

# **DÉBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2023**



INTRODUCTION : Préalablement au vote du budget primitif, le Débat d'Orientations Budgétaires (DOB) permet de discuter des orientations budgétaires de la collectivité et d'informer sur sa situation. C'est une étape obligatoire pour les collectivités de plus de 3 500 habitants et leurs groupements.

### **Modalités de construction du DOB 2023**

Il est précisé que le calendrier de la préparation budgétaire s'est établi de la manière suivante :

- Lettre de cadrage fixant les grandes orientations, adressée à chaque service en juillet 2022
- Dialogue de gestion n°1 du 1<sup>er</sup> au 30 septembre 2022 :
  - o Échanges sur la situation budgétaire et prévisions du réalisé au 31/12/2022
  - o Échanges sur les projets 2023 voire au-delà à l'aide des fiches projets complétées
  - o Échanges sur les pistes d'économie
- Commissions thématiques du 1<sup>er</sup> au 30 septembre 2022: Chaque commission se réunit pour échanger/étudier une proposition budgétaire 2023 (voire plus), examiner les fiches projets et les pistes d'économie
- Dialogue de gestion n°2 du 1<sup>er</sup> au 31 octobre 2022 :
  - o Échanges avec les services et leurs VP sur les propositions budgétaires 2023 suite aux travaux de chaque commission.
  - o Réunion de synthèse et de dialogue pour aboutir à une proposition budgétaire aboutie, synthétique, partagée et construite
- Présentation à la commission Finances le 18 janvier 2023
- Présentation de la première maquette au bureau du 23 janvier 2023
- Présentation des orientations budgétaires en conseil communautaire le 30 janvier 2023
- Présentation du budget au conseil communautaire lors de sa séance du 27 février prochain

### **Liste des documents**

Les documents suivants ont été transmis :

- Rapport du débat d'orientations budgétaires, y compris annexes

---

## **1 CONTEXTE GENERAL (source CAISSE D'ÉPARGNE)**

---

### **1.1 Situation économique et sociale**

---

#### **Monde : ralentissement de la croissance sur fond d'inflation record**

Dans le monde entier, l'inflation a atteint en 2022 des sommets inédits depuis 40 ans. Cette situation a conduit les banques centrales à durcir fortement les conditions financières tout au long de l'année. L'inflation, résultant en grande partie de l'envolée des cours des matières premières notamment énergétiques, les banques centrales visent, via ces durcissements, à rééquilibrer l'offre et la demande, en affaiblissant la demande, l'offre étant contrainte à court-terme dès lors que sa faiblesse résulte de pénuries énergétiques. Jusqu'ici de multiples facteurs (épargne, dynamique de l'emploi, boucliers énergétiques...) ont permis d'amortir l'impact de la remontée des taux sur la consommation et l'investissement de sorte que l'économie mondiale a ralenti progressivement, sans décrochage violent.

Du fait de sa proximité géographique avec l'Ukraine et de sa dépendance aux hydrocarbures russes, l'Europe est la région la plus affectée par les répercussions économiques de la guerre en Ukraine. En zone Euro, l'inflation a atteint 10,6 % en octobre avant de s'infléchir fin 2022 terminant à 9,2 % en décembre suite à la baisse des prix de l'énergie.

#### **Zone Euro : une année marquée par la crise énergétique**

La zone Euro est la région la plus exposée aux répercussions économiques du conflit en Ukraine, et notamment aux importantes difficultés d'approvisionnement énergétique. La zone Euro y fait face en tentant de diversifier géographiquement ses importations d'énergie, ce qui, à court-terme, n'a pu se faire que de façon limitée et particulièrement coûteuse. Toutefois, le dynamisme des investissements a créé la surprise au T3 tandis que la consommation des ménages s'est révélée relativement résiliente. En dépit d'indices de confiance très dégradés en lien avec l'enlisement de la guerre en Ukraine, les ménages ont pu puiser dans leur épargne pour contrer la perte de revenu disponible, leur taux d'épargne revenant à leur niveau pré-pandémique.

### **France : une croissance jusqu'ici résiliente**

Comparé aux prévisions formulées fin 2021, l'activité économique française aura été en 2022 bien moins forte que prévu, en raison de la guerre en Ukraine et de la crise énergétique qui en a découlé. La consommation des ménages, principal moteur traditionnel de la croissance française, qui avait rebondi au T2 a fini par légèrement reculer au T3 dans un contexte d'inflation élevée. Après avoir ralenti en août et en septembre, l'inflation est en effet repartie à la hausse en octobre à 6,2 % dans un contexte de pénurie de carburants, avant de légèrement décélérer en décembre (5,9 %) en lien avec la baisse des prix de l'énergie. En moyenne, l'inflation française a été de 5,2 % en 2022 après 1,6 % en 2021. Grâce aux mesures de lutte contre l'inflation (boucliers tarifaires, remise carburants...) adoptées par le gouvernement français, la hausse moyenne de l'inflation française s'est révélée en 2022 la plus faible de la zone Euro et bien inférieure à celle de 8,9 % enregistrée en moyenne en zone Euro.

### **France : plus faible poussée inflationniste de la zone Euro**

A l'instar de nombreux pays développés, la France a assisté à une hausse progressive de l'inflation depuis janvier 2021. Face au rebond de la demande mondiale post-covid associé aux goulots d'étranglement dans les chaînes d'approvisionnement et à des facteurs climatiques défavorables de sécheresse, l'inflation française a dépassé le seuil de 2 % dès le 3<sup>ème</sup> trimestre 2021. La crise énergétique induite par le déclenchement de la guerre en Ukraine fin février 2022 a propulsé depuis l'inflation à des niveaux records qui n'avaient plus été atteints depuis le milieu des années 1980.

### **France : un marché du travail sous tension**

En dépit du ralentissement de l'activité économique à l'œuvre, les difficultés de recrutement rencontrées par les entreprises ne faiblissent pas selon les enquêtes de conjoncture, signe du maintien des tensions sur le marché du travail. Au contraire, la part des entreprises françaises rencontrant des difficultés de recrutement atteint des niveaux records dans les grands secteurs de l'économie fin 2022. Ainsi, 83 % des entreprises de la construction étaient concernées en octobre 2022, 65 % dans l'industrie manufacturière et 62 % dans les services.

## **1.2 Loi de finances 2023**

---

La discussion autour du projet de loi de finances a amené le Gouvernement à engager sa responsabilité à cinq reprises en déclenchant l'article 49, alinéa 3 de la Constitution.

Conformément à la promesse de la campagne présidentielle, la CVAE est supprimée mais en deux temps, afin de financer le bouclier tarifaire. Les modalités de compensation pour les collectivités qui perdent toute cette ressource dès 2023 passent par l'attribution d'une fraction de TVA.

Autre mesure, un « fonds vert » au service de la transition écologique des collectivités : augmenté à deux milliards €, le texte adopté limite son application à 2023.

Puis, une première depuis treize ans : l'augmentation - nominale - de la DGF de 320 millions € sur un total de 26,9 milliards €.

Face à l'inflation qui impacte fortement les budgets des collectivités, la loi met en place un filet de sécurité centré sur les dépenses énergétiques, un bouclier tarifaire et un amortisseur sur les tarifs de l'électricité.

**Revalorisation forfaitaire des valeurs locatives pour 2023 : +7,1% (+3,4% en 2022).**

## 2 SITUATION FINANCIERE DE LA COMMUNAUTE DE COMMUNES

L'analyse rétrospective intervient sur 3 exercices depuis 2020. **Pour l'année 2022, il s'agit d'une projection de réalisation puisque l'exercice comptable n'est pas terminé.** L'analyse prend en compte uniquement les opérations réelles du budget principal.

### 2.1 Section de fonctionnement

#### 2.1.1 Les recettes de fonctionnement

L'évolution des recettes de fonctionnement prévisionnelles s'établit comme suit :

| PRODUITS FONCTIONNEMENT            | Réalisé 2020      | Réalisé 2021      | DOB 2022          | BP + DM 2022      | Projection Réalisé 2022 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| Produits des services              | 542 859           | 610 208           | 677 200           | 734 066           | 817 088                 |
| Atténuation de charges             | 54 226            | 77 330            | 50 000            | 50 000            | 97 685                  |
| Impôts et taxes                    | 9 659 223         | 8 671 968         | 8 592 581         | 8 765 972         | 9 062 839               |
| AC des communes                    | 381 198           | 383 297           | 394 748           | 394 748           | 394 748                 |
| FPIC                               | 400 863           | 425 266           | 427 392           | 427 392           | 425 478                 |
| DGF                                | 1 547 870         | 1 564 618         | 1 564 618         | 1 564 618         | 1 582 051               |
| FCTVA                              | 214 280           | 193 553           | 208 000           | 208 000           | 240 447                 |
| Compensation Etat                  | 314 919           | 1 147 175         | 1 189 849         | 1 189 849         | 1 188 280               |
| Autres dotations et participations | 581 207           | 589 522           | 564 504           | 669 426           | 640 118                 |
| Revenus des immeubles              | 673 536           | 744 010           | 780 000           | 780 000           | 871 976                 |
| <b>SOUS-TOTAL PRODUITS</b>         | <b>14 370 182</b> | <b>14 406 947</b> | <b>14 448 892</b> | <b>14 784 071</b> | <b>15 320 711</b>       |
| Produits exceptionnels et divers   | 770 975           | 332 498           | 10 000            |                   | 132 895                 |
| Reprise subvention CIAS            |                   |                   | 500 000           |                   |                         |
| Rembt avance OM                    |                   |                   | 50 000            | 50 000            | 50 000                  |
| Reprise de provisions              | 150 000           | 1 217 345         | 110 000           | 120 000           | 120 000                 |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>              | <b>15 291 156</b> | <b>15 956 790</b> | <b>15 118 892</b> | <b>14 954 071</b> | <b>15 623 606</b>       |

**Hors provisions et recettes exceptionnelles, le montant des recettes est estimé à 15 320 711 € soit +913 k€ par rapport à l'année 2021. Cela s'explique par :**

⇒ **Produits des services : +206 k€**

Une très bonne année 2022 : les effets de la crise s'atténuent dans tous les services. A noter une activité très forte à la Rincerie (supérieure à celle d'avant la crise sanitaire) +50 k€. Le Centre Aquatique réalise quant à lui 130 k€ de plus de recettes que l'an passé.

⇒ **Atténuations de charges : +20 k€**

Les atténuations correspondent aux remboursements de charges pour le personnel en arrêt de travail (maladie, longue maladie, congés maternité, ...).

⇒ **Impôts et taxes : +391 k€**

La revalorisation forfaitaire des valeurs locatives a été fixée à +3,4% en 2022. Cela a impliqué une hausse des recettes de fiscalité pour :

- les taxes ménages +59 k€
- la CFE (Cotisation Foncière des Entreprises) +64 k€

A cette augmentation, il faut aussi noter

- la baisse de la CVAE (Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises) liée à la baisse d'activité -90 k€
- IFER (Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseaux) +21 k€
- TASCOT (Taxes sur les Surfaces Commerciales) +12 k€
- Fraction de TVA +332 k€ dont une actualisation en octobre de +230 k€ non prévue au BP

|                                                       | Produit<br>réalisé 2019 | Produit<br>réalisé 2020 | Produit<br>réalisé 2021 | BP 2022           | Réalisé<br>2022   |
|-------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Taxe d'habitation                                     | 3 140 645               | 3 237 754               | 163 467                 | 169 025           | 180 062           |
| Taxe Foncière bâti                                    | 1 031 488               | 1 278 135               | 1 151 101               | 1 192 715         | 1 193 649         |
| Taxe Foncière non bâti                                | 325 190                 | 394 990                 | 397 882                 | 410 122           | 413 912           |
| rôles complémentaires                                 |                         |                         |                         |                   | 596               |
| rôles supplémentaires                                 | 160 000                 | 451 605                 | 41 889                  |                   | 25 067            |
| <b>Total taxes ménages</b>                            | <b>4 497 323</b>        | <b>4 910 879</b>        | <b>1 754 339</b>        | <b>1 771 862</b>  | <b>1 813 286</b>  |
| Taxe additionnelle Foncier Non Bâti                   | 22 839                  | 23 444                  | 32 697                  | 29 519            | 28 364            |
| Cotisation Foncière des Entreprises                   | 2 344 360               | 2 450 742               | 1 610 909               | 1 676 373         | 1 674 639         |
| Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises      | 1 156 747               | 1 292 110               | 1 366 981               | 1 277 398         | 1 277 398         |
| Imposition Forfaitaire sur les entreprises de réseaux | 184 577                 | 238 766                 | 247 049                 | 250 763           | 268 413           |
| Taxe sur les surfaces commerciales - TASCOT           | 161 609                 | 169 127                 | 165 332                 | 165 332           | 177 419           |
| FNGIR (Fonds national garantie ind. des ressources)   | 78 664                  | 78 664                  | 78 664                  | 78 664            | 78 664            |
| DCRTP (dotation compensation de la réforme TP)        | 161 116                 | 157 766                 | 157 766                 | 157 766           | 157 766           |
| Allocations compensatrices                            | 299 196                 | 314 919                 | 1 145 796               | 1 189 849         | 1 188 280         |
| Fraction de TVA nationale                             |                         |                         | 3 373 789               | 3 476 061         | 3 706 626         |
| <b>Total</b>                                          | <b>8 906 431</b>        | <b>9 636 417</b>        | <b>9 933 322</b>        | <b>10 073 587</b> | <b>10 370 855</b> |

#### Rappel des taux votés en 2022 :

1. Taux de cotisation foncière des entreprises (CFE) : **25,22 %** (24,97% en 2019)
2. Taux de taxe d'habitation (TH) : **14,85 %** (14,85% en 2019)
3. Taux de taxe sur le foncier bâti (TFB) : **5,96%** (4,97 % en 2019)
4. Taux de taxe sur le foncier non bâti (TFNB) : **8,53%** (7,11 % en 2019)

⇒ **FPIC** (Fonds de Péréquation Intercommunal et Communal)

Rappel : application du droit commun quant à sa répartition entre CC et communes.

|              | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | Evol.<br>2020-2021 |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Part CC      | 361 751 €        | 400 863 €        | 425 266 €        | 425 478 €        | 0,05%              |
| Part Cnes    | 496 034 €        | 501 732 €        | 506 251 €        | 504 375 €        | -0,37%             |
| <b>Total</b> | <b>857 785 €</b> | <b>902 595 €</b> | <b>931 517 €</b> | <b>929 853 €</b> | <b>-0,18%</b>      |

⇒ **DGF (Dotation Globale de Fonctionnement) : + 17 k€**

Le produit de DGF progresse du fait de l'évolution positive du CIF (Coefficient d'Intégration fiscale). Celui-ci augmente en lien avec la progression du taux de la Taxe d'enlèvement des ordures ménagères.

Ndlr : Le **coefficient d'intégration fiscale** (CIF) permet de mesurer l'**intégration** d'un EPCI au travers du rapport entre la **fiscalité** qu'il lève et la **totalité de la fiscalité** levée sur son territoire par les communes et leurs groupements. Il constitue un indicateur de la part des compétences exercées au niveau du groupement.

| Année                                     | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | Ev° 22/21     |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| Population DGF                            | 30 023           | 30 077           | 30 095           | 30 037           | -0,19%        |
| Potentiel fiscal/pop DGF                  | 271,133264       | 271,155667       | 283,231965       | 341,276892       | 20,49%        |
| Potentiel fiscal moyen catégorie          | NC               | NC               | NC               | 306,60812        |               |
| <b>CIF de la CC</b>                       | <b>0,421728</b>  | <b>0,444124</b>  | <b>0,456533</b>  | <b>0,457574</b>  | <b>0,23%</b>  |
| CIF moyen de la catégorie                 | 0,372909         | 0,373033         | 0,388376         | 0,38957          | 0,00307434    |
| <b>Dotation d'intercommunalité totale</b> | <b>356 125</b>   | <b>392 442</b>   | <b>431 945</b>   | <b>474 224</b>   | <b>9,79%</b>  |
| <b>Dotation de compensation N</b>         | <b>1 176 946</b> | <b>1 155 428</b> | <b>1 132 673</b> | <b>1 107 827</b> | <b>-2,19%</b> |
| <b>DGF Totale</b>                         | <b>1 533 071</b> | <b>1 547 870</b> | <b>1 564 618</b> | <b>1 582 051</b> | <b>1,11%</b>  |
| DGF Totale/hab                            | 51,0632182       | 51,46357682      | 51,98930055      | 52,67007358      | 1,31%         |

#### ⇒ Autres dotations, participations et subventions. +139 k€

Ce chapitre comprend :

- DCRTP (Dotation de Compensation de la Réforme de la Taxe Professionnelle) : 157 766 € conforme aux prévisions budgétaires (157 164 €)
- Allocations compensatrices : 1 188 k€ conforme aux prévisions budgétaires. Rappel : suite à la loi de Finances 2021, une partie des recettes de CVAE et de CFE a été supprimée des impôts productifs. Elle est désormais prise en charge par l'Etat sous forme d'allocations compensatrices reversées aux collectivités.
- Subventions de fonctionnement liées aux différentes actions conduites par les services 482 k€ (dont 134 k€ notifiée mais non perçues). Rappel : il avait été inscrit 324 k€ en inscription budgétaire.
- Fonds de compensation de la TVA (travaux d'entretien en fonctionnement, notamment voirie) : produit 2022 : 240 k€ (prévu : 208 k€)

#### ⇒ Revenus des immeubles +128 k€

Ce chapitre comprend les principales recettes suivantes :

- Recettes locations logements HLM : 334 k€
- Recettes Gendarmerie : 102 k€
- Recettes pôles santé : 174 k€ (auxquels il faut ajouter 40 k€ pour le loyer du GCS de Cossé de mai à décembre 2021 non facturé sur l'année précédente) soit 214 k€
- Recettes locations Rincerie : 144 k€ (74 k€ en 2021) correspondant à l'activité, aux locations des terres et de la Cambuse.

