAL DÉPENSES GLOBALES DE FONCTIONNEMENT		10 410	4 090 560	595 871	
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses		1 432 364	176 320	
74	Dotations et participations		8 432	97 832	
TOTAL RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT		0	1 440 796	274 152	19%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 486 390	132 766	
043	Opérations d'ordre à l'int de la section fonctionnement	10 410	330 337	330 337	
TOTAL RECETTES GLOBALES DE FONCTIONNEMENT		10 410	3 257 523	737 255	
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		0		141 385	
010	Stocks	88 116	753 338	460 841	
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT		88 116	753 338	460 841	61%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section		1 486 390	132 766	
TOTAL DÉPENSES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		88 116	2 239 728	593 607	
010	Stocks		0	36	
TOTAL RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT		0	0	36	
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	0	2 918 754	265 532	
021	Virement de la section de fonctionnement	0	841 454		
TOTAL RECETTES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		0	3 760 208	265 568	
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		-88 116		-328 039	

CA 2022 – Approbation - Budget EAU POTABLE

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
011	Charges à caractère général	5 628 414	6 741 907	6 378 703	
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 741 262	2 027 000	1 995 946	
014	Atténuation de produits	618 836	571 900	571 145	
65	Autres charges de gestion courante	102 020	102 600	76 509	
66	Charges financières	119 162	95 000	88 820	
67	Charges exceptionnelles	49 126	75 000	70 266	
68	Dotations aux provisions (semi-budgétaires)	0	11 390	11 390	
TOTAL DÉPENSES <u>RÉELLES</u> D'EXPLOITATION		8 258 820	9 624 797	9 192 778	95,53%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 410 911	2 700 000	2 678 436	
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>		2 814 676		
TOTAL DÉPENSES GLOBALES D'EXPLOITATION		12 669 731	15 139 473	11 871 215	
013	Atténuation de charges	25 089	931 887	930 314	
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	11 205 748	10 462 956	10 437 072	
75	Autres produits de gestion courante	5 389	3 000	3 453	
77	Produits exceptionnels	338 342	203 106	220 185	
TOTAL RECETTES <u>RÉELLES</u> D'EXPLOITATION		11 603 814	11 600 949	11 591 024	99,91%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	680 628	400 000	357 312	
TOTAL RECETTES GLOBALES D'EXPLOITATION		12 284 442	12 000 949	11 948 335	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE		-385 289		77 121	

CA 2022 – Approbation - Budget EAU POTABLE

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
10	Dotations fonds divers		1 833	1 833	
16	Emprunts et dettes assimilées	662 895	637 000	634 885	
20	Immobilisations incorporelles	152 365	504 082	174 648	
21	Immobilisations corporelles	2 503 949	2 729 896	1 835 387	
23	Immobilisations en cours	47 724	35 477	35 477	
	Opérations d'équipement (AP)	317 422	3 336 976	2 649 307	
45	Opération sous mandat		17 050	11 900	
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT		3 684 355	7 262 314	5 343 438	71,07%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	680 628	400 000	357 312	
041	Opérations patrimoniales	11 234 769	800 000	0	
TOTAL DÉPENSES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		15 599 752	8 462 314	5 700 750	
10	Dotations, fonds divers et réserves	2 618 000	0	359	
20	Immobilisations incorporelles		0	5 333	
23	Immobilisations en cours		0	44 109	
45	Opération sous mandat		17 050	11 900	
TOTAL RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT		3 030 935	17 050	61 701	361,88%
021	Virement de la section d'exploitation		2 814 676		
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	4 410 911	2 700 000	2 678 436	
041	Opérations patrimoniales	11 234 769	800 000	0	
TOTAL RECETTES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		18 676 615	6 331 726	2 740 138	361,88
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		3 076 863		-2 960 612	