#### ⇒ Produits exceptionnels et divers

Ces produits comprennent principalement des indemnisations par rapport à des sinistres et les produits de ventes (logements, terrains) dont :

- Vente d'un véhicule Ribambus pour 30 k€
- Vente minibus halte-garderie pour 23 k€

Ainsi que le mécénat versé par Grande Lande Energie dans le cadre du projet chemin PMR à la Rincerie pour un montant de 40 k€

### 2.1.2 Les dépenses de fonctionnement

| CHARGES FONCTIONNEMENT              | Réalisé 2020      | Réalisé 2021      | DOB 2022          | BP + DM 2022      | Projection Réalisé 2022 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| Charges à caractère général         | 3 134 482         | 3 088 655         | 3 431 784         | 3 697 298         | 3 550 071               |
| Charges personnel                   | 3 169 742         | 3 400 568         | 3 873 241         | 3 977 000         | 3 833 697               |
| Atténuation produits (AC et autres) | 1 989 623         | 1 986 551         | 1 997 212         | 1 966 530         | 1 964 852               |
| Charges de gestion courante         | 1 529 396         | 1 485 841         | 1 441 765         | 1 776 385         | 1 357 580               |
| Participation CIAS                  | 1 550 877         | 1 577 877         | 1 768 092         | 1 268 092         | 1 268 092               |
| <b>SOUS-TOTAL CHARGES</b>           | <b>11 374 120</b> | <b>11 539 492</b> | <b>12 512 094</b> | <b>12 685 305</b> | <b>11 974 292</b>       |
| Subvention budgets annexes ZA + AR  | 167 736           | 167 476           | 120 000           | 457 631           | 423 264                 |
| Provisions                          | 170 000           | 30 000            | 30 000            | 63 508            | 63 508                  |
| Charges exceptionnelles             | 300 519           | 830 701           | 5 000             | 222 055           | 10 366                  |
| <b>TOTAL CHARGES</b>                | <b>12 012 376</b> | <b>12 567 669</b> | <b>12 667 094</b> | <b>13 428 499</b> | <b>12 471 429</b>       |

Les charges (hors provisions et charges exceptionnelles dont subvention de 300 k€ au budget Ordures Ménagères) augmentent de 435 k€. Cette évolution est à relativiser. En effet elle intègre la diminution exceptionnelle de la subvention CIAS -310 k€ par rapport à l'année 2021 (-500 k€ par rapport à la demande du CIAS).

Il faut noter :

#### ⇒ Charges à caractère général : +461 k€

Cette évolution est liée aux postes de dépenses suivants :

- Énergie, électricité et combustibles : +86 k€ dont plus de la moitié pour l'Odyssée
- Prestations de services : +120 k€ dont 40 k€ pour l'animation Petites Villes de Demain et Hackathon, 35 k€ pour l'actualisation du projet de santé de territoire
- Entretien et réparations de voiries : +200 k€ dont 54 k€ pour les entretiens des zones d'activité et + 137 k€ pour la voirie

#### ⇒ Charges de personnel

Les charges de personnel augmentent de +433 k€ par rapport à 2021. Elles comprennent :

- l'évolution naturelle des carrières
- la revalorisation point d'indice +3,5% au 1<sup>er</sup> juillet 2022 : +50 k€
- l'augmentation du SMIC au 1<sup>er</sup> janvier (+0,9%), au 1<sup>er</sup> mai (+2,65%) et au 1<sup>er</sup> août (+2,01%) soit plus de 5,6% sur l'année 2022
- les remplacements (secrétariat EEA/Logements, poste comptabilité/marchés publics, poste administratif Rincerie (congé mat), poste médiathèque Renazé (arrêt de travail)) : +64 k€
- le renforcement des services (poste entretien Odyssée, poste communication Odyssée-Rincerie, secrétariat EEA-Pôle culture, assistant de production spectacles) : +58 k€
- la mise en place de missions temporaires (chargés de mission) dans le cadre d'actions ciblées (ex : Petites Villes de Demain et Mobilité) : +106 k€
- les remboursements des agents communaux dans le cadre de transferts des compétences (en contrepartie, prise en considération dans les AC)

#### ⇒ Charges de gestion courante

Elles comprennent principalement :

- Indemnités des élus : 199 k€
- Contingent incendie (SDIS) : 621 K€ (+12 500 euros par rapport à 2021)

- Participation syndicats ou autres groupements : + de 325 k€ contre 489 k€, baisse liée pour 145 k€ à la diminution exceptionnelle de la participation au Syndicat du Bassin de l'Oudon.
- Les participations et subventions aux associations, groupements et organismes divers : 187 k€
- La participation au CIAS : la réalisation 2022 est conforme au DOB (1 268 092 €). Il est rappelé qu'à la vue des résultats 2021, la subvention du CIAS a été diminuée de 500 k€.
- De nouvelles dépenses ont été ajoutées au compte 6512 - Droits d'utilisation - informatique en nuage. Ce compte permet la récupération du FCTVA à hauteur de 5,6% que ne permet pas le compte d'investissement 2051. 22,8 k€ ont ainsi été imputés sur ce compte ayant permis la récupération de 1 000 euros au titre du FCTVA.

#### ⇒ Atténuations de produits

Les atténuations de produits correspondent principalement aux AC versées aux communes. Les attributions de compensation provisoires ont été fixées en mars 2022. La dernière réunion de la CLECT a eu lieu en 2021 avec pour objectif d'établir un rapport ayant pour objet :

- Réactualiser les AC liées à la compétence GEMAPI : intégration des 4 communes ne participant pas historiquement (Astillé, Courbeville, Quelaines-Saint-Gault et Saint-Erblon)
- Évaluer le coût des charges à transférer liées à la prise de compétence Mobilité

#### ⇒ Charges exceptionnelles

Les charges exceptionnelles sont composées pour l'essentiel de subvention exceptionnelle versée au aux budgets annexes ZA (337,5 k€ dont 322 k€ pour la ZA pep Nord à Craon) et 85,7 k€ pour le budget Ateliers Relais.

## 2.2 Section d'investissement

Les dépenses et recettes d'investissement sont présentées de façon synthétique dans les tableaux ci-après :

### 2.2.1 Dépenses d'investissement

|                                                   | Réalisé 2020     | Réalisé 2021     | DOB 2022         | BP + DM 2022      | Projection Réalisé 2022 | RAR 2022         |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------------|------------------|
| 100 - MATERIEL                                    | 304 786          | 139 205          | 280 347          | 284 337           | 152 831                 | 35 207           |
| 101 - TRAVAUX DE VOIRIE                           | 67 564           | 272 084          | 250 000          | 257 441           | 245 740                 |                  |
| 102 - CENTRE AQUATIQUE                            | 127 017          | 62 910           | 94 560           | 152 927           | 15 095                  | 53 207           |
| 103 - POLE SANTE RENAZE                           |                  | 1 494            | 54 000           | 70 000            |                         |                  |
| 104 - POLE SANTE CRAON                            | 41 082           |                  |                  |                   |                         |                  |
| 108 - BATIMENT SOCIO-CULTUREL CRAON               |                  |                  | 44 400           | 70 000            |                         |                  |
| 114 - CONTOURNEMENT COSSE                         | 873 100          | 638 538          | 638 538          | 638 538           | 638 538                 |                  |
| 114 - BARREAU COSSE ->2027                        |                  | 92 857           | 92 857           | 92 857            | 92 857                  |                  |
| 116 - POLE SANTE COSSE                            | 881 617          | 698 184          |                  | 157 466           | 52 002                  | 13 982           |
| 119 - CENTRE ADMINISTRATIF CRAON                  |                  | 341              | 500 000          | 800 000           | 9 009                   | 66 111           |
| 120 - SCOT CHARTE DE TERRITOIRE                   | 9 825            | 82 361           |                  | 22 100            | 2 100                   |                  |
| 123 - OPAH                                        | 53 500           | 47 500           | 68 000           | 143 700           | 63 500                  | 29 000           |
| 128 - RESERVE FONCIERE                            | 3 972            | 49 623           | 30 000           | 73 026            |                         |                  |
| 130 - DERNIERS COMMERCE                           |                  |                  | 20 000           | 60 000            | 12 827                  | 16 576           |
| 131 - BATIMENTS INTERCOMMUNAUX                    | 1 988            |                  | 180 000          | 180 000           | 55 408                  | 81 734           |
| 133 - BASE LA RINCERIE - LA CAMBUSE               | 212 931          | 376 405          | 213 600          | 240 404           | 50 427                  |                  |
| 135 - SIGNALIQUET ZA                              |                  |                  | 18 000           | 18 000            |                         |                  |
| 136 - ANNEXE CENTRE SOCIAL RENAZE                 | 36 869           | 354 133          | 30 000           | 1 476 903         | 1 044 529               | 393 583          |
| 137 - REORGANISATION CULTURE/SOCIAL COSSE         | 341 823          | 5 627            |                  | 38 715            | 35 370                  | 1 884            |
| 138 - TRAVAUX EAU PLUVIALE                        | 451 029          | 1 089 342        | 1 020 000        | 1 222 434         | 781 165                 | 218 370          |
| 139 - DEPLACEMENT CHAUFFERIE 29                   | 39 548           | 125 487          |                  | 42 688            | 9 281                   | 22 810           |
| 140 - EXTENSION PARKING CENTRE ADMINISTRATIF      | 8 720            | 6 112            |                  | 362 618           | 53 244                  | 1 848            |
| 141 - DERNIER COMMERCE BRAINS S/ LES MARCHES      | 67 365           | 175 477          |                  | 6 683             | 3 946                   |                  |
| 142 - ZA EIFFEL - CONTOURNEMENT ROUTIER           | 4 872            | 39 978           | 572 178          | 4 528 002         | 70 184                  | 153 732          |
| 143 - MEDIATHEQUE                                 | 0                | 0                | 9 100            | 10 000            |                         |                  |
| 144 - INFORMATIQUE                                |                  | 31 586           | 160 000          | 349 648           | 55 725                  | 133 933          |
| 145 - CHEMIN PMR RINCERIE                         |                  |                  |                  | 22 000            |                         |                  |
| 146 - France SERVICES RENAZE                      |                  |                  | 240 000          | 300 000           |                         |                  |
| ECO : Aides économiques                           | 2 000            | 113 749          | 180 000          | 241 552           | 7 644                   | 87 908           |
| ECO : Avances budgets annexes                     | 226 946          | 95 855           | 1 064 000        | 2 470 113         | 808 249                 |                  |
| Fonds de concours aux communes                    | 61 576           |                  | 172 000          | 266 208           | 3 978                   | 40 230           |
| CIAS - CAU Quelaines                              |                  |                  | 48 000           | 48 000            |                         |                  |
| CIAS - Porte accès épicerie pôle social St Aignan |                  |                  | 10 000           | 10 000            |                         |                  |
| COMPETENCE MOBILITE                               |                  |                  | 8 000            | 8 000             |                         |                  |
| EHPAD SECTEUR COSSE MERAL                         |                  |                  | 300 000          |                   |                         |                  |
| REGROUPEMENT CENTRE DE SECOURS                    |                  | 208 334          | 208 334          | 208 334           |                         | 208 334          |
| Dépôt et cautionnement                            | 7 809            | 7 567            | 5 000            | 5 000             | 7 761                   |                  |
| Hors opération                                    | 1 885            | 12 561           | 90 800           | 482 529           | 68 446                  | 54 043           |
| <b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>                      | <b>3 884 981</b> | <b>4 727 307</b> | <b>6 601 714</b> | <b>15 360 221</b> | <b>4 339 855</b>        | <b>1 612 492</b> |

#### A noter par opération :

- 100 - Matériel : Achat de 2 véhicules électriques pour le CIAS : 48k€
- 101 - Travaux de voirie : Buses + pont cadre Senonnes
- 114 - Contournements Cossé : 4<sup>ème</sup> acomptes
- 130 - Derniers commerces : NIAFLES
- 131 - Bâtiments intercommunaux : Aménagement extérieur CAP Loisirs à Craon
- 133 - Rincerie : Barrage de la Rincerie - voirie
- 136 - Espace Renazé : Travaux de construction de l'espace Crescendo
- 137 - Culture / social Cossé : Travaux de couverture Maison du Parc à Cossé

### 2.2.2 Recettes d'investissement

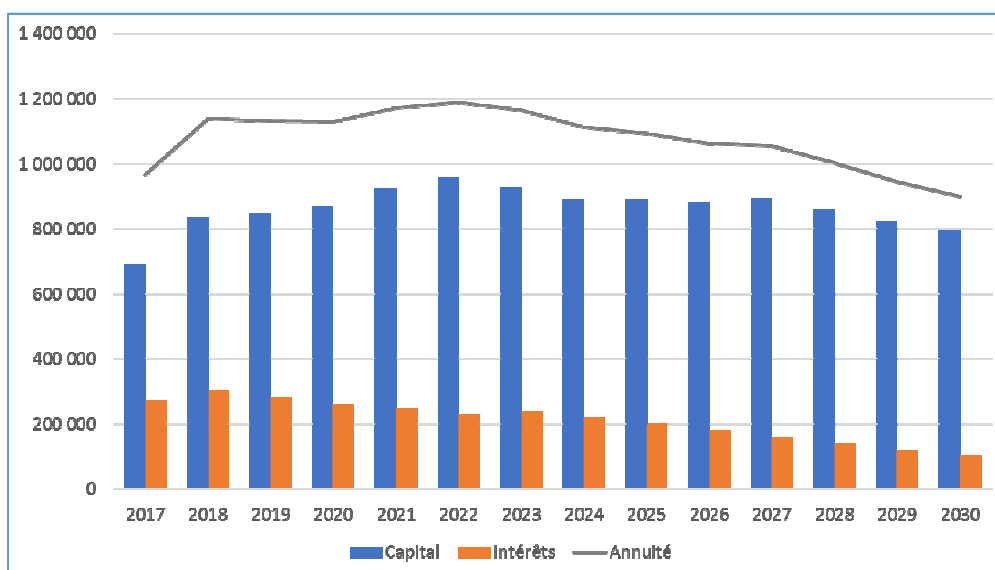
|                                     | Réalisé 2020     | Réalisé 2021     | DOB 2022         | BP + DM 2022     | Projection Réalisé 2022 | RAR 2022         |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| Subventions                         | 1 854 409        | 957 278          | 1 187 603        | 3 827 890        | 738 654                 | 2 118 183        |
| Emprunt et prêt CAF-MSA             | 680 000          | 811 668          | 1 000 000        | 1 789 672        | 1 700 000               |                  |
| Cession et divers                   |                  | 11 992           |                  | 70 500           | 52 587                  |                  |
| FCTVA                               | 366 210          | 538 194          | 600 000          | 1 409 950        | 426 247                 |                  |
| Fonds de concours (EP)              | 77 538           | 26 965           | 270 000          | 1 372 371        | 195 491                 | 8 227            |
| Fonds de concours voirie            |                  |                  | 47 700           | 47 700           | 21 771                  | 4 189            |
| Retour avance budgets annexes ZA    |                  | 101 043          | 100 000          | 214 262          | 455 469                 |                  |
| Retour avance budgets annexes (E&A) |                  | 9 878            | 50 000           | 50 000           | 50 000                  |                  |
| Retour avance CIAS                  | 200 000          | 200 000          |                  |                  |                         |                  |
| Dépôt et cautionnement              | 6 907            | 6 610            | 5 000            |                  | 8 301                   |                  |
| Rembt avances sur marchés travaux   | 112 449          |                  |                  |                  |                         |                  |
| <b>TOTAL FINANCEMENTS</b>           | <b>3 297 513</b> | <b>2 663 628</b> | <b>3 260 303</b> | <b>8 782 345</b> | <b>3 648 520</b>        | <b>2 130 599</b> |

### 2.3 Dette

Encours de la dette avec les emprunts en cours du budget principal :

- L'encours de la dette s'établit à environ 11,7 M€ en 2022.
- Montant de l'annuité d'emprunt: 1,19 M€/an

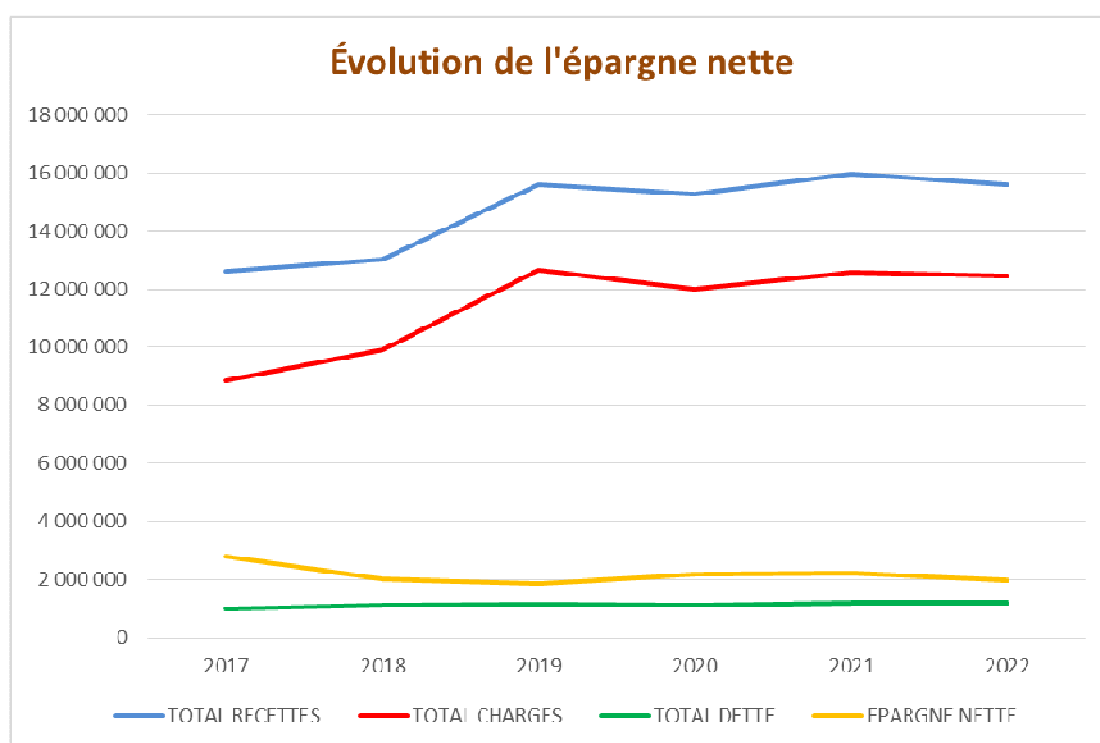
Il a été contracté un nouvel emprunt en 2022 de 1 700k€ ciblé sur le contournement Eiffel à Craon.



| ENDETTEMENT                                                     |  | 2022 |
|-----------------------------------------------------------------|--|------|
| Ratio d'endettement (en nb d'années) doit être < à 1            |  | 0,77 |
| Nombre d'années nécessaires à son remboursement doit être < à 7 |  | 4,03 |

## 2.4 Epargne nette

|                                             | Réalisé 2020     | Réalisé 2021     | DOB 2022         | BP + DM 2022     | Projection Réalisé 2022 |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| <b>EPARGNE DE GESTION</b>                   | <b>3 278 780</b> | <b>3 389 121</b> | <b>2 451 799</b> | <b>1 525 572</b> | <b>3 152 177</b>        |
| Intérêts de la dette emprunts en cours      | 255 059          | 245 965          | 231 139          | 255 551          | 232 327                 |
| Intérêts de la dette nouveaux emprunts      |                  |                  | 49 000           |                  |                         |
| <b>EPARGNE BRUTE</b>                        | <b>3 023 721</b> | <b>3 143 155</b> | <b>2 171 660</b> | <b>1 270 021</b> | <b>2 919 850</b>        |
| Remboursement capital des emprunts en cours | 868 223          | 924 454          | 940 400          | 980 391          | 959 817                 |
| Remboursement capital des emprunts niveaux  |                  |                  | 78 500           |                  |                         |
| <b>EPARGNE NETTE</b>                        | <b>2 155 498</b> | <b>2 218 701</b> | <b>1 152 760</b> | <b>289 630</b>   | <b>1 960 033</b>        |
| <i>Taux d'épargne nette</i>                 | <i>14,10%</i>    | <i>13,90%</i>    | <i>7,62%</i>     | <i>1,94%</i>     | <i>12,55%</i>           |



## CONCLUSION

Il est constaté une augmentation de l'excédent brut d'exploitation en 2022 (3 346 419 € contre 2 867 455 €) qu'il convient de relativiser :

- La subvention versée au CIAS a été diminuée exceptionnellement de 310 k€ par rapport à 2021.
- La participation au Syndicat du Bassin de l'Oudon a elle aussi diminuée exceptionnellement de 145 k€.
- Les charges de personnel ont progressé mais plusieurs postes restent encore non pourvus.

Le niveau des investissements 2022 reste dynamique grâce aux travaux de l'espace Crescendo à Renazé.

---

## 3 PROSPECTIVE BUDGETAIRE

---

### 3.1 Introduction

---

Pour l'établissement du budget principal, les prévisions 2023 et les années suivantes ont été établies sur les bases suivantes :

Section de fonctionnement- synthèse des propositions :

#### I- Dépenses :

- Augmentation de + 2% pour les charges à caractère général, 5% pour les charges de personnel
- Prise en compte de tous les développements des services actés antérieurement et notamment:
  - le développement progressif de l'orchestre aux collèges pour l'Établissement d'Enseignements Artistiques (EEA),
  - l'augmentation progressive du budget pour l'entretien de la voirie (+50 k€/an) jusqu'en 2023,
  - l'augmentation progressive de la participation au CIAS en raison du développement des micro-crèches sur le territoire
- Prise en compte des propositions de nouveaux postes
  - EEA : création d'un mi-temps secrétariat.
  - Saison culturelle : création d'un mi-temps Assistant de production
  - Odyssée : création d'un poste à temps complet pour l'entretien et l'accueil
- Prise en compte d'une enveloppe pour Mobilité (35,6 k€)
- Prise en compte des pistes d'économie proposées par les différentes commissions
- Prise en compte de l'augmentation des coûts de l'énergie, de l'augmentation des taxes foncières et de la contribution au Service Départemental d'Incendie et de Secours.
- Prise en compte de l'augmentation du point d'indice sur une année pleine

#### II- Recettes :

- Activité des services : progression des recettes suite aux révisions tarifaires et à la l'augmentation de l'activité
- Prise en compte du remboursement du budget OM à hauteur de 50k€ pendant 4 ans
- Fiscalité : évaluation sans augmentation des taux, avec prise en compte des éléments à notre connaissance à ce jour

#### III- L'épargne nette :

Le taux d'épargne nette s'inscrit dans la prospectives aux alentours de 4,79% en 2023.

## 3.2 Orientations budgétaires / Détail par service

Comme en 2022, les services ont présenté leur projet de manière détaillée à travers des fiches. Un travail sur les pistes d'économie a aussi été effectué.

Les DOB 2023 présentés par service ont été préparés lors des dialogues de gestion des mois de septembre/octobre. Il conviendra d'actualiser les montants lors de la finalisation des BP en fonction des orientations prises par le conseil communautaire, des résultats 2022 et des pistes d'économie validées lors du conseil communautaire du 12 décembre 2022.

### 3.2.1 POLE CULTURE (EEA, SAISON, LECTURE PUBLIQUE, COORDINATION CULTURELLE)

#### 3.2.1.1 EEA

|                                               | BP 2019             | Réalisé 2019        | BP 2020             | Réalisé 2020        | BP 2021             | Réalisé 2021        | BP 2022             | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                        | 39 400,00           | 38 009,71           | 51 520,00           | 31 430,73           | 59 376,00           | 45 894,23           | 58 680,00           | 56 886,13                   | 63 782,00           |
| 012 - Charges de personnel                    | 453 900,00          | 457 680,99          | 507 900,00          | 471 104,27          | 520 000,00          | 459 800,20          | 500 700,00          | 476 255,97                  | 571 430,00          |
| 014 - Atténuations de produits                | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 65 - Autres charges de gestion                | 1 400,00            | 2 000,00            | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | 2 148,00                    | -                   |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>494 700,00</b>   | <b>497 690,70</b>   | <b>559 420,00</b>   | <b>502 535,00</b>   | <b>579 376,00</b>   | <b>505 694,43</b>   | <b>559 380,00</b>   | <b>535 290,10</b>           | <b>635 212,00</b>   |
| 013 - Atténuations de charges                 | 21 000,00           | 10 337,96           | -                   | 2 708,34            | -                   | 20 241,17           | -                   | 7 303,24                    | -                   |
| 70 - Produits des services                    | 109 200,00          | 103 021,05          | 113 123,00          | 57 420,46           | 96 311,30           | 108 033,55          | 108 000,00          | 98 603,54                   | 108 000,00          |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 63 200,00           | 52 500,00           | 62 500,00           | 56 600,00           | 58 500,00           | 57 900,00           | 58 700,00           | 57 620,29                   | 55 500,00           |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| <b>Recettes</b>                               | <b>193 400,00</b>   | <b>165 859,01</b>   | <b>175 623,00</b>   | <b>116 728,80</b>   | <b>154 811,30</b>   | <b>186 174,72</b>   | <b>166 700,00</b>   | <b>163 527,07</b>           | <b>163 500,00</b>   |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | <b>- 301 300,00</b> | <b>- 331 831,69</b> | <b>- 383 797,00</b> | <b>- 385 806,20</b> | <b>- 424 564,70</b> | <b>- 319 519,71</b> | <b>- 392 680,00</b> | <b>- 371 763,03</b>         | <b>- 471 712,00</b> |

L'évolution des charges de personnel intègre les évolutions de carrière, la poursuite de l'ouverture des classes orchestres, l'ouverture du site de Renazé et la demande d'un mi-temps supplémentaire de secrétariat partagé avec le pôle culture (0,8 ETP pour l'EEA et 0,2 pour le pôle culture).

#### Les demandes en fonctionnement :

| CHARGES FONCTIONNEMENT                                                       | DOB 2023 | DOB 2024 | DOB 2025 | DOB 2026 |
|------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| DOB 2023 - EEA / POLE CULTURE                                                | 22 000   | 22 880   | 23 795   | 24 747   |
| 2023-EEA-01 - Mi-temps supplémentaire pour passage secrétariat à plein temps | 22 000   | 22 880   | 23 795   | 24 747   |

#### Les demandes en investissement :

- Augmentation de l'enveloppe de renouvellement du parc instrumental suite à l'ouverture du site de Renazé : +2 000 euros TTC
- Achat de 3 ordinateurs portables pour le codir de l'EEA : +3 000 euros TTC

### 3.2.1.2 SAISON CULTURELLE

|                                               | BP 2019            | Réalisé 2019       | BP 2020            | Réalisé 2020       | BP 2021            | Réalisé 2021       | BP 2022            | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023           |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|
| 011 - Charges courante                        | 162 000,00         | 189 209,42         | 182 850,00         | 142 890,78         | 215 514,00         | 149 771,34         | 199 920,00         | 192 403,34                  | 208 468,00         |
| 012 - Charges de personnel                    | 109 800,00         | 126 075,67         | 113 000,00         | 127 175,79         | 92 100,00          | 107 758,23         | 110 000,00         | 105 582,54                  | 127 000,00         |
| 014 - Atténuations de produits                | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| 65 - Autres charges de gestion                | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | 672,00                      | -                  |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>271 800,00</b>  | <b>315 285,09</b>  | <b>295 850,00</b>  | <b>270 066,57</b>  | <b>307 614,00</b>  | <b>257 529,57</b>  | <b>309 920,00</b>  | <b>298 657,88</b>           | <b>335 468,00</b>  |
| 013 - Atténuations de charges                 | -                  | 9 035,33           | -                  | 1 490,47           | -                  | -                  | -                  | 697,11                      | -                  |
| 70 - Produits des services                    | -                  | 19 214,00          | 15 500,00          | 14 671,44          | 13 700,00          | 7 128,72           | 11 000,00          | 15 738,15                   | 11 000,00          |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 68 600,00          | 65 414,00          | 66 000,00          | 52 764,00          | 66 266,00          | 60 096,00          | 70 200,00          | 89 994,00                   | 70 200,00          |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | -                  | 218,28             | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| <b>Recettes</b>                               | <b>68 600,00</b>   | <b>93 881,61</b>   | <b>81 500,00</b>   | <b>68 925,91</b>   | <b>79 966,00</b>   | <b>67 224,72</b>   | <b>81 200,00</b>   | <b>106 429,26</b>           | <b>81 200,00</b>   |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | <b>-203 200,00</b> | <b>-221 403,48</b> | <b>-214 350,00</b> | <b>-201 140,66</b> | <b>-227 648,00</b> | <b>-190 304,85</b> | <b>-228 720,00</b> | <b>-192 228,62</b>          | <b>-254 268,00</b> |

L'évolution des charges de personnel intègre les évolutions de carrière, et la demande d'un mi-temps assistant de production.

#### Les demandes en fonctionnement :

| CHARGES FONCTIONNEMENT                                                    | DOB 2023 | DOB 2024 | DOB 2025 | DOB 2026 |
|---------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| DOB 2023 - SAISON CULTURELLE                                              | 17 000   | 17 680   | 18 387   | 19 123   |
| 2023-Saison-01 - Création d'un poste à mi-temps "Assistant de production" | 17 000   | 17 680   | 18 387   | 19 123   |

#### Les demandes en investissement :

Pas de demande particulière. Retour à une enveloppe d'investissement courant de 5 000 euros TTC.

### 3.2.1.3 RESEAU LECTURE PUBLIQUE

|                                               | BP 2019            | Réalisé 2019       | BP 2020            | Réalisé 2020       | BP 2021            | Réalisé 2021       | BP 2022            | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023           |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|
| 011 - Charges courante                        | 142 450,00         | 133 815,27         | 154 270,00         | 135 634,67         | 147 580,00         | 132 365,61         | 150 730,00         | 138 381,14                  | 151 260,00         |
| 012 - Charges de personnel                    | 311 300,00         | 295 967,18         | 257 900,00         | 248 273,76         | 269 000,00         | 259 457,38         | 267 500,00         | 284 844,56                  | 316 100,00         |
| 014 - Atténuations de produits                | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| 65 - Autres charges de gestion                | -                  | 4 785,69           | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>453 750,00</b>  | <b>434 568,14</b>  | <b>412 170,00</b>  | <b>383 908,43</b>  | <b>416 580,00</b>  | <b>391 822,99</b>  | <b>418 230,00</b>  | <b>423 225,70</b>           | <b>467 360,00</b>  |
| 013 - Atténuations de charges                 | 3 000,00           | 20 226,37          | -                  | 10,22              | -                  | 35,52              | -                  | 8 900,19                    | -                  |
| 70 - Produits des services                    | 5 700,00           | 2 870,10           | 3 000,00           | 1 909,80           | 3 200,00           | 3 186,80           | 3 400,00           | 4 321,40                    | 3 500,00           |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 20 800,00          | 20 966,47          | 29 566,00          | 17 303,02          | 39 566,00          | 31 750,62          | 46 500,00          | 37 740,29                   | 31 000,00          |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | -                  | 271,63             | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| <b>Recettes</b>                               | <b>29 500,00</b>   | <b>44 334,57</b>   | <b>32 566,00</b>   | <b>19 223,04</b>   | <b>42 766,00</b>   | <b>34 972,94</b>   | <b>49 900,00</b>   | <b>50 961,88</b>            | <b>34 500,00</b>   |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | <b>-424 250,00</b> | <b>-390 233,57</b> | <b>-379 604,00</b> | <b>-364 685,39</b> | <b>-373 814,00</b> | <b>-356 850,05</b> | <b>-368 330,00</b> | <b>-372 263,82</b>          | <b>-432 860,00</b> |

L'évolution des charges courante intègre les charges de développement du réseau des médiathèques et la proposition de sortie pour deux classes.

Les charges de personnel intègre les évolutions de carrière, la demande d'augmentation de temps de travail d'un agent et l'augmentation des mises à disposition suite au développement du réseau des médiathèques.

## Les demandes en fonctionnement :

| CHARGES FONCTIONNEMENT                                              | DOB 2023 | DOB 2024 | DOB 2025 | DOB 2026 |
|---------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| DOB 2023 - LECTURE PUBLIQUE                                         | 8 800    | 15 300   | 15 606   | 15 918   |
| 2023-Lecture publique-01 - Création bibliothèque de Senonnes        | 7 500    | 7 650    | 7 803    | 7 959    |
| 2023-Lecture publique-02 - Déménagement bibliothèque de Courbeville | 0        | 7 650    | 7 803    | 7 959    |
| 2023-Lecture publique-06 - Transports de 2 classes au Lieu Unique   | 1 300    |          |          |          |

## Les demandes en investissement :

- Enveloppe d'investissement courant : + 5 000 euros TTC
- Enveloppe supplémentaire de 19 500 euros TTC pour l'achat de mobilier dans le cadre du développement du réseau des médiathèques
- Travaux : extension de la médiathèque de Craon et problème des vitres. Projet décalé suite au dialogue de gestion avec le service bâtiment.

### 3.2.1.4 COORDINATION CULTURELLE

|                                               | BP 2019            | Réalisé 2019    | BP 2020            | Réalisé 2020       | BP 2021            | Réalisé 2021       | BP 2022             | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023           |
|-----------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------|
| 011 - Charges courante                        | 1 500,00           | 204,97          | 200,00             | 5 575,36           | 24 700,00          | 25 746,03          | 70 000,00           | 56 158,69                   | 63 100,00          |
| 012 - Charges de personnel                    | 41 200,00          | -               | 91 600,00          | 41 263,27          | 130 000,00         | 115 950,02         | 120 000,00          | 129 546,06                  | 151 800,00         |
| 014 - Atténuations de produits                | -                  | -               | -                  | -                  | -                  | -                  | -                   | -                           | -                  |
| 65 - Autres charges de gestion                | -                  | -               | -                  | -                  | -                  | 45 146,44          | 46 900,00           | 41 319,73                   | 46 900,00          |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>42 700,00</b>   | <b>204,97</b>   | <b>91 800,00</b>   | <b>46 838,63</b>   | <b>154 700,00</b>  | <b>186 842,49</b>  | <b>236 900,00</b>   | <b>227 024,48</b>           | <b>261 800,00</b>  |
| 013 - Atténuations de charges                 | -                  | -               | -                  | 195,36             | -                  | 320,87             | -                   | 947,12                      | -                  |
| 70 - Produits des services                    | -                  | -               | -                  | -                  | -                  | -                  | 3 700,00            | 1 294,00                    | -                  |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                  | -               | -                  | -                  | -                  | -                  | -                   | -                           | -                  |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 20 000,00          | -               | -                  | -                  | 20 000,00          | 24 050,00          | 8 000,00            | 5 017,90                    | 4 000,00           |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | -                  | -               | -                  | -                  | -                  | -                  | -                   | -                           | -                  |
| <b>Recettes</b>                               | <b>20 000,00</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>           | <b>195,36</b>      | <b>20 000,00</b>   | <b>24 370,87</b>   | <b>11 700,00</b>    | <b>7 259,02</b>             | <b>4 000,00</b>    |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | <b>- 22 700,00</b> | <b>- 204,97</b> | <b>- 91 800,00</b> | <b>- 46 643,27</b> | <b>-134 700,00</b> | <b>-162 471,62</b> | <b>- 225 200,00</b> | <b>-219 765,46</b>          | <b>-257 800,00</b> |

Les charges de personnel intègre les évolutions de carrière, la demande d'un temps de secrétariat partagé avec l'EEA (0,8 ETP pour l'EEA et 0,2 pour le pôle culture).

## Les demandes en fonctionnement :

| CHARGES FONCTIONNEMENT                                                       | DOB 2023 | DOB 2024 | DOB 2025 | DOB 2026 |
|------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| DOB 2023 - EEA / POLE CULTURE                                                | 22 000   | 22 880   | 23 795   | 24 747   |
| 2023-EEA-01 - Mi-temps supplémentaire pour passage secrétariat à plein temps | 22 000   | 22 880   | 23 795   | 24 747   |

## Les demandes en investissement :

Un téléphone portable permettant la prise de bonnes photographies et une bonne connexion internet pour avoir une communication réactive et de qualité sur les réseaux des évènements.

## 3.2.2 EQUIPEMENTS SPORTIFS

### 3.2.2.1 L'ODYSSÉE

|                                               | BP 2019            | Réalisé 2019       | BP 2020             | Réalisé 2020       | BP 2021             | Réalisé 2021       | BP 2022             | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                        | 453 520,00         | 512 723,08         | 553 620,00          | 470 282,81         | 569 507,00          | 530 247,31         | 602 120,00          | 574 753,02                  | 595 210,00          |
| 012 - Charges de personnel                    | 505 000,00         | 453 683,17         | 500 000,00          | 468 307,98         | 505 190,00          | 454 349,13         | 515 000,00          | 494 675,47                  | 500 000,00          |
| 014 - Atténuations de produits                | -                  | -                  | -                   | -                  | -                   | -                  | -                   | -                           | -                   |
| 65 - Autres charges de gestion                | 500,00             | -                  | 500,00              | -                  | 500,00              | -                  | -                   | 432,00                      | -                   |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>959 020,00</b>  | <b>966 406,25</b>  | <b>1 054 120,00</b> | <b>938 590,79</b>  | <b>1 075 197,00</b> | <b>984 596,44</b>  | <b>1 117 120,00</b> | <b>1 069 860,49</b>         | <b>1 095 210,00</b> |
| 013 - Atténuations de charges                 | -                  | 3 312,73           | -                   | 8 702,92           | -                   | 4 124,91           | -                   | 8 749,29                    | -                   |
| 70 - Produits des services                    | 402 799,95         | 370 964,47         | 354 830,00          | 163 875,66         | 305 600,00          | 144 110,39         | 248 900,00          | 277 793,63                  | 260 000,00          |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                  | -                  | -                   | -                  | -                   | -                  | -                   | -                           | -                   |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 10 000,00          | 4 214,00           | 10 000,00           | 8 219,40           | 10 000,00           | 6 789,65           | 8 000,00            | 11 663,65                   | 9 000,00            |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | -                  | 26,08              | -                   | -                  | -                   | -                  | -                   | -                           | -                   |
| <b>Recettes</b>                               | <b>412 799,95</b>  | <b>378 517,28</b>  | <b>364 830,00</b>   | <b>180 797,98</b>  | <b>315 600,00</b>   | <b>155 024,95</b>  | <b>256 900,00</b>   | <b>298 206,57</b>           | <b>269 000,00</b>   |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | <b>-546 220,05</b> | <b>-587 888,97</b> | <b>- 689 290,00</b> | <b>-757 792,81</b> | <b>- 759 597,00</b> | <b>-829 571,49</b> | <b>- 860 220,00</b> | <b>- 771 653,92</b>         | <b>- 826 210,00</b> |

Les charges de personnel intègre les évolutions de carrière, la création d'un poste d'agent d'accueil et d'entretien et un poste de maître-nageur sauveteur en moins.