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
011	Charges à caractère général	4 447 736	4 885 436	4 507 694	
012	Charges de personnel et frais assimilés	534 044	856 964	856 964	
65	Autres charges de gestion courante	11 353	24 000	12 360	
66	Charges financières	288 257	280 000	258 845	
67	Charges exceptionnelles	15 134	41 600	28 774	
68	Dotations aux provisions (semi-budgétaires)	0	4 072	4 072	
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'EXPLOITATION		5 296 524	6 092 072	5 668 708	93,08%
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>		2 431 007		
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 601 566	3 028 000	2 764 725	
TOTAL DÉPENSES GLOBALES D'EXPLOITATION		8 898 090	11 551 079	8 433 433	
013	Atténuation de charges		0	1 717	
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	7 982 649	7 802 000	7 979 685	
75	Autres produits de gestion courante	52		10	
77	Produits exceptionnels	119 127	413 637	492 044	
TOTAL RECETTES RÉELLES D'EXPLOITATION		8 101 828	8 215 637	8 473 456	103,14%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 062 556	1 058 500	958 354	
TOTAL RECETTES GLOBALES D'EXPLOITATION		9 164 384	9 274 137	9 431 810	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE		266 294		998 376	

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
10	Dotations, fonds divers et réserves		419 214	419 214	
16	Emprunts et dettes assimilées	998 022	3 323 524	989 802	
20	Immobilisations incorporelles	142 519	475 717	171 390	
21	Immobilisations corporelles	2 261 685	2 752 592	1 378 137	
23	Immobilisations en cours	1 390	504 606	470 109	
	Opérations d'équipement (AP)	1 140 752	731 894	86 251	
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT		4 544 368	8 207 547	3 514 903	51,70%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	1 062 556	1 058 500	958 354	
041	Opérations patrimoniales	650 869	300 000	71 712	
TOTAL DÉPENSES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		6 257 793	9 566 047	4 544 969	47,17
10	Dotations, fonds divers et réserves	2 745 500	394 050	402 023	
13	Subventions d'investissement	530 900	547 913	363 070	
16	Emprunts et dettes assimilées	0	2 333 324	0	
23	Immobilisations en cours	18 989	0	13 653	
TOTAL RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT		3 295 389	3 275 287	778 746	82,67%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	3 601 566	3 028 000	2 764 725	
041	Opérations patrimoniales	650 869	300 000	71 712	
021	Virement de la section de fonctionnement		2 431 007		
TOTAL RECETTES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		7 547 824	9 034 294	3 615 183	66,26
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		1 290 031		-929 786	

CA 2022 – Approbation - Budget SPANC

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
011	Charges à caractère général	29 856	35 034	34 595	
012	Charges de personnel et frais assimilés	118 964	191 070	179 415	
65	Autres charges de gestion courante	1 075	1 020	1 015	
67	Charges exceptionnelles	450	5 000	2 450	
68	Dotations aux provisions (semi-budgétaires)	0	780	780	
TOTAL DÉPENSES <u>RÉELLES</u> D'EXPLOITATION		150 345	232 904	218 254	93,71%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	12 899	16 000	15 774	
TOTAL DÉPENSES GLOBALES D'EXPLOITATION		163 244	248 904	234 028	
013	Atténuation de charges	21 139	4 206	12 906	
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	188 674	240 250	232 274	
75	Autres produits de gestion courante	2	0	2 869	
77	Produits exceptionnels	25 485	18 000	17 503	
TOTAL RECETTES GLOBALES D'EXPLOITATION		235 300	262 456	265 552	101,18
RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE		72 056		31 524	
20	Immobilisations incorporelles	0	7 000	1 068	
21	Immobilisations corporelles	4 097	35 755	22 129	
TOTAL DÉPENSES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		4 097	42 755	23 197	54,26
10	Dotations, fonds divers et réserves	5 676	2 150	3 685	
TOTAL RECETTES <u>RÉELLES</u> D'INVESTISSEMENT		5 676	2 150	3 685	171,39%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	12 899	16 000	15 774	
TOTAL RECETTES GLOBALES D'INVESTISSEMENT		18 575	18 150	19 459	
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		14 478		-3 739	