#### Les demandes en fonctionnement :

| CHARGES FONCTIONNEMENT                          | DOB 2023 | DOB 2024 | DOB 2025 | DOB 2026 |
|-------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| DOB 2023 - ODYSSEE                              | 24 000   | 24 960   | 25 958   | 26 997   |
| 2023-Odyssée-07 - Création d'un poste à 0,8 ETP | 24 000   | 24 960   | 25 958   | 26 997   |

#### Les demandes en investissement :

- Enveloppe investissement courant 7 800 euros TTC
- Enveloppe amélioration technique et énergétique 9 600 euros TTC
- Aménagement des extérieurs : 9 600 euros TTC
- Changement des menuiseries au niveau de l'ancien bassin 12 000 euros TTC
- Parking Nord : 48 000 euros TTC

### 3.2.2.2 LA RINCERIE

|                                               | BP 2019            | Réalisé 2019       | BP 2020            | Réalisé 2020       | BP 2021            | Réalisé 2021       | BP 2022            | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                        | 165 900,00         | 164 990,51         | 167 000,00         | 135 091,96         | 140 000,00         | 138 716,56         | 164 620,00         | 214 190,78                  | 190 000,00          |
| 012 - Charges de personnel                    | 467 900,00         | 480 092,97         | 497 000,00         | 425 986,14         | 460 000,00         | 477 529,54         | 482 000,00         | 556 028,66                  | 510 000,00          |
| 014 - Atténuations de produits                | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                   |
| 65 - Autres charges de gestion                | 900,00             | 1 314,00           | 1 300,00           | 1 641,60           | 1 000,00           | 1 369,44           | 1 000,00           | 1 380,96                    | 1 000,00            |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>634 700,00</b>  | <b>646 397,48</b>  | <b>665 300,00</b>  | <b>562 719,70</b>  | <b>601 000,00</b>  | <b>617 615,54</b>  | <b>647 620,00</b>  | <b>771 600,40</b>           | <b>701 000,00</b>   |
| 013 - Atténuations de charges                 | -                  | 14 555,47          | -                  | 2 709,56           | 1 000,00           | 4 219,18           | -                  | 27 149,90                   | -                   |
| 70 - Produits des services                    | 194 700,00         | 122 182,27         | 131 100,00         | 75 166,11          | 101 000,00         | 145 542,05         | 161 000,00         | 194 905,51                  | 165 000,00          |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                   |
| 74 - Dotations, subventions et participations | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | 219,63                      | -                   |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | 87 100,00          | 178 529,45         | 175 000,00         | 22 601,90          | 93 000,00          | 74 133,63          | 154 000,00         | 217 402,46                  | 190 000,00          |
| <b>Recettes</b>                               | <b>281 800,00</b>  | <b>315 267,19</b>  | <b>306 100,00</b>  | <b>100 477,57</b>  | <b>195 000,00</b>  | <b>223 894,86</b>  | <b>315 000,00</b>  | <b>439 677,50</b>           | <b>355 000,00</b>   |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | <b>-352 900,00</b> | <b>-331 130,29</b> | <b>-359 200,00</b> | <b>-462 242,13</b> | <b>-406 000,00</b> | <b>-393 720,68</b> | <b>-332 620,00</b> | <b>- 331 922,90</b>         | <b>- 346 000,00</b> |

#### Les demandes en fonctionnement :

Pas de demande

#### Les demandes en investissement :

- Enveloppe investissement courant 18 000 euros TTC
- Achat d'une voiturette pour le camping : 12 000 euros TTC

- Remplacement du minibus : 24 000 euros TTC
- Equipements Cambuse : 48 000 euros TTC
- Chemin PMR : 270 000 euros TTC

### 3.2.3 VOIRIE-SENTIERS

#### 3.2.3.1 VOIRIE

|                                               | BP 2019            | Réalisé 2019       | BP 2020             | Réalisé 2020        | BP 2021             | Réalisé 2021        | BP 2022             | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                        | 928 990,00         | 900 673,98         | 984 380,00          | 1 066 948,56        | 1 080 042,00        | 981 740,02          | 1 121 600,00        | 1 134 400,57                | 1 121 662,40        |
| 012 - Charges de personnel                    | 35 000,00          | 57 573,72          | 36 400,00           | 24 679,24           | 65 660,00           | 52 817,33           | 73 500,00           | 65 458,01                   | 63 657,00           |
| 014 - Atténuations de produits                | -                  | -                  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 65 - Autres charges de gestion                | -                  | -                  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>963 990,00</b>  | <b>958 247,70</b>  | <b>1 020 780,00</b> | <b>1 091 627,80</b> | <b>1 145 702,00</b> | <b>1 034 557,35</b> | <b>1 195 100,00</b> | <b>1 199 858,58</b>         | <b>1 185 319,40</b> |
| 013 - Atténuations de charges                 | -                  | -                  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 70 - Produits des services                    | -                  | -                  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | 8 310,85                    | 8 694,00            |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                  | -                  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 110 000,00         | 196 924,00         | 130 000,00          | 214 280,00          | 210 000,00          | 195 236,20          | 200 000,00          | 191 436,40                  | 208 000,00          |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | -                  | -                  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| <b>Recettes</b>                               | <b>110 000,00</b>  | <b>196 924,00</b>  | <b>130 000,00</b>   | <b>214 280,00</b>   | <b>210 000,00</b>   | <b>195 236,20</b>   | <b>200 000,00</b>   | <b>199 747,25</b>           | <b>216 694,00</b>   |
|                                               |                    |                    |                     |                     |                     |                     |                     |                             |                     |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | <b>-853 990,00</b> | <b>-761 323,70</b> | <b>- 890 780,00</b> | <b>- 877 347,80</b> | <b>- 935 702,00</b> | <b>- 839 321,15</b> | <b>- 995 100,00</b> | <b>- 1 000 111,33</b>       | <b>- 968 625,40</b> |

Comme prévu au DOB 2020, l'enveloppe accordée à la voirie est augmentée de 50 k€ pour la dernière année pour atteindre les objectifs optimum de renouvellement des voiries par catégorie soit 1,4 M€.

#### Les demandes en fonctionnement :

Pas de demande

#### Les demandes en investissement :

- Enveloppe complémentaire de 100 000 euros TTC pour la réfection d'ouvrages d'arts (Cossé-le-Vivien, Méral et Quelaines-Saint-Gault) suite au diagnostic SIXENCE du Programme National Ponts.

#### 3.2.3.2 SENTIERS

|                                               | BP 2019            | Réalisé 2019       | BP 2020            | Réalisé 2020       | BP 2021            | Réalisé 2021       | BP 2022            | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023           |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|
| 011 - Charges courante                        | 50 650,00          | 40 773,93          | 54 300,00          | 53 655,72          | 57 475,00          | 50 802,12          | 59 700,00          | 48 322,89                   | 60 965,53          |
| 012 - Charges de personnel                    | 20 200,00          | 13 048,33          | 12 900,00          | 10 450,01          | 10 815,00          | 25 908,00          | 10 000,00          | 10 555,99                   | 5 433,75           |
| 014 - Atténuations de produits                | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| 65 - Autres charges de gestion                | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>70 850,00</b>   | <b>53 822,26</b>   | <b>67 200,00</b>   | <b>64 105,73</b>   | <b>68 290,00</b>   | <b>76 710,12</b>   | <b>69 700,00</b>   | <b>58 878,88</b>            | <b>66 399,28</b>   |
| 013 - Atténuations de charges                 | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| 70 - Produits des services                    | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| 74 - Dotations, subventions et participations | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | 5 283,31                    | 7 000,00           |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                  |
| <b>Recettes</b>                               | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>5 283,31</b>             | <b>7 000,00</b>    |
|                                               |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                             |                    |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | <b>- 70 850,00</b> | <b>- 53 822,26</b> | <b>- 67 200,00</b> | <b>- 64 105,73</b> | <b>- 68 290,00</b> | <b>- 76 710,12</b> | <b>- 69 700,00</b> | <b>- 53 595,57</b>          | <b>- 59 399,28</b> |

#### Les demandes en fonctionnement :

Pas de demande

#### Les demandes en investissement :

Pas de demande

### 3.2.4 DEVELOPPEMENT TERRITORIAL - EMPLOI - ECONOMIE

#### 3.2.4.1 DEVELOPPEMENT TERRITORIAL

|                                               | BP 2019 | Réalisé 2019        | BP 2020             | Réalisé 2020        | BP 2021             | Réalisé 2021        | BP 2022             | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|-----------------------------------------------|---------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                        | -       | 6 800,00            | -                   | 11 723,50           | 13 000,00           | 18 746,03           | 26 900,00           | 56 589,94                   | 63 700,00           |
| 012 - Charges de personnel                    | -       | -                   | -                   | -                   | -                   | 34 079,51           | 128 200,00          | 140 339,68                  | 147 356,66          |
| 014 - Atténuations de produits                | -       | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 65 - Autres charges de gestion                | -       | 413 677,26          | 447 900,00          | 437 808,87          | 420 000,00          | 385 510,62          | 319 452,29          | 230 093,00                  | -                   |
| <b>Dépenses</b>                               | -       | <b>420 477,26</b>   | <b>447 900,00</b>   | <b>449 532,37</b>   | <b>433 000,00</b>   | <b>438 336,16</b>   | <b>474 552,29</b>   | <b>427 022,62</b>           | <b>211 056,66</b>   |
| 013 - Atténuations de charges                 | -       | -                   | -                   | -                   | -                   | 4 800,00            | -                   | -                           | -                   |
| 70 - Produits des services                    | -       | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 73 - Impôts et taxes                          | -       | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 74 - Dotations, subventions et participations | -       | 48 973,50           | 48 973,50           | -                   | -                   | 22 775,00           | -                   | 163 210,00                  | 2 500,00            |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | -       | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| <b>Recettes</b>                               | -       | <b>48 973,50</b>    | <b>48 973,50</b>    | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>27 575,00</b>    | <b>-</b>            | <b>163 210,00</b>           | <b>2 500,00</b>     |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | -       | <b>- 371 503,76</b> | <b>- 398 926,50</b> | <b>- 449 532,37</b> | <b>- 433 000,00</b> | <b>- 410 761,16</b> | <b>- 474 552,29</b> | <b>- 263 812,62</b>         | <b>- 208 556,66</b> |

Pas de véritable budget dédié avant 2022 mais devenu nécessaire dans le cadre des nouvelles compétences prises et actions mises en place dont Petites Villes de Demain et Mobilité. Les demandes en fonctionnement présentées ci-dessous ont été intégrées dans la proposition de DOB 2023.

#### Les demandes en fonctionnement :

| CHARGES FONCTIONNEMENT                                     | DOB 2023 | DOB 2024 | DOB 2025 | DOB 2026 |
|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| DOB 2023 - DEVELOPPEMENT TERRITORIAL                       | 43 100   | 30 000   | 30 000   | 30 000   |
| 2023-Dvpt T-01 - Extension du transport à la demande Aleop | 7 500    | 7 500    | 7 500    | 7 500    |
| 2023-Dvpt T-02 / 04 - Mobilités                            | 35 600   | 22 500   | 22 500   | 22 500   |

#### Les demandes en investissement :

- Démarche Plan Paysage pour un montant TTC de 88 800 euros TTC. Des subventions sont à prévoir : Etat 30 k€ + fond leader à solliciter.
- Achat de matériel dans le cadre des actions Mobilités 15 000 euros TTC

#### 3.2.4.2 EMPLOI

|                                               | BP 2019            | Réalisé 2019       | BP 2020             | Réalisé 2020        | BP 2021             | Réalisé 2021        | BP 2022             | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                        | 4 100,00           | 5 755,78           | 7 800,00            | 3 061,50            | 9 954,00            | 15 401,26           | 27 582,00           | 19 120,77                   | 30 000,00           |
| 012 - Charges de personnel                    | 47 000,00          | 62 336,71          | 79 200,00           | 79 208,46           | 80 000,00           | 55 602,00           | 57 600,00           | 56 919,41                   | 59 963,00           |
| 014 - Atténuations de produits                | -                  | -                  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 65 - Autres charges de gestion                | 26 000,00          | 25 678,00          | 26 000,00           | 25 678,00           | 30 000,00           | 29 752,00           | 29 692,00           | 40 845,60                   | 41 000,00           |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>77 100,00</b>   | <b>93 770,49</b>   | <b>113 000,00</b>   | <b>107 947,96</b>   | <b>119 954,00</b>   | <b>100 755,26</b>   | <b>114 874,00</b>   | <b>116 885,78</b>           | <b>130 963,00</b>   |
| 013 - Atténuations de charges                 | -                  | -                  | -                   | 132,60              | -                   | 194,40              | -                   | 5 834,14                    | -                   |
| 70 - Produits des services                    | -                  | -                  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                  | -                  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 74 - Dotations, subventions et participations | -                  | -                  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | 29 956,60                   | -                   |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | -                  | -                  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| <b>Recettes</b>                               | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>            | <b>132,60</b>       | <b>-</b>            | <b>194,40</b>       | <b>-</b>            | <b>35 790,74</b>            | <b>-</b>            |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | <b>- 77 100,00</b> | <b>- 93 770,49</b> | <b>- 113 000,00</b> | <b>- 107 815,36</b> | <b>- 119 954,00</b> | <b>- 100 560,86</b> | <b>- 114 874,00</b> | <b>- 81 095,04</b>          | <b>- 130 963,00</b> |

Les autres charges de gestion progressent car certaines dépenses informatiques jusqu'à présent imputées en investissement ont été réaffectées en fonctionnement car potentiellement éligibles au FCTVA (informatique en nuage). La demande de crédit supplémentaire pour le marketing territorial emploi a été intégrée au DOB 2023.

### Les demandes en fonctionnement :

|                                                                                              |        |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|---|
| DOB 2023 - EMPLOI                                                                            | 12 000 | 0 | 0 | 0 |
| 2023-ECO-04 - Marketing Territorial Emploi : salon emploi/formation/mobilité professionnelle | 12 000 |   |   |   |

### Les demandes en investissement :

Pas de demande

### 3.2.4.3 ECONOMIE

|                                             | BP 2019            | Réalisé 2019       | BP 2020            | Réalisé 2020       | BP 2021            | Réalisé 2021       | BP 2022             | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                      | 176 550,00         | 131 410,00         | 174 550,00         | 173 259,34         | 147 870,00         | 238 251,48         | 260 950,00          | 261 828,28                  | 340 000,00          |
| 012 - Charges de personnel                  | 84 000,00          | 108 521,22         | 99 000,00          | 92 868,87          | 119 666,00         | 100 452,94         | 133 800,00          | 116 035,09                  | 146 400,00          |
| 014 - Atténuations de produits              | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                   | -                           | -                   |
| 65 - Autres charges de gestion              | 57 000,00          | 49 262,21          | 52 000,00          | 49 218,36          | 29 500,00          | 74 790,44          | 76 310,00           | 71 139,83                   | 72 000,00           |
| <b>Dépenses</b>                             | <b>317 550,00</b>  | <b>289 193,43</b>  | <b>325 550,00</b>  | <b>315 346,57</b>  | <b>297 036,00</b>  | <b>413 494,86</b>  | <b>471 060,00</b>   | <b>449 003,20</b>           | <b>558 400,00</b>   |
| 013 - Atténuations de charges               | -                  | -                  | -                  | 132,60             | -                  | 4 394,40           | -                   | 298,91                      | -                   |
| 70 - Produits des services                  | -                  | 2 815,00           | 1 800,00           | 5 166,00           | 3 000,00           | 4 860,00           | 4 800,00            | 5 388,53                    | 5 000,00            |
| 73 - Impôts et taxes                        | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                   | -                           | -                   |
| 74 - Dotations, subventions et participatio | -                  | -                  | 22 600,00          | 132 000,00         | 101 350,00         | 97 760,00          | -                   | 38 294,00                   | 64 000,00           |
| 75 - Autres produits de gestion courantes   | -                  | 12 566,18          | 14 000,00          | 8 920,92           | 14 000,00          | 12 138,09          | 14 000,00           | 12 247,49                   | 12 000,00           |
| <b>Recettes</b>                             | <b>-</b>           | <b>15 381,18</b>   | <b>38 400,00</b>   | <b>146 219,52</b>  | <b>118 350,00</b>  | <b>119 152,49</b>  | <b>18 800,00</b>    | <b>56 228,93</b>            | <b>81 000,00</b>    |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>         | <b>-317 550,00</b> | <b>-273 812,25</b> | <b>-287 150,00</b> | <b>-169 127,05</b> | <b>-178 686,00</b> | <b>-294 342,37</b> | <b>- 452 260,00</b> | <b>- 392 774,27</b>         | <b>- 477 400,00</b> |

Ce service comprend une partie des Derniers Commerces et l'entretien des ZA. Le DOB 2023 intègre les demandes de budget supplémentaire pour les actions ci-dessous dont « Territoire Pilote Transmission des Entreprises ».

### Les demandes en fonctionnement :

| CHARGES FONCTIONNEMENT                                        | DOB 2023 | DOB 2024 | DOB 2025 | DOB 2026 |
|---------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| DOB 2023 - ECONOMIE                                           | 35 600   | 10 000   | 10 000   | 10 000   |
| 2023-ECO-03 - Derniers commerces audit énergétique            | 10 000   | 10 000   | 10 000   | 10 000   |
| 2023-ECO-06 - PPI ZA - diagnostic et études                   | 9 600    |          |          |          |
| 2023-ECO-07 -Territoire pilote - transmission des entreprises | 16 000   |          |          |          |

### Les demandes en investissement :

- Dispositif d'aides à l'immobilier d'entreprises : 180 k€ TTC
- ZA Eiffel - contournement routier : 4 698 k€ TTC

### 3.2.5 LOGEMENTS

|                                               | BP 2019            | Réalisé 2019       | BP 2020            | Réalisé 2020      | BP 2021           | Réalisé 2021       | BP 2022           | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023          |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| 011 - Charges courante                        | 121 560,00         | 130 354,22         | 154 960,00         | 124 326,19        | 138 550,00        | 95 168,69          | 141 000,00        | 122 645,41                  | 140 000,00        |
| 012 - Charges de personnel                    | 1 500,00           | 481,00             | 1 500,00           | 2 297,55          | 1 500,00          | 21 515,90          | 1 500,00          | 2 527,80                    | 3 000,00          |
| 014 - Atténuations de produits                | -                  | -                  | -                  | -                 | -                 | -                  | -                 | -                           | -                 |
| 65 - Autres charges de gestion                | 5 877,00           | 21 299,12          | 15 000,00          | 30 929,69         | 20 000,00         | 572,57             | 20 000,00         | -                           | 1 000,00          |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>40 000,00</b>   | <b>55 202,00</b>   | <b>49 100,00</b>   | <b>48 786,00</b>  | <b>49 100,00</b>  | <b>26 081,96</b>   | <b>162 500,00</b> | <b>125 173,21</b>           | <b>144 000,00</b> |
| 013 - Atténuations de charges                 | -                  | -                  | -                  | -                 | -                 | -                  | -                 | -                           | -                 |
| 70 - Produits des services                    | 6 000,00           | 9 126,34           | 5 000,00           | 6 753,00          | 5 000,00          | 6 539,39           | 65 000,00         | 5 743,00                    | 5 000,00          |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                  | -                  | -                  | -                 | -                 | -                  | -                 | -                           | -                 |
| 74 - Dotations, subventions et participations | -                  | -                  | -                  | -                 | -                 | 10 000,00          | -                 | -                           | -                 |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | 377 000,00         | 387 681,73         | 366 500,00         | 381 285,06        | 367 000,00        | 386 207,39         | 370 000,00        | 365 041,05                  | 365 000,00        |
| <b>Recettes</b>                               | <b>29 000,00</b>   | <b>29 472,00</b>   | <b>39 000,00</b>   | <b>39 250,00</b>  | <b>39 250,00</b>  | <b>-</b>           | <b>435 000,00</b> | <b>370 784,05</b>           | <b>370 000,00</b> |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | <b>- 11 000,00</b> | <b>- 25 730,00</b> | <b>- 10 100,00</b> | <b>- 9 536,00</b> | <b>- 9 850,00</b> | <b>- 26 081,96</b> | <b>272 500,00</b> | <b>245 610,84</b>           | <b>226 000,00</b> |

Ce budget comprend les logements HLM et les logements liés aux derniers commerces. Une enveloppe de 60k€ est allouée chaque année pour l'entretien des logements.

### 3.2.6 ANIMATION SANTÉ

|                                               | BP 2019           | Réalisé 2019     | BP 2020           | Réalisé 2020      | BP 2021           | Réalisé 2021      | BP 2022           | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023          |
|-----------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| 011 - Charges courante                        | 6 850,00          | 2 639,05         | 7 100,00          | 1 039,95          | 7 000,00          | 5 314,43          | 44 880,00         | 37 824,59                   | 42 162,00         |
| 012 - Charges de personnel                    | 33 200,00         | 8 122,80         | 33 800,00         | 32 463,66         | 33 800,00         | 33 443,80         | 36 000,00         | 35 613,10                   | 42 107,00         |
| 014 - Atténuations de produits                | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                           | -                 |
| 65 - Autres charges de gestion                | 550,00            | 550,00           | 550,00            | 550,00            | 550,00            | 1 051,20          | 550,00            | 550,00                      | 550,00            |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>40 600,00</b>  | <b>11 311,85</b> | <b>41 450,00</b>  | <b>34 053,61</b>  | <b>41 350,00</b>  | <b>39 809,43</b>  | <b>81 430,00</b>  | <b>73 987,69</b>            | <b>84 819,00</b>  |
| 013 - Atténuations de charges                 | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                           | -                 |
| 70 - Produits des services                    | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                           | -                 |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                           | -                 |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 20 000,00         | 40 900,00        | 20 000,00         | 20 000,00         | 20 000,00         | 20 600,00         | 47 600,00         | 47 345,00                   | 20 600,00         |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                           | -                 |
| <b>Recettes</b>                               | <b>20 000,00</b>  | <b>40 900,00</b> | <b>20 000,00</b>  | <b>20 000,00</b>  | <b>20 000,00</b>  | <b>20 600,00</b>  | <b>47 600,00</b>  | <b>47 345,00</b>            | <b>20 600,00</b>  |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | <b>-20 600,00</b> | <b>29 588,15</b> | <b>-21 450,00</b> | <b>-14 053,61</b> | <b>-21 350,00</b> | <b>-19 209,43</b> | <b>-33 830,00</b> | <b>-26 642,69</b>           | <b>-64 219,00</b> |

Les demandes en fonctionnement :

| CHARGES FONCTIONNEMENT                                                                       | DOB 2023 | DOB 2024 | DOB 2025 | DOB 2026 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| DOB 2023 - SANTE                                                                             | 34 962   | 3 150    | 3 150    | 3 150    |
| 2023-Santé-01 - Mise en place de formation, conférence, atelier sous réserve de subvention   | 21 812   |          |          |          |
| 2023-Santé-02 - Construction du CLS 4                                                        | 10 000   |          |          |          |
| 2023-Santé-03 - Mise en place du Parcours Activité Physique Adaptée - ajustement des crédits | 3 150    | 3 150    | 3 150    | 3 150    |

Les demandes en investissement :

Acquisition de 2 machines pour les ateliers d'Activité Physique Adaptée : 2 040 euros TTC.

### 3.2.7 COMMUNICATION

|                                               | BP 2019            | Réalisé 2019       | BP 2020            | Réalisé 2020      | BP 2021           | Réalisé 2021       | BP 2022            | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                        | -                  | 23 268,93          | 19 400,00          | 17 837,28         | 22 100,00         | 13 084,18          | 22 120,00          | 6 834,74                    | 20 000,00           |
| 012 - Charges de personnel                    | -                  | 20 198,35          | 37 000,00          | 33 650,41         | 35 000,00         | 29 494,40          | 60 000,00          | 61 932,02                   | 99 973,00           |
| 014 - Atténuations de produits                | -                  | -                  | -                  | -                 | -                 | -                  | -                  | -                           | -                   |
| 65 - Autres charges de gestion                | -                  | -                  | -                  | -                 | -                 | -                  | -                  | 1 657,91                    | 2 000,00            |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>40 000,00</b>   | <b>55 202,00</b>   | <b>49 100,00</b>   | <b>48 786,00</b>  | <b>49 100,00</b>  | <b>26 081,96</b>   | <b>82 120,00</b>   | <b>70 424,67</b>            | <b>121 973,00</b>   |
| 013 - Atténuations de charges                 | -                  | 1 512,37           | -                  | -                 | -                 | -                  | -                  | -                           | -                   |
| 70 - Produits des services                    | -                  | -                  | -                  | -                 | -                 | -                  | -                  | -                           | -                   |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                  | -                  | -                  | -                 | -                 | -                  | -                  | -                           | -                   |
| 74 - Dotations, subventions et participations | -                  | -                  | -                  | -                 | -                 | -                  | -                  | 77,72                       | -                   |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | -                  | -                  | -                  | -                 | -                 | -                  | -                  | -                           | -                   |
| <b>Recettes</b>                               | <b>29 000,00</b>   | <b>29 472,00</b>   | <b>39 000,00</b>   | <b>39 250,00</b>  | <b>39 250,00</b>  | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>77,72</b>                | <b>-</b>            |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>           | <b>- 11 000,00</b> | <b>- 25 730,00</b> | <b>- 10 100,00</b> | <b>- 9 536,00</b> | <b>- 9 850,00</b> | <b>- 26 081,96</b> | <b>- 82 120,00</b> | <b>- 70 346,95</b>          | <b>- 121 973,00</b> |

Le coût estimatif du service peut être évalué à 148 k€ en 2022, se répartissant entre le coût de fonctionnement du service et les actions mises en places :

- Charges affectées directement au service Communication : 70 k€
- Charges de communication affectées aux autres services du budget principal : 74k€ dont action autour de l'emploi, Petites Villes de Demain et Hackathon
- Charges de communication dans les budgets annexes : 4k€

#### Les demandes en fonctionnement :

Pas de demande

#### Les demandes en investissement :

Acquisition de 3 ordinateurs MAC : 10 000 euros TTC.

### 3.2.8 EAUX PLUVIALES

#### Principales réalisations en 2022 :

- Centre Bourg de Simplé = 210 000 € HT.
- Rue de la Promenade à Saint Quentin Les Angès = 208 000 € HT.
- Rue André ROYNE à CONGRIER = 170 000 € HT (en cours).
- Rue de la Libération à Cossé-Le-Vivien = 25 000 € HT (en programmation)
- Route de Méral à Saint Poix = 20 000 € HT (à programmer)
- Rue de l'Océan à Gastines = 97 000 € HT (Démarrage programmé en 2023)

#### Investissement 2023 :

Dépenses : 760 000 € TTC + enveloppe exceptionnelle de 232 000 € TTC

| PROJETS 2023                                              | Montant (€ HT) |
|-----------------------------------------------------------|----------------|
| MO (2.5%)                                                 | 16 000 €       |
| CRAON (Route de Château-Gontier) reportée en 2022         | 485 000 €      |
| SAINT SATURNIN DU LIMET (Rue de la crue) reportée en 2022 | 105 000 €      |
| BALLOTS (Rue des Forteries) reportée en 2022              | 60 000 €       |
| SAINT MARTIN DU LIMET (Route de Nantes) reportée en 2022  | 160 000 €      |
| TOTAL en € HT                                             | 826 000 €      |
| TOTAL en € TTC                                            | 992 000 €      |
| CRAON Drapelière                                          | 180 000 €      |

**Nota :** des opérations ont déjà fait l'objet d'un report. En effet, Si l'ensemble des opérations prévues pour 2023 sont intégrées, l'enveloppe finale est de 1 365 000 € HT (1 638 000 € TTC). De plus, le service s'attend à une augmentation des projets de rénovation des bourgs des communes du territoire pour les années 2024 et 2025 et s'inquiète sur la possibilité à suivre ces investissements pour les réseaux d'eaux pluviales et donc de pénaliser la réalisation de certains projets.

### 3.2.9 CIAS – Evolution de la Participation de la CCPC

L'excédent global de fonctionnement du CIAS en 2022 devrait s'établir à environ 773 k€..

| CHARGES FONCTIONNEMENT                                                                                        | DOB 2023  | DOB 2024  | DOB 2025  | DOB 2026  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Participation CIAS                                                                                            | 1 768 092 | 1 768 092 | 1 768 092 | 1 768 092 |
| DOB 2023 - CIAS                                                                                               | 239 000   | 297 210   | 375 458   | 453 747   |
| Plan Petite Enfance                                                                                           | 50 000    | 50 000    | 50 000    | 50 000    |
| Augmentation du point + évolution de carrière                                                                 | 145 000   | 222 250   | 299 500   | 376 750   |
| Maintien conseiller numérique - reste à charge                                                                |           |           |           |           |
| Maintien du poste micro-crèche de Cossé                                                                       | 24 000    | 24 960    | 25 958    | 26 997    |
| Augmentation des subventions (Autre Vie du Papillon + augmentation des montants liée au charges de personnel) | 20 000    |           |           |           |
| Augmentation des charges                                                                                      |           |           |           |           |

|                                               | BP 2020             | Réalisé 2020        | BP 2021             | Réalisé 2021        | BP 2022             | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                        | 1 168 219,51        | 630 786,59          | 822 137,96          | 695 439,05          | 892 283,00          | 771 224,46                  | 788 189,00          |
| 012 - Charges de personnel                    | 2 020 629,27        | 1 809 620,18        | 2 353 783,39        | 2 052 949,02        | 2 354 497,00        | 2 553 939,61                | 2 570 425,00        |
| 014 - Atténuations de produits                | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 65 - Autres charges de gestion                | 361 528,33          | 343 284,87          | 357 595,00          | 357 269,44          | 392 828,00          | 344 172,04                  | 359 000,00          |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>3 550 377,11</b> | <b>2 783 691,64</b> | <b>3 533 516,35</b> | <b>3 105 657,51</b> | <b>3 639 608,00</b> | <b>3 669 336,11</b>         | <b>3 717 614,00</b> |
| 013 - Atténuations de charges                 | 50 000,00           | 81 025,93           | 55 000,00           | 78 371,44           | 8 000,00            | 68 276,93                   | 33 000,00           |
| 70 - Produits des services                    | 674 324,00          | 593 527,88          | 658 249,70          | 693 351,46          | 718 100,00          | 775 792,96                  | 730 000,00          |
| 73 - Impôts et taxes                          | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 2 286 433,04        | 2 456 901,68        | 2 448 955,00        | 2 620 497,42        | 2 164 086,00        | 2 316 634,59                | 2 977 614,00        |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | 13 250,00           | 13 403,74           | 13 235,00           | 13 766,42           | -                   | 1,52                        | 15 100,00           |
| <b>Recettes</b>                               | <b>3 024 007,04</b> | <b>3 144 859,23</b> | <b>3 175 439,70</b> | <b>3 405 986,74</b> | <b>2 890 186,00</b> | <b>3 160 706,00</b>         | <b>3 755 714,00</b> |

|                                     |                     |                   |                     |                   |                     |                     |                  |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| <b>Excédent brut d'exploitation</b> | <b>- 526 370,07</b> | <b>361 167,59</b> | <b>- 358 076,65</b> | <b>300 329,23</b> | <b>- 749 422,00</b> | <b>- 508 630,11</b> | <b>38 100,00</b> |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|

|                                                     |                   |                 |                   |                 |                   |                 |                 |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 67 - Charges exceptionnelles                        | 28 972,05         | 1 722,15        | 10 000,00         | 4 792,29        | 262 692,20        | 59,47           | 5 000,00        |
| 68 - Dotations aux amortissements et aux provisions |                   |                 |                   |                 | 4 166,42          | 4 166,42        | 4 000,00        |
| 022 - Dépenses imprévues                            | 100 000,00        |                 | 95 549,82         |                 | 100 000,00        |                 |                 |
| <b>Autres charges de fonctionnement</b>             | <b>128 972,05</b> | <b>1 722,15</b> | <b>105 549,82</b> | <b>4 792,29</b> | <b>366 858,62</b> | <b>4 225,89</b> | <b>9 000,00</b> |

|                                                |          |               |          |               |          |                  |                 |
|------------------------------------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|------------------|-----------------|
| 77 - Produits exceptionnels                    |          | 613,22        |          | 454,37        |          | 30 812,45        |                 |
| 78 - Reprises sur amortissements et provisions |          |               |          |               |          |                  | 4 166,42        |
| <b>Autres produits de fonctionnement</b>       | <b>-</b> | <b>613,22</b> | <b>-</b> | <b>454,37</b> | <b>-</b> | <b>30 812,45</b> | <b>4 166,42</b> |

|                                             |                       |                   |                     |                   |                       |                     |                  |
|---------------------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|------------------|
| <b>Epargne de gestion</b>                   | <b>- 655 342,12</b>   | <b>360 058,66</b> | <b>- 463 626,47</b> | <b>295 991,31</b> | <b>- 1 116 280,62</b> | <b>- 482 043,55</b> | <b>33 266,42</b> |
| Intérêt de la dette emprunts en cours       |                       |                   |                     |                   |                       |                     |                  |
| Intérêt de la dette nouveaux emprunts       |                       |                   |                     |                   |                       |                     |                  |
| <b>Epargne brute</b>                        | <b>- 655 342,12</b>   | <b>360 058,66</b> | <b>- 463 626,47</b> | <b>295 991,31</b> | <b>- 1 116 280,62</b> | <b>- 482 043,55</b> | <b>33 266,42</b> |
| Remboursement capital des emprunts en cou   | 400 000,00            | 203 012,50        | 203 016,00          | 201 997,00        | 12 118,50             | 2 118,50            | 2 000,00         |
| Remboursement capital des emprunts nouveaux |                       |                   |                     |                   |                       |                     |                  |
| <b>Epargne nette</b>                        | <b>- 1 055 342,12</b> | <b>157 046,16</b> | <b>- 666 642,47</b> | <b>93 994,31</b>  | <b>- 1 128 399,12</b> | <b>- 484 162,05</b> | <b>31 266,42</b> |
| <b>Taux d'épargne nette</b>                 | <b>-34,90%</b>        | <b>4,99%</b>      | <b>-20,99%</b>      | <b>2,76%</b>      | <b>-39,04%</b>        | <b>-15,17%</b>      | <b>0,83%</b>     |

|                             |                   |                  |                   |                  |                   |                  |                  |
|-----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b>       |                   |                  |                   |                  |                   |                  |                  |
| Investissement              | 134 687,84        | 68 634,01        | 595 870,65        | 78 428,74        | 208 502,06        | 79 399,09        | 35 000,00        |
| Dépenses imprévues          | 46 000,00         | 12 947,50        | 65 000,00         |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL INVESTISSEMENT</b> | <b>180 687,84</b> | <b>81 581,51</b> | <b>660 870,65</b> | <b>78 428,74</b> | <b>208 502,06</b> | <b>79 399,09</b> | <b>35 000,00</b> |

|                          |                  |                  |                  |                 |          |          |                  |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|----------|----------|------------------|
| <b>FINANCEMENT</b>       |                  |                  |                  |                 |          |          |                  |
| Subvention               | 16 000,00        | 3 714,00         | 2 500,00         |                 |          |          | 2 500,00         |
| Autres                   |                  | 16 391,00        | 17 035,55        | 5 736,00        |          |          | 34 202,68        |
| <b>TOTAL FINANCEMENT</b> | <b>16 000,00</b> | <b>20 105,00</b> | <b>19 535,55</b> | <b>5 736,00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>36 702,68</b> |

|                             |                     |                    |                     |                    |                     |                    |                 |
|-----------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
| <b>SOLDE INVESTISSEMENT</b> | <b>- 164 687,84</b> | <b>- 61 476,51</b> | <b>- 641 335,10</b> | <b>- 72 692,74</b> | <b>- 208 502,06</b> | <b>- 79 399,09</b> | <b>1 702,68</b> |
|-----------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|-----------------|

|                      |                |                     |              |                     |                |                   |                   |
|----------------------|----------------|---------------------|--------------|---------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| EPARGNE NETTE        | - 1 055 342,12 | 157 046,16          | - 666 642,47 | 93 994,31           | - 1 128 399,12 | - 484 162,05      | 31 266,42         |
| SOLDE INVESTISSEMENT | - 164 687,84   | - 61 476,51         | - 641 335,10 | - 72 692,74         | - 208 502,06   | - 79 399,09       | 1 702,68          |
| EXCEDENT n-1         | 1 220 029,96   | 1 220 029,96        | 1 307 977,57 | 1 315 599,61        | 1 336 901,18   | 1 336 901,18      | 773 340,04        |
| <b>EXCEDENT</b>      | <b>-</b>       | <b>1 315 599,61</b> | <b>-</b>     | <b>1 336 901,18</b> | <b>-</b>       | <b>773 340,04</b> | <b>806 309,14</b> |