CA 2022 – Approbation - Budget EAUX PLUVIALES

CHAP.	LIBELLÉS	Compte Administratif 2021 (pour information)	Crédits ouverts 2022	Compte Administratif 2022	% réalisation opérations RÉELLES (hors emprunts)
011	Charges à caractère général	100 173	171 800	99 518	
012	Charges de personnel et frais assimilés	24 200	42 848	42 848	
66	Charges financières	25 679	24 000	22 702	
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'EXPLOITATION		150 052	238 648	165 068	69,17%
023	Virement à la section d'investissement		16 771	0	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	84 025	98 000	97 920	
TOTAL DÉPENSES GLOBALES D'EXPLOITATION		234 077	353 419	262 988	
74	Dotations et participations	200 000	335 048	263 000	
75	Autres produits de gestion courante	2 207	0	4 114	
TOTAL RECETTES RÉELLES D'EXPLOITATION		202 207	335 048	267 114	79,72%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 510	1 600	1 510	
TOTAL RECETTES GLOBALES D'EXPLOITATION		203 717	336 648	268 623	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE		-30 360		5 636	
16	Emprunts et dettes assimilées	89 111	65 000	63 182	
20	Immobilisations incorporelles		10 000	0	
21	Immobilisations corporelles	33 029	50 000	279	
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT		122 140	125 000	63 461	0,47%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	1 510	1 600	1 510	
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		123 650	126 600	64 971	
10	Dotations, fonds divers et réserves	68 515	6 170	3 249	
TOTAL RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT		68 515	6 170	3 249	52,65%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	84 025	98 000	97 920	
021	Virement de la section d'exploitation		16 771		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		152 540	120 941	101 168	
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		28 890		36 198	

Reprise et affectation des résultats 2022

BUDGETS	Principal	Explications
Résultats antérieurs	4 208 463,84	
Résultat de l'exercice 2022	4 845 627,58	
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT AU 31/12/2022	9 054 091,42	= somme des résultats de fonctionnement antérieurs et de l'exercice 2022
Résultats antérieurs	-6 435 902,63	
Résultat de l'exercice 2022	4 295 720,88	
Solde des restes à réaliser de la section d'investissement	-4 186 742,03	= différence entre les recettes et les dépenses d'investissements engagés en 2022
BESOIN D'INVESTISSEMENT À COUVRIR	-6 326 923,78	= somme des résultats d'investissement antérieurs, de l'exercice 2022 et du solde des RAR à couvrir
AFFECTATION DÉFINITIVE À LA SECTION D'INVESTISSEMENT	6 327 000,00	= la partie du résultat de fonctionnement à affecter obligatoirement à la section d'investissement
RÉSULTAT DÉFINITIF DE FONCTIONNEMENT À REPORTER SUR 2023	2 727 091,42	= différence entre le résultat de fonctionnement de 9 054 091,42 - l'affectation obligatoire minimum de 6 327 000
RÉSULTAT DÉFINITIF D'INVESTISSEMENT À REPORTER SUR 2023	-2 140 181,75	= somme des résultats d'investissement antérieurs et de l'exercice 2022

Reprise et affectation des résultats 2022

BUDGETS	Principal	Déchets	Transports	Eau potable	Eaux usées	SPANC	Eaux pluviales
Résultats antérieurs	4 208 463,84	2 525 871,06	984 083,35	4 941 976,20	3 496 511,14	141 154,24	19 453,80
Résultat de l'exercice 2022	4 845 627,58	1 124 531,18	77 007,05	77 120,59	998 376,25	31 524,40	5 635,60
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT À AFFECTER AU 31/12/2022	9 054 091,42	3 650 402,24	1 061 090,40	5 019 096,79	4 494 887,39	172 678,64	25 089,40
Résultats antérieurs	-6 435 902,63	216 658,82	234 485,11	2 130 587,97	531 753,41	24 604,93	5 658,89
Résultat de l'exercice 2022	4 295 720,88	54 835,25	-214 690,19	-2 960 612,09	-929 785,95	-3 738,79	36 197,54
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT AU 31/12/2022	-2 140 181,75	271 494,07	19 794,92	-830 024,12	-398 032,54	20 866,14	41 856,43
Solde des restes à réaliser de la section d'investissement	-4 186 742,03	-143 219,59	-234 884,00	-1 254 359,54	-973 466,58	-4 565,65	-54 725,28
AFFECTATION DÉFINITIVE À LA SECTION D'INVESTISSEMENT	6 327 000,00	0,00	216 000,00	2 084 500,00	1 372 000,00	0,00	12 868,85
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT À REPORTER SUR 2023	2 727 091,42	3 650 402,24	845 090,40	2 934 596,79	3 122 887,39	172 678,64	12 220,55
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT À REPORTER SUR 2023	-2 140 181,75	271 494,07	19 794,92	-830 024,12	-398 032,54	20 866,14	41 856,43