### 3.3 Recettes de fonctionnement 2023

La prospective est établie **avec une fiscalité à taux constants sur la période 2023-2026**. Les produits émanant de la fiscalité sont établis en appliquant un % d'évolution des bases défini par la commission finances, au regard de l'historique et des données connues à ce jour :

- Produit taxe d'habitation, Produit taxe sur le foncier bâti, Produit taxe sur le foncier non bâti + 7,1% pour 2023 (revalorisation des bases) puis +2 %.
- Pas d'évolution pour les produits : taxe additionnelle au foncier non bâti, CFE, TASCOM, FNGIR, DC RTP, Allocations compensatrices, CVAE : disparition de la CVAE en 2024 (loi de Finances 2023)
- IFER : + 3%. Cet impôt progresse rapidement avec la mise en place des nouveaux parcs éoliens et des projets de centrales solaires.
- Fraction de TVA : évolution de +5,1% pour 2023 puis 1,5%. Intégration de la CVAE pour moitié en 2023 puis en totalité en 2024

|                                                       | Evolution base prévisionnelle DOB | Produit réalisé 2020 | Produit réalisé 2021 | Réalisé 2022      | DOB 2023          | Projection 2024   | Projection 2025   | Projection 2026   |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Taxe d'habitation                                     | 7,10%                             | 3 237 754            | 163 467              | 180 062           | 192 846           | 196 703           | 200 637           | 204 650           |
| Taxe Foncière bâti                                    | 7,10%                             | 1 278 135            | 1 151 101            | 1 193 649         | 1 278 398         | 1 303 966         | 1 330 045         | 1 356 646         |
| Taxe Foncière non bâti                                | 7,10%                             | 394 990              | 397 882              | 413 912           | 443 300           | 452 166           | 461 209           | 470 433           |
| rôles complémentaires                                 |                                   |                      |                      | 596               |                   |                   |                   |                   |
| rôles supplémentaires                                 |                                   | 451 605              | 41 889               | 25 067            |                   |                   |                   |                   |
| <b>Total taxes ménages</b>                            |                                   | <b>4 910 879</b>     | <b>1 754 339</b>     | <b>1 813 286</b>  | <b>1 914 544</b>  | <b>1 952 835</b>  | <b>1 991 892</b>  | <b>2 031 730</b>  |
| Taxe additionnelle Foncier Non Bâti                   | 0,00%                             | 23 444               | 32 697               | 28 364            | 28 364            | 28 364            | 28 364            | 28 364            |
| Cotisation Foncière des Entreprises                   | 0,00%                             | 2 450 742            | 1 610 909            | 1 674 639         | 1 674 639         | 1 674 639         | 1 674 639         | 1 674 639         |
| Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises      | 0,00%                             | 1 292 110            | 1 366 981            | 1 277 398         | 638 699           | 0                 | 0                 | 0                 |
| Imposition Forfaitaire sur les entreprises de réseaux | 3,00%                             | 238 766              | 247 049              | 268 413           | 276 465           | 284 759           | 293 302           | 302 101           |
| Taxe sur les surfaces commerciales - TASCOM           | 0,00%                             | 169 127              | 165 332              | 177 419           | 177 419           | 177 419           | 177 419           | 177 419           |
| FNGIR (Fonds national garantie ind. des ressources)   | 0,00%                             | 78 664               | 78 664               | 78 664            | 78 664            | 78 664            | 78 664            | 78 664            |
| DC RTP (dotation compensation de la réforme TP)       | 0,00%                             | 157 766              | 157 766              | 157 766           | 157 766           | 157 766           | 157 766           | 157 766           |
| Allocations compensatrices                            | 0,00%                             | 314 919              | 1 145 796            | 1 188 280         | 1 188 280         | 1 188 280         | 1 188 280         | 1 188 280         |
| Fraction de TVA nationale                             | 5,10%                             |                      | 3 373 789            | 3 706 626         | 4 534 363         | 5 241 077         | 5 319 694         | 5 399 489         |
| <b>Total</b>                                          |                                   | <b>9 636 417</b>     | <b>9 933 322</b>     | <b>10 370 855</b> | <b>10 669 204</b> | <b>10 783 804</b> | <b>10 910 019</b> | <b>11 038 452</b> |

⇒ **Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)** : évolution de 1%

⇒ **FCTVA** : le taux actuel de 16,404% hors informatique en nuage (5,6%). Le fonds est automatisé depuis 2021 sauf pour le CIAS en 2023.

| PRODUITS FONCTIONNEMENT            | DOB 2022          | Projection Réalisé 2022 | DOB 2023          | DOB 2024          | DOB 2025          | DOB 2026          |
|------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Produits des services              | 677 200           | 817 088                 | 833 430           | 850 099           | 867 101           | 884 443           |
| Atténuation de charges             | 50 000            | 97 685                  | 50 000            | 50 000            | 50 000            | 50 000            |
| Impôts et taxes                    | 8 592 581         | 9 062 839               | 9 323 158         | 9 437 758         | 9 563 973         | 9 692 406         |
| AC des communes                    | 394 748           | 394 748                 | 395 516           | 395 516           | 395 516           | 395 516           |
| FPIC                               | 427 392           | 425 478                 | 425 478           | 425 478           | 425 478           | 425 478           |
| DGF                                | 1 564 618         | 1 582 051               | 1 597 872         | 1 613 850         | 1 629 989         | 1 646 289         |
| FCTVA                              | 208 000           | 240 447                 | 240 000           | 240 000           | 240 000           | 240 000           |
| Compensation Etat                  | 1 189 849         | 1 188 280               | 1 188 280         | 1 188 280         | 1 188 280         | 1 188 280         |
| Autres dotations et participations | 564 504           | 640 118                 | 640 000           | 640 000           | 640 000           | 640 000           |
| Revenus des immeubles              | 780 000           | 871 976                 | 860 000           | 868 600           | 877 286           | 886 059           |
| Produits exceptionnels et divers   | 10 000            | 132 895                 | 172 000           | 150 000           | 150 000           | 150 000           |
| Reprise subvention CIAS            | 500 000           |                         |                   |                   |                   |                   |
| Rembt avance OM                    | 50 000            | 50 000                  | 50 000            | 50 000            | 50 000            |                   |
| Reprise de provisions              | 110 000           | 120 000                 | 233 508           | 35 000            | 35 000            | 35 000            |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>              | <b>15 118 892</b> | <b>15 623 606</b>       | <b>16 009 242</b> | <b>15 944 581</b> | <b>16 112 622</b> | <b>16 233 470</b> |

### 3.4 Dépenses de fonctionnement

L'évolution des dépenses de fonctionnement sont synthétisées dans le tableau ci-après :

| CHARGES FONCTIONNEMENT              | DOB 2022          | Projection Réalisé 2022 | DOB 2023          | DOB 2024          | DOB 2025          | DOB 2026          |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Charges à caractère général         | 3 431 784         | 3 550 071               | 3 583 289         | 3 654 955         | 3 728 054         | 3 802 615         |
| Charges personnel                   | 3 873 241         | 3 833 697               | 4 155 000         | 4 301 880         | 4 475 651         | 4 617 121         |
| Atténuation produits (AC et autres) | 1 997 212         | 1 964 852               | 1 964 852         | 1 964 852         | 1 964 852         | 1 964 852         |
| Charges de gestion courante         | 1 441 765         | 1 357 580               | 1 585 800         | 1 617 516         | 1 649 867         | 1 682 864         |
| Participation CIAS                  | 1 768 092         | 1 268 092               | 1 768 092         | 1 768 092         | 1 768 092         | 1 768 092         |
| DOB 2023                            |                   |                         | 436 462           | 421 180           | 502 355           | 583 681           |
| Subvention budgets annexes ZA + AR  | 120 000           | 423 264                 | 580 000           | 150 000           | 150 000           | 150 000           |
| Provisions                          | 30 000            | 63 508                  | 65 000            | 65 000            | 65 000            | 65 000            |
| Charges exceptionnelles             | 5 000             | 10 366                  | 5 000             | 5 000             | 5 000             | 5 000             |
| <b>TOTAL CHARGES</b>                | <b>12 667 094</b> | <b>12 471 429</b>       | <b>14 143 496</b> | <b>13 948 475</b> | <b>14 308 871</b> | <b>14 639 225</b> |

### 3.5 Section d'investissement

#### Introduction

Pour l'établissement des dépenses et recettes de la section d'investissement, la prospective s'appuie sur la prise en compte et l'actualisation de tous les investissements connus à ce jour.

### 3.5.1 Dépenses d'investissement :

Détails des investissements projetés :

|                                                       | DOB 2022         | Projection<br>Réalisé 2022 | DOB 2023          | DOB 2024         | DOB 2025         | DOB 2026         |
|-------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 100 - MATERIEL                                        | 280 347          | 152 831                    | 150 000           | 150 000          | 150 000          | 150 000          |
| 101 - TRAVAUX DE VOIRIE                               | 250 000          | 245 740                    | 292 000           | 180 000          | 180 000          | 180 000          |
| 102 - CENTRE AQUATIQUE                                | 94 560           | 15 095                     | 79 200            |                  |                  |                  |
| 103 - POLE SANTE RENAZE                               | 54 000           |                            | 100 000           |                  |                  |                  |
| 104 - POLE SANTE CRAON                                |                  |                            | 400 000           | 1 000 000        |                  |                  |
| 108 - BATIMENT SOCIO-CULTUREL CRAON                   | 44 400           |                            | 0                 |                  |                  |                  |
| 114 - CONTOURNEMENT COSSE                             | 638 538          | 638 538                    | 638 538           | 638 538          |                  |                  |
| 114 - BARREAU COSSE ->2027                            | 92 857           | 92 857                     | 92 857            | 92 857           | 92 857           | 92 857           |
| 116 - POLE SANTE COSSE                                |                  | 52 002                     | 0                 |                  |                  |                  |
| 119 - CENTRE ADMINISTRATIF CRAON                      | 500 000          | 9 009                      | 900 000           |                  |                  |                  |
| 120 - SCOT CHARTE DE TERRITOIRE                       |                  | 2 100                      | 0                 |                  |                  |                  |
| 123 - OPAH                                            | 68 000           | 63 500                     | 50 000            | 50 000           | 50 000           | 50 000           |
| 128 - RESERVCE FONCIERE                               | 30 000           |                            | 30 000            | 30 000           | 30 000           | 30 000           |
| 130 - DERNIERS COMMERCE                               | 20 000           | 12 827                     | 90 000            | 20 000           | 20 000           | 20 000           |
| 131 - BATIMENTS INTERCOMMUNAUX                        | 180 000          | 55 408                     | 120 000           | 120 000          | 120 000          | 120 000          |
| 133 - BASE LA RINCERIE - LA CAMBUSE                   | 213 600          | 50 427                     | 48 000            |                  |                  |                  |
| 135 - SIGNALIETIQUE ZA                                | 18 000           |                            | 18 000            |                  |                  |                  |
| 136 - ANNEXE CENTRE SOCIAL RENAZE                     | 30 000           | 1 044 529                  | 0                 |                  |                  |                  |
| 137 - REORGANISATION CULTURE/SOCIAL COSSE             |                  | 35 370                     | 15 000            |                  |                  |                  |
| 138 - TRAVAUX EAU PLUVIALE                            | 1 020 000        | 781 165                    | 1 172 000         | 760 000          | 760 000          | 760 000          |
| 139 - DEPLACEMENT CHAUFFERIE 29                       |                  | 9 281                      | 0                 |                  |                  |                  |
| 140 - EXTENSION PARKING CENTRE ADMINISTRATIF          |                  | 53 244                     | 300 000           |                  |                  |                  |
| 141 - DERNIER COMMERCE BRAINS S/ LES MARCHES          |                  | 3 946                      | 0                 |                  |                  |                  |
| 142 - ZA EIFFEL - CONTOURNEMENT ROUTIER               | 572 178          | 70 184                     | 4 697 638         |                  |                  |                  |
| 143 - MEDIATHEQUE                                     | 9 100            |                            | 0                 | 480 000          |                  |                  |
| 144 - INFORMATIQUE                                    | 160 000          | 55 725                     | 70 000            | 50 000           | 50 000           | 50 000           |
| 145 - CHEMIN PMR RINCERIE                             |                  |                            | 270 000           |                  |                  |                  |
| 146 - France SERVICES RENAZE                          | 240 000          |                            | 485 376           |                  |                  |                  |
| ECO : Aides économiques                               | 180 000          | 7 644                      | 180 000           | 180 000          | 180 000          | 180 000          |
| ECO : Pommerieux - ZA chesnaie - Tourne à gauche      |                  |                            | 0                 | 174 000          |                  |                  |
| ECO : Avances budgets annexes                         | 1 064 000        | 808 249                    | 1 000 000         | 200 000          | 200 000          | 200 000          |
| Soutien à la rénovation des logements en centre bourg |                  |                            | 150 000           | 150 000          | 150 000          | 150 000          |
| Fonds de concours aux communes                        | 172 000          | 3 978                      | 15 000            |                  |                  |                  |
| CIA5 - CAU Quelaines                                  | 48 000           |                            | 50 000            |                  |                  |                  |
| CIA5 - Porte accès épicerie pôle social St Aignan     | 10 000           |                            | 10 000            |                  |                  |                  |
| COMPETENCE MOBILITE                                   | 8 000            |                            | 0                 |                  |                  |                  |
| EHPAD SECTEUR COSSE MERAL                             | 300 000          |                            | 0                 |                  | 300 000          | 300 000          |
| REGROUPEMENT CENTRE DE SECOURS                        | 208 334          |                            | 208 334           |                  |                  |                  |
| Dépôt et cautionnement                                | 5 000            | 7 761                      | 5 000             | 5 000            | 5 000            | 5 000            |
| Hors opération                                        | 90 800           | 68 446                     | 0                 |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>                          | <b>6 601 714</b> | <b>4 339 855</b>           | <b>11 736 943</b> | <b>4 280 395</b> | <b>2 287 857</b> | <b>2 287 857</b> |

### 3.5.2 Recettes d'investissement

|                                     | DOB 2022         | Projection Réalisé 2022 | DOB 2023         | DOB 2024         | DOB 2025         | DOB 2026       |
|-------------------------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| Subventions                         | 1 187 603        | 738 654                 | 1 586 596        | 607 500          | 90 000           | 90 000         |
| Emprunt et prêt CAF-MSA             | 1 000 000        | 1 700 000               |                  | 1 000 000        | 2 000 000        |                |
| Cession et divers                   |                  | 52 587                  | 101 210          |                  |                  |                |
| FCTVA                               | 600 000          | 426 247                 | 1 365 300        | 391 600          | 267 385          | 267 385        |
| Fonds de concours (EP)              | 270 000          | 195 491                 | 1 349 791        | 316 500          | 316 500          | 316 500        |
| Fonds de concours voirie            | 47 700           | 21 771                  | 2 000            |                  |                  |                |
| Retour avance budgets annexes ZA    | 100 000          | 455 469                 | 150 000          | 200 000          | 200 000          | 200 000        |
| Retour avance budgets annexes (E&A) | 50 000           | 50 000                  | 50 000           | 50 000           | 50 000           | 50 000         |
| Retour avance CIAS                  |                  |                         |                  |                  |                  |                |
| Dépôt et cautionnement              | 5 000            | 8 301                   | 5 000            | 5 000            | 5 000            | 5 000          |
| Rembt avances sur marchés travaux   |                  |                         |                  |                  |                  |                |
| <b>TOTAL FINANCEMENTS</b>           | <b>3 260 303</b> | <b>3 648 520</b>        | <b>4 609 897</b> | <b>2 570 600</b> | <b>2 928 885</b> | <b>928 885</b> |

### 3.6 Dette

Pas de nouveaux emprunts prévus pour l'année 2023.

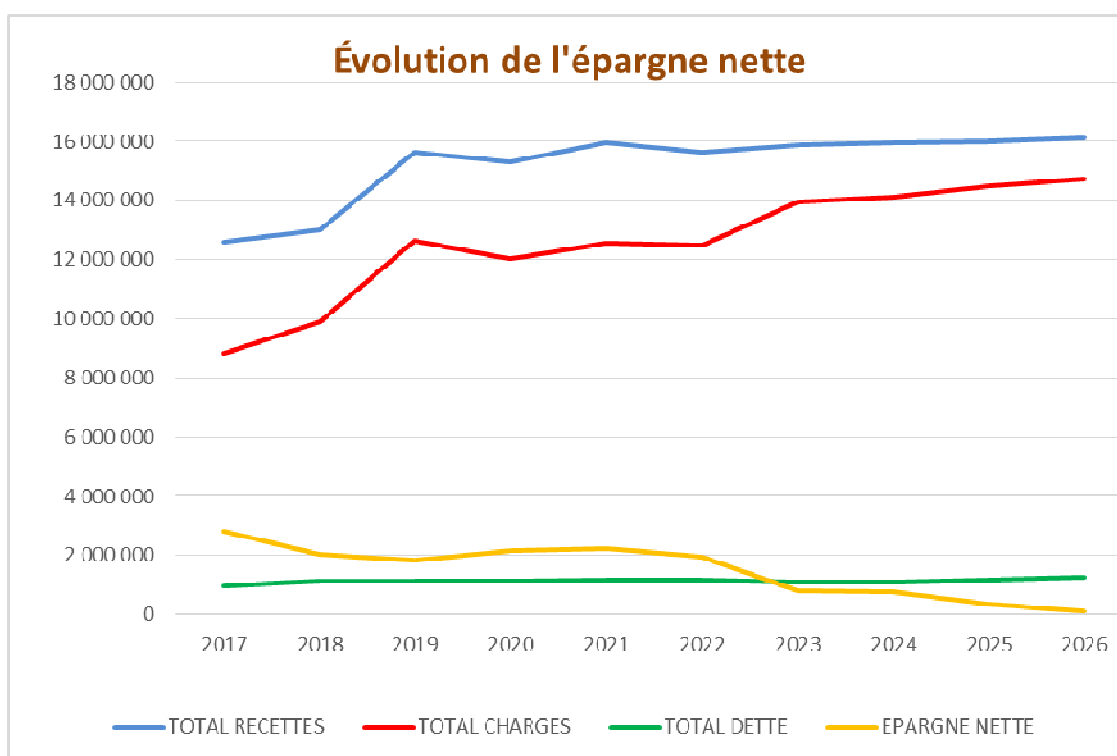
- L'encours de la dette s'établit à environ 10,8 M€ au 31.12.2023
- Montant de l'annuité d'emprunt: 1,17 M€/an

|                                                                           |             |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>ENDETTEMENT</b>                                                        | <b>2022</b> |
| <b>Ratio d'endettement (en nb d'années) doit être &lt; à 1</b>            | <b>0,70</b> |
| <b>Nombre d'années nécessaires à son remboursement doit être &lt; à 7</b> | <b>6,66</b> |

### 3.7 Epargne

#### 3.7.1 Evolution prévisionnelle de l'épargne nette :

|                                             | DOB 2022         | Projection Réalisé 2022 | DOB 2023         | DOB 2024         | DOB 2025         | DOB 2026         |
|---------------------------------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>EPARGNE DE GESTION</b>                   | <b>2 451 799</b> | <b>3 152 177</b>        | <b>1 865 746</b> | <b>1 996 106</b> | <b>1 803 751</b> | <b>1 594 245</b> |
| Intérêts de la dette emprunts en cours      | 231 139          | 232 327                 | 238 945          | 220 793          | 200 557          | 210 933          |
| Intérêts de la dette nouveaux emprunts      | 49 000           |                         |                  |                  | 30 000           | 60 000           |
| <b>EPARGNE BRUTE</b>                        | <b>2 171 660</b> | <b>2 919 850</b>        | <b>1 626 801</b> | <b>1 775 313</b> | <b>1 573 194</b> | <b>1 323 312</b> |
| Remboursement capital des emprunts en cours | 940 400          | 959 817                 | 927 267          | 890 919          | 892 474          | 921 949          |
| Remboursement capital des emprunts niveaux  | 78 500           |                         |                  |                  | 40 000           | 80 000           |
| <b>EPARGNE NETTE</b>                        | <b>1 152 760</b> | <b>1 960 033</b>        | <b>699 534</b>   | <b>884 394</b>   | <b>640 720</b>   | <b>321 363</b>   |
| <i>Taux d'épargne nette</i>                 | 7,62%            | 12,55%                  | 4,37%            | 5,55%            | 3,98%            | 1,98%            |



### 3.7.2 Evolution de l'équilibre financier

|                              | DOB 2022         | Projection Réalisé 2022 | DOB 2023         | DOB 2024       | DOB 2025         | DOB 2026         |
|------------------------------|------------------|-------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| EPARGNE NETTE                | 1 152 760        | 1 960 033               | 699 534          | 884 394        | 640 720          | 321 363          |
| SOLDE INVESTISSEMENT         | -3 341 411       | -691 336                | -7 127 045       | -1 709 795     | 641 028          | -1 358 972       |
| EXCEDENT N-1                 | 5 380 566        | 6 288 247               | 8 075 052        | 1 647 540      | 822 140          | 2 103 888        |
| <b>EXCEDENT</b>              | <b>3 191 915</b> | <b>7 556 944</b>        | <b>1 647 540</b> | <b>822 140</b> | <b>2 103 888</b> | <b>1 066 279</b> |
| Solde RAR                    |                  | 518 107                 |                  |                |                  |                  |
| <b>Excédent (RAR inclus)</b> | <b>3 191 915</b> | <b>8 075 052</b>        | <b>1 647 540</b> | <b>822 140</b> | <b>2 103 888</b> | <b>1 066 279</b> |

| <b>ENDETTEMENT</b>                                                     | DOB 2022          | Projection Réalisé 2022 | DOB 2023          | DOB 2024          | DOB 2025          | DOB 2026          |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Encours de la dette prévisionnel au 31.12.N<br><b>Budget Principal</b> | <b>12 014 933</b> | <b>11 755 116</b>       | <b>10 827 849</b> | <b>10 936 930</b> | <b>12 007 240</b> | <b>11 012 528</b> |
| Produits de fonctionnement CAF<br>(sauf 775,776,777,78)                | 14 448 892        | 15 320 711              | 15 553 734        | 15 709 581        | 15 877 622        | 16 048 470        |
| <b>Ratio d'endettement<br/>(en nb d'années)</b>                        | <b>0,83</b>       | <b>0,77</b>             | <b>0,70</b>       | <b>0,70</b>       | <b>0,76</b>       | <b>0,69</b>       |
| <b>Nombre d'années nécessaires à son remboursement</b>                 | <b>5,53</b>       | <b>4,03</b>             | <b>6,66</b>       | <b>6,16</b>       | <b>7,63</b>       | <b>8,32</b>       |

---

## CONCLUSION

---

La situation budgétaire de la communauté de communes du Pays de Craon demeure saine au vu des résultats prévisionnels 2022.

Au niveau de l'endettement, si la situation est à ce jour satisfaisante, il faudra respecter un niveau d'encours de la dette autour de 12M€ sur cette durée, le niveau d'épargne nette dégagé ne permettant d'aller au-delà en termes d'endettement.

Globalement, au vu de la prospective, et à taux de fiscalité constants, la situation se dégrade, en raison du niveau élevé d'investissement projeté, de l'impact du développement antérieur et à venir des services sur la période 2021-2025 et de la conséquence des réformes fiscales obérant le dynamisme des recettes associées aux impôts locaux.

Une certaine prudence a cependant été retenue dans les prospective quant aux recettes attendues, compte tenu des incertitudes quant aux modalités de contractualisation avec différents partenaires (Etat, Région, Département) à compter de 2022.

**Budget principal : AVIS DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 30 JANVIER 2023**

Le conseil communautaire est invité à se prononcer sur ces orientations.

---

## 4 BUDGETS ANNEXES

---

Les budgets annexes Spanc, OM (ordures ménagères), Chambres funéraires, Panneaux Photovoltaïque, Eau et Assainissement doivent s'équilibrer avec leurs propres recettes.

Les budgets annexes ateliers relais et zones d'activités nécessitent des financements du budget principal. Le DOB du budget principal inclut ces financements.

### 4.1 Budget annexe Ateliers Relais – Budget 70003

---

En fonctionnement, il faut noter la fin du crédit-bail avec option d'achat du bâtiment SELHA au 30 juin 2023 représentant une perte de 73 k€ pour 2023.

700 000 € d'emprunts ont été contractées en 2022 afin de financer les travaux d'extension de l'atelier-relais Algoplast et les travaux de construction du nouvel atelier-relais situé rue de l'Europe à Craon.

Réhabilitation et extension du commerce/restaurant - Simplé : 254 k€

- Réhabiliter la salle de restaurant et sanitaire actuels
- Extension d'une salle de restaurant
- Rénovation de la façade

Rénovation de l'atelier Chazé TP : 410 k€

- Aménagement de vestiaires et de toilettes
- Dépollution du site
- Travaux d'isolation et de bardage des façades

Rénovation de l'atelier ZA de la Forge à Renazé : 55 k€ HT

- Local de 1600 m<sup>2</sup>
- Rénovation du bâtiment

Afin d'équilibrer ce budget, il est évalué chaque année une avance prévisionnelle du budget principal. Ce montant est prévisionnel et sera fonction de l'avancement des dossiers. Un emprunt de 300 000 euros est inscrit au DOB 2023 afin de financer les investissements prévus.

| FONCTIONNEMENT                                                           | Réalisé 2021          | BP 2022               | Réalisé 2022          | DOB 2023              | Commentaires                                         |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------------------|
| <b>Dépenses</b>                                                          | <b>1 084 961,76 €</b> | <b>966 786,34 €</b>   | <b>1 422 292,01 €</b> | <b>960 500,00 €</b>   |                                                      |
| Charges Courantes (eau -élec-assurances- études-entretien....60)         | 30 605,44 €           | 19 150,00 €           | 12 672,82 €           | 21 000,00 €           |                                                      |
| Assurances (616..)                                                       |                       | 20 850,00 €           | 19 412,05 €           | 21 000,00 €           |                                                      |
| Travaux entretien terrain, bâtiment et extérieurs (61)                   | 24 506,27 €           | 44 000,00 €           | 10 763,62 €           | 44 000,00 €           |                                                      |
| Autres services extérieurs ( Honoraires,tel, frais de nettoyage..... 62) | 2 955,43 €            | 9 000,00 €            | 5 995,64 €            | 9 000,00 €            |                                                      |
| Taxes foncières                                                          | 98 984,00 €           | 110 000,00 €          | 95 650,00 €           | 110 000,00 €          |                                                      |
| Diverses charges                                                         | 1 425,74 €            | 10 000,00 €           | 0,35 €                | 7 500,00 €            |                                                      |
| Frais financiers                                                         | 87 474,40 €           | 81 000,00 €           | 62 698,29 €           | 73 000,00 €           |                                                      |
| Charges Exceptionnelles                                                  | 1 105,71 €            | 5 000,00 €            | 0,00 €                | 5 000,00 €            |                                                      |
| Dotations aux provisions                                                 | 50 000,00 €           | 42 786,34 €           | 42 786,34 €           | 45 000,00 €           |                                                      |
| Opérations d'ordre                                                       |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| Dotations aux amortissements                                             | 626 114,22 €          | 625 000,00 €          | 621 467,98 €          | 625 000,00 €          |                                                      |
| VCN sur cession actif                                                    | 161 790,55 €          |                       | 550 844,92 €          |                       |                                                      |
| <b>Recettes</b>                                                          | <b>1 084 961,76 €</b> | <b>966 786,34 €</b>   | <b>1 422 292,01 €</b> | <b>960 500,00 €</b>   |                                                      |
| Loyers                                                                   | 591 252,53 €          | 550 000,00 €          | 567 415,28 €          | 526 000,00 €          | Fin de location du Bat SELHA 30 juin 2023 ( - 73 Ke) |
| Remboursement taxes foncières & Charges                                  | 76 573,45 €           | 75 000,00 €           | 75 551,81 €           | 80 000,00 €           |                                                      |
| Remboursement assurances                                                 | 4 389,94 €            |                       |                       |                       |                                                      |
| Divers Produits                                                          | 0,64 €                |                       |                       |                       |                                                      |
| Produits Exceptionnels                                                   | 64,07 €               |                       | 3 975,74 €            | 213,63 €              |                                                      |
| Cessions                                                                 |                       |                       | 330 564,00 €          |                       |                                                      |
| 118AR - Atelier ZA du Verger CRAON - PAM                                 | 45 836,00 €           |                       |                       |                       |                                                      |
| Reprises sur Provisions                                                  | 50 000,00 €           |                       |                       | 42 786,37 €           |                                                      |
| Subvention Exceptionnelles Budget Principal (30AR - pour Equilibre)      | 94 039,64 €           | 199 786,34 €          | 85 684,82 €           | 169 500,00 €          |                                                      |
| Fonctionnement - Excédent Reporté ( + )                                  |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| Opérations d'ordre                                                       |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| Quote de part de subventions                                             | 106 850,94 €          | 142 000,00 €          | 138 819,44 €          | 142 000,00 €          |                                                      |
| Dif sur Réalisations négatives reprises au cpte de résultat              | 115 954,55 €          |                       | 220 280,92 €          |                       |                                                      |
| <b>Résultat fonctionnement</b>                                           | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         |                                                      |
| INVESTISSEMENT                                                           | Réalisations 2021     | BP 2022               | Réalisé 2022          | DOB 2023              | Commentaires                                         |
| <b>Dépenses</b>                                                          | <b>949 986,69 €</b>   | <b>2 932 273,98 €</b> | <b>1 508 114,86 €</b> | <b>2 104 448,22 €</b> |                                                      |
| Emprunts (164+165+168)                                                   | 636 449,63 €          | 573 000,00 €          | 556 963,54 €          | 475 000,00 €          |                                                      |
| Retour vers Budget Principal                                             |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| Enveloppes Travaux                                                       |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| Divers derniers commerces (2313-30AR) Opération : Divers A               |                       | 20 000,00 €           |                       | 20 000,00 €           | Somme Globale Divers Travaux Commerces               |
| Divers Ateliers (2188-30 AR)                                             |                       | 20 000,00 €           | 7 815,00 €            | 20 000,00 €           | Somme Globale Divers Travaux Ateliers                |
| Divers derniers commerces - Travaux de rénovation (2313- 3               |                       | 10 000,00 €           |                       |                       |                                                      |
| Tout derniers commerces - Audits énergétiques (2313- 30AR)               |                       | 15 000,00 €           |                       | 22 450,00 €           | Réalisation d'audits énergétiques                    |
| 201AR - ST POIX                                                          | 9 788,00 €            |                       | 2 550,00 €            |                       |                                                      |
| 207AR - SIMPLE Commerce                                                  | 110,00 €              | 270 000,00 €          | 21 012,93 €           | 228 652,95 €          | Tx réhabilitation commerce + Divers 10 KE            |
| 107AR - Atelier Relais 2 QUELAINES                                       |                       |                       |                       | 25 000,00 €           | MOE Construction Atelier / Quelaines sur extension   |
| 109AR - Espace Tertiaire COSSE                                           |                       | 240,00 €              |                       | néant                 |                                                      |
| 110AR - Atelier DASRAS MERAL - LIGNARTIS                                 |                       | 50 000,00 €           | 38 557,48 €           |                       | Tx de Réhabilitaiton Immobilier MERAL - DASRAS       |
| 111AR - Atelier OCCABURO MERAL                                           |                       |                       |                       |                       | Projet à l'arrêt                                     |
| 119AR - Atelier Relais ALGOPLAST                                         | 110,00 €              | 904 274,75 €          | 292 755,02 €          | 33 000,00 €           | Prévision nx Crédits pour imprévu et révision : 5 %  |
| 123AR - Pépinières 1 CRAON                                               |                       |                       | 2 980,00 €            | néant                 |                                                      |
| 126AR - Pépinières Entreprises COSSE                                     | 1 205,74 €            |                       |                       | néant                 |                                                      |
| 127AR - Atelier Multi Services CUILLE                                    | 13 934,82 €           | 256,54 €              | 214,28 €              | néant                 |                                                      |
| 128AR - Atelier ZA les Forges RENAZE                                     |                       |                       |                       | 55 000,00 €           | Rénovation intérieur                                 |
| 136AR - Atelier ZA BLD EIFFEL CRAON - Nx BAT Bonna Sabla                 |                       | 18 000,00 €           |                       | néant                 |                                                      |
| 132AR - Espace Tertiaire Craon                                           | 4 288,10 €            |                       |                       | néant                 |                                                      |
| 132AR - Espace Tertiaire CRAON                                           | 49,99 €               |                       |                       | néant                 |                                                      |
| 133AR - Batiment SFPS CRAON                                              | 52 363,93 €           | 29 409,85 €           | 27 659,85 €           |                       |                                                      |
| 134AR- Atelier Relais Rue de l'Europe CRAON                              | 780,00 €              | 390 420,00 €          | 191 996,40 €          | 20 000,00 €           | Prévision nx Crédits pour imprévu et révision : 5 %  |
| 134AR- Atelier Relais Rue de l'Europe CRAON                              |                       | 42 000,00 €           |                       | 20 000,00 €           | Actuliasation pour Achat Terrain ZA Pep Nord -       |
| 135AR - Nouvel atelier CHAZE TP                                          | 100,00 €              | 431 000,00 €          | 6 510,00 €            | 410 000,00 €          | Construction nouvel atelier abandonné Mais TX à      |
| 30AR - Divers ECO Pour Equilibre (hors opération)                        |                       | 16 672,84 €           |                       | 30 000,00 €           | Pour Equilibre Section Investissement Compte 2188    |
| ETAT DES RESTES A REALISER - DEPENSES FIN 2022                           |                       |                       |                       | 603 345,27 €          |                                                      |
| Investissement - Déficit Reporté ( - )                                   |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| Opérations d'ordre                                                       |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| Immobilisations corporelles                                              | 8 000,99 €            |                       |                       |                       |                                                      |
| Amortissements subventions                                               | 106 850,94 €          | 142 000,00 €          | 138 819,44 €          | 142 000,00 €          |                                                      |
| Opérations Patrimoniales                                                 | 115 954,55 €          |                       | 220 280,92 €          |                       |                                                      |
| <b>Recettes</b>                                                          | <b>1 350 995,78 €</b> | <b>2 932 273,98 €</b> | <b>2 279 722,58 €</b> | <b>2 226 063,08 €</b> |                                                      |
| Excédents de fonctionnement capitalisés                                  |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| Subventions                                                              |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| 119AR - Atelier Relais ALGOPLAST                                         |                       | 60 000,00 €           |                       |                       |                                                      |
| 135AR - Nouvel atelier CHAZE TP                                          |                       | 60 000,00 €           |                       |                       |                                                      |
| 134AR- Atelier Relais Rue de l'Europe CRAON                              |                       | 159 652,89 €          |                       |                       |                                                      |
| 207AR - SIMPLE Commerce                                                  |                       | 61 048,00 €           |                       | 104 252,47 €          | Participation Cne de SIMPLE - Montant actualisé      |
| Tout derniers commerces                                                  |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| Nouveaux emprunts (164+165+168) hors opération                           | 123 323,21 €          |                       |                       |                       |                                                      |
| Encaissements dépôts et Cautionnements                                   |                       |                       | 6 400,59 €            |                       |                                                      |
| 135AR - Nouvel atelier CHAZE TP                                          |                       | 600 000,00 €          |                       | 300 000,00 €          | Nouvel Emprunt en 2023                               |
| 130AR - Atelier ZA BLD EIFFEL CRAON                                      |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| 119AR - Atelier Relais ALGOPLAST                                         |                       | 600 000,00 €          | 435 000,00 €          |                       | Emprunt réalisé en 2022                              |
| 134AR - Atelier Relais Rue de l'Europe                                   |                       |                       | 265 000,00 €          |                       | Emprunt réalisé en 2022                              |
| Cessions                                                                 |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| 103AR - Atlier Relais - DIDIER RENIER                                    |                       | 95 000,00 €           |                       |                       |                                                      |
| 106AR - Atelier Relais - LAURENT LESAGE - FAIT 2022                      |                       | 145 564,00 €          |                       |                       |                                                      |
| 110AR - Atelier DASRAS MERAL                                             |                       | 35 000,00 €           |                       | 55 550,00 €           | Suivant état établi par RG METAL                     |
| 133AR - Batiment SFPS CRAON                                              |                       | 90 000,00 €           |                       | 90 000,00 €           | Report 2021 sur 2022 et report sur 2023              |
| 118AR - Atelier ZA du Verger CRAON - PAM - FAIT 2021                     |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| ETAT DES RESTES A REALISER - RECETTES FIN 2022                           |                       |                       |                       | 279 652,89 €          |                                                      |
| Avance Budget Principal (30AR - pour ajustement)                         |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| Investissement - Excédent Reporté ( + )                                  | 431 766,81 €          | 401 009,09 €          | 401 009,09 €          | 771 607,72 €          |                                                      |
| Immobilisations corporelles                                              | 8 000,99 €            |                       | 550 844,92 €          |                       |                                                      |
| Opérations d'ordre                                                       |                       |                       |                       |                       |                                                      |
| Amortissements Actifs                                                    | 626 114,22 €          | 625 000,00 €          | 621 467,98 €          | 625 000,00 €          |                                                      |
| Opérations D'ordre                                                       | 161 790,55 €          |                       |                       |                       |                                                      |
| <b>Résultat investissement</b>                                           | <b>401 009,09 €</b>   | <b>0,00 €</b>         | <b>771 607,72 €</b>   | <b>121 614,86 €</b>   |                                                      |

## 4.2 Budgets zones d'activités

Création ZA des à Rues à Cossé-le-Vivien : 3 202 k€ HT

- création à terme de 31 parcelles soit plus de 15 hectares de parcelles aménagées
- création de 1 100 mètre de voirie

Aménagement de la ZA Eiffel à Craon : Aménagement de la ZA sur 7 hectares 1 559 k€ HT

Aménagement de la ZA de Ballots : 278 k€ HT

- Aménagement d'une voirie de 2 000 m<sup>2</sup> desservant la zone
- Aménagement de la zone d'activité sur une surface de plus de 34 000 m<sup>2</sup> et viabilisation de 7 lots dont 1 lot de 11 345 m<sup>2</sup> pour l'entreprise Fonlupt
- Acquisition de terrains

Aménagement de la ZA du Moulin à vent à Méral : Aménager 6 lots et réaliser des travaux de voirie 392 k€ HT

Extension de la ZA la Croix à Astillé : Acquisition de 7 300 m<sup>2</sup> de terrain 18 k€ HT

Aménagement de la ZA pépinière Nord à Craon : Acquisition de parcelles d'une superficie de 54 000 m<sup>2</sup> en vue de les viabiliser 150 k€ HT

Extension de la ZA La Grange à Quelaines Saint Gault : Viabilisation d'une parcelle 200 k€ HT

Aménagement de la ZA des Platanes à Cossé-le-Vivien : Aménagement de la tranche 2 de la ZA 161 k€ HT

Aménagement de la voirie ZA Villeneuve à Craon : Aménagement de la voirie et des trottoirs 95 k€ HT

Sans emprunt, une avance de 3 610 k€ du budget principal serait nécessaire. Il été inscrit une avance de 1 000 k€ au budget principal en investissement. Un emprunt de 2 600 k€ est donc nécessaire pour la réalisation de tous les projets.

### Section de fonctionnement

| dépenses              |                                     | Réalisé 2022          | DOB 2023              | recettes              |                                    | Réalisé 2022          | DOB 2023              |
|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 011                   | charges à caractère générale        | 832 178,15 €          | 4 932 689,42 €        | 70                    | produits des services              | 151 566,75 €          | 830 050,00 €          |
| 65                    | autres charges de gestion           | 1,26 €                | 70,00 €               | 75                    | autres produits de gestion         | 3 318,51 €            | 120 752,18 €          |
|                       |                                     |                       |                       | 773                   | Mandats annulés                    | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 66                    | charges financières                 | 8 813,19 €            | 7 439,88 €            | 77                    | subvention du budget principal     | 337 579,14 €          | 409 201,03 €          |
| 67                    | charges exceptionnelles             | 159,00 €              | 0,00 €                | 74                    | subvention                         | 0,00 €                | 198 783,07 €          |
| 042                   | opérations d'ordres - Stock initial | 2 271 689,98 €        | 2 606 141,68 €        | 042                   | opérations d'ordres - stock final  | 2 606 141,68 €        | 5 997 502,58 €        |
| 043                   | opérations d'ordres entre sections  | 8 813,19 €            | 7 439,88 €            | 043                   | opérations d'ordres entre sections | 8 813,19 €            | 7 439,88 €            |
| 002                   | déficit de fonctionnement reporté   | 0,00 €                | 0,00 €                | 002                   | excédent de fonctionnement reporté | 29 425,48 €           | 15 189,98 €           |
| <b>total dépenses</b> |                                     | <b>3 121 654,77 €</b> | <b>7 553 780,86 €</b> | <b>total recettes</b> |                                    | <b>3 136 844,75 €</b> | <b>7 578 918,72 €</b> |

### Section d'investissement

| dépenses              |                                   | Réalisé 2022          | DOB 2023              | recettes              |                                     | Réalisé 2022          | DOB 2023              |
|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 16                    | Emprunts et dettes assimilées     | 59 648,63 €           | 61 529,58 €           | 16                    | emprunts et dettes assimilées       | 0,00 €                | 2 600 000,00 €        |
|                       |                                   |                       |                       | 168                   | Avance Budget Principal             | 808 248,73 €          | 1 009 614,10 €        |
| 16                    | Remboursement avance              | 414 148,40 €          | 156 723,62 €          | 27                    | autres immobilisations financières  | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 040                   | opérations d'ordres - stock final | 2 606 141,68 €        | 5 997 502,58 €        | 040                   | opérations d'ordres - stock initial | 2 271 689,98 €        | 2 606 141,68 €        |
| 001                   | déficit N-1                       | 0,00 €                | 0,00 €                | 001                   | Excédent N-1                        | 0,00 €                | 0,00 €                |
| <b>total dépenses</b> |                                   | <b>3 079 938,71 €</b> | <b>6 215 755,78 €</b> | <b>total recettes</b> |                                     | <b>3 079 938,71 €</b> | <b>6 215 755,78 €</b> |

### 4.3 Budget annexe OM – Budget 70004

#### Fonctionnement 2023 :

- Intégration des augmentations liées au traitement des ordures ménagères
- Intégration d'un mi-temps supplémentaire de secrétariat et d'un ETP pour la déchetterie et la gestion des bacs
- Augmentation de la taxe à 14,5 % contre 12,8% en 2022. Revalorisation des bases locatives + 7,1%

#### Investissement 2023 : un emprunt de 800 k€ est inscrit au DOB 2023

- Contrôle d'accès et mise en place des barrières sur toutes les déchetteries
- Travaux déchetterie de Quelaines
- Mise aux normes des déchetteries suite aux contrôles DREAL
- Plateforme déchets verts sur 5 déchetteries
- Un chargeur et un véhicule

|                                               | BP 2020             | Réalisé 2020        | BP 2021             | Réalisé 2021        | BP 2022             | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                        | 2 350 564,94        | 2 337 041,57        | 2 400 000,00        | 2 653 246,41        | 2 892 350,18        | 2 724 920,72                | 3 157 714,94        |
| 012 - Charges de personnel                    | 402 000,00          | 365 021,59          | 405 000,00          | 401 055,61          | 455 000,00          | 381 820,89                  | 498 750,00          |
| 014 - Atténuations de produits                | 1 500,00            | -                   | 1 500,00            | -                   | 1 500,00            | -                           | 1 500,00            |
| 65 - Autres charges de gestion                | 8 500,00            | 5 563,31            | 10 000,00           | 4 554,45            | 8 000,00            | 4 902,44                    | 7 600,00            |
| <b>Dépenses</b>                               | <b>2 762 564,94</b> | <b>2 707 626,47</b> | <b>2 816 500,00</b> | <b>3 058 856,47</b> | <b>3 356 850,18</b> | <b>3 111 644,05</b>         | <b>3 665 564,94</b> |
| 013 - Atténuations de charges                 | 2 000,00            | 9 284,92            | 17 447,20           | 37 395,93           | 2 000,00            | 787,78                      | 2 000,00            |
| 70 - Produits des services                    | 696 540,80          | 623 398,82          | 680 200,00          | 684 863,88          | 799 000,00          | 853 350,10                  | 779 400,00          |
| 73 - Impôts et taxes                          | 1 524 000,00        | 1 526 330,00        | 1 714 500,00        | 1 705 928,00        | 2 069 813,00        | 2 078 723,00                | 2 510 254,00        |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 496 200,00          | 451 426,08          | 540 000,00          | 567 026,84          | 567 000,00          | 487 635,13                  | 553 667,00          |
| 75 - Autres produits de gestion courantes     | 2 500,00            | 18 501,38           | 18 600,00           | 30 501,34           | 18 600,00           | 15 613,42                   | 15 100,00           |
| <b>Recettes</b>                               | <b>2 721 240,80</b> | <b>2 628 941,20</b> | <b>2 970 747,20</b> | <b>3 025 715,99</b> | <b>3 456 413,00</b> | <b>3 436 109,43</b>         | <b>3 860 421,00</b> |

|                                     |                    |                    |                   |                    |                  |                   |                   |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Excédent brut d'exploitation</b> | <b>- 41 324,14</b> | <b>- 78 685,27</b> | <b>154 247,20</b> | <b>- 33 140,48</b> | <b>99 562,82</b> | <b>324 465,38</b> | <b>194 856,06</b> |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|

|                                                     |                 |               |                 |                  |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 67 - Charges exceptionnelles                        | 1 200,00        | 632,98        | 1 200,00        | 18 000,00        | 1 200,00        | 970,73          | 3 000,00        |
| 68 - Dotations aux amortissements et aux provisions |                 |               |                 |                  | 4 083,61        | 4 083,61        | 5 000,00        |
| 022 - Dépenses imprévues                            |                 |               |                 |                  |                 |                 |                 |
| <b>Autres charges de fonctionnement</b>             | <b>1 200,00</b> | <b>632,98</b> | <b>1 200,00</b> | <b>18 000,00</b> | <b>5 283,61</b> | <b>5 054,34</b> | <b>8 000,00</b> |

|                                                |          |               |                 |                   |                 |               |                 |
|------------------------------------------------|----------|---------------|-----------------|-------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 77 - Produits exceptionnels                    |          | 500,90        | 1 500,00        | 306 726,07        | 1 500,00        | 235,29        | 1 500,00        |
| 78 - Reprises sur amortissements et provisions |          |               |                 |                   |                 |               | 4 083,61        |
| <b>Autres produits de fonctionnement</b>       | <b>-</b> | <b>500,90</b> | <b>1 500,00</b> | <b>306 726,07</b> | <b>1 500,00</b> | <b>235,29</b> | <b>5 583,61</b> |

|                                             |                    |                     |                   |                   |                  |                   |                   |
|---------------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Epargne de gestion</b>                   | <b>- 42 524,14</b> | <b>- 78 817,35</b>  | <b>154 547,20</b> | <b>255 585,59</b> | <b>95 779,21</b> | <b>319 646,33</b> | <b>192 439,67</b> |
| Intérêt de la dette emprunts en cours       | 2 200,00           | 1 799,90            | 2 200,00          | 1 575,95          | 10 000,00        | 3 400,05          | 18 000,00         |
| Intérêt de la dette nouveaux emprunts       |                    |                     |                   |                   |                  |                   |                   |
| <b>Epargne brute</b>                        | <b>- 44 724,14</b> | <b>- 80 617,25</b>  | <b>152 347,20</b> | <b>254 009,64</b> | <b>85 779,21</b> | <b>316 246,28</b> | <b>174 439,67</b> |
| Remboursement capital des emprunts en cours | 31 000,00          | 29 373,10           | 31 000,00         | 29 596,98         | 43 000,00        | 38 690,40         | 75 500,00         |
| Remboursement capital des emprunts nouveaux |                    |                     |                   |                   |                  |                   |                   |
| <b>Epargne nette</b>                        | <b>- 75 724,14</b> | <b>- 109 990,35</b> | <b>121 347,20</b> | <b>224 412,66</b> | <b>42 779,21</b> | <b>277 555,88</b> | <b>98 939,67</b>  |
| <b>Taux d'épargne nette</b>                 | <b>-2,78%</b>      | <b>-4,18%</b>       | <b>4,08%</b>      | <b>6,73%</b>      | <b>1,24%</b>     | <b>8,08%</b>      | <b>2,56%</b>      |

|                              |                   |                  |                   |                  |                     |                   |                     |
|------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b>        |                   |                  |                   |                  |                     |                   |                     |
| 12 - CET LIVRE               | 7 073,29          |                  |                   |                  |                     |                   |                     |
| 15 - ACQUISITION MATERIEL    | 132 999,70        | 19 964,05        | 57 218,13         | 46 852,52        | 162 820,38          | 30 168,10         | 169 000,00          |
| 21 - AMENAGEMENT DECHETERIE  | 720 000,00        | 11 773,34        | 638 138,60        | 16 000,29        | 1 642 539,12        | 668 083,12        | 1 571 000,00        |
| 24 - COMPOSTEURS INDIVIDUELS | 12 000,00         |                  | 12 000,00         | 2 705,18         | 6 000,00            | 10 409,90         | 12 000,00           |
| HORS OPERATION               |                   |                  | 238 040,86        |                  | 46 004,90           | 1 377,00          | 40 000,00           |
| <b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>  | <b>872 072,99</b> | <b>31 737,39</b> | <b>945 397,59</b> | <b>65 557,99</b> | <b>1 857 364,40</b> | <b>710 038,12</b> | <b>1 792 000,00</b> |

|                              |                   |                 |                   |                  |                     |                   |                     |
|------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>FINANCEMENT</b>           |                   |                 |                   |                  |                     |                   |                     |
| 12 - CET LIVRE               |                   |                 |                   |                  |                     |                   |                     |
| 15 - ACQUISITION MATERIEL    |                   |                 | 525 000,00        |                  | 760 000,00          | 125 207,00        | 12 302,76           |
| 21 - AMENAGEMENT DECHETERIE  | 440 000,00        |                 |                   |                  |                     |                   | 585 000,00          |
| 24 - COMPOSTEURS INDIVIDUELS |                   |                 |                   |                  |                     |                   |                     |
| HORS OPERATION               | 120 000,00        | 9 981,00        | 43 000,00         | 12 580,12        | 687 100,00          | 697 468,09        | 1 003 100,00        |
| <b>TOTAL FINANCEMENT</b>     | <b>560 000,00</b> | <b>9 981,00</b> | <b>568 000,00</b> | <b>12 580,12</b> | <b>1 447 100,00</b> | <b>822 675,09</b> | <b>1 600 402,76</b> |

|                             |                     |                    |                     |                    |                     |                   |                     |
|-----------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>SOLDE INVESTISSEMENT</b> | <b>- 312 072,99</b> | <b>- 21 756,39</b> | <b>- 377 397,59</b> | <b>- 52 977,87</b> | <b>- 410 264,40</b> | <b>112 636,97</b> | <b>- 191 597,24</b> |
|-----------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|

|                      |              |                   |              |                   |                  |                   |                   |
|----------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| EPARGNE NETTE        | - 75 724,14  | - 109 990,35      | 121 347,20   | 224 412,66        | 42 779,21        | 277 555,88        | 98 939,67         |
| SOLDE INVESTISSEMENT | - 312 072,99 | - 21 756,39       | - 377 397,59 | - 52 977,87       | - 410 264,40     | 112 636,97        | - 191 597,24      |
| EXCEDENT n-1         | 387 797,13   | 387 797,13        | 256 050,39   | 256 050,39        | 427 485,18       | 427 485,18        | 817 678,03        |
| <b>EXCEDENT</b>      | <b>-</b>     | <b>256 050,39</b> | <b>0,00</b>  | <b>427 485,18</b> | <b>59 999,99</b> | <b>817 678,03</b> | <b>725 020,46</b> |

#### 4.4 Budgets annexes eau et assainissement

---

Les budgets annexes sont les suivants :

- SPANC (37 communes)
- Production eau (Usine de Loigné sur Mayenne)
- Eau potable Régie (14 communes)
- Eau potable DSP (23 communes)
- Assainissement Régie (36 communes)

Pour la réalisation de l'orientation budgétaire 2023, il a été pris en compte les éléments suivants :

- **Pour les charges à caractère général :**
  - o Pour le budget Production Eau : une actualisation de + 7% en prévision d'une augmentation supplémentaire du coût de l'énergie, ainsi que des produits de traitements
  - o Pour le budget Eau Régie : une actualisation de + 7% en prévision d'une augmentation supplémentaire du coût de l'énergie. Une augmentation de + 170 000 € HT pour les achats d'eau de Loigné
  - o Pour le budget Eau DSP : une augmentation de + 22 000 € HT pour les achats d'eau à la Communauté de Communes du Pays de Château-Gontier
  - o Pour le budget Assainissement : une actualisation de + 7% en prévision d'une augmentation supplémentaire du coût de l'énergie, ainsi que des produits de traitements
- **+ 4 % sur les charges de personnels (sauf pour le budget 70023 plus élevé) et + 2 ETP**
  - o Les charges de personnels (équivalent de 28 ETP en 2023 soit 1 408 000 € HT/année) dont un poste d'agent d'exploitation supplémentaire pour le service Assainissement Régie, un poste mutualisé supplémentaire d'automaticien (45 K€ HT, répartie pour 50% sur production, 15 % sur Régie Eau et 35% sur Assainissement Collectif)
  - o Les charges de structures à reverser au budget principal, soit 97 600 € HT/an, révisées à 2%/an
  - o Un lissage des redevances sur une période 10 ans (2019-2028).

#### 4.4.1 Budget annexe SPANC

##### Principales réalisations en 2022 :

Environ 460 contrôles réalisés en 2022 (Au 01/10 : Conception =66, Travaux =47, Vente =86, Fonctionnement = 146)

➔ Rappel 769 en 2018, 270 en 2019, 437 en 2020, 673 en 2021

|                                                     | BP 2020            | Réalisé 2020       | BP 2021            | Réalisé 2021       | BP 2022            | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023         |
|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|------------------|
| 011 - Charges courante                              | 31 636,75          | 4 206,91           | 15 921,00          | 7 657,36           | 13 500,00          | 7 398,24                    | 6 994,56         |
| 012 - Charges de personnel                          | 56 600,00          | 48 408,07          | 53 530,00          | 52 068,33          | 58 000,00          | 53 845,56                   | 55 000,00        |
| 014 - Atténuations de produits                      | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                |
| 65 - Autres charges de gestion                      | 10 000,00          | 0,83               | 10 032,00          | 869,45             | 1 100,00           | 292,27                      | 400,00           |
| <b>Dépenses</b>                                     | <b>98 236,75</b>   | <b>52 615,81</b>   | <b>79 483,00</b>   | <b>60 595,14</b>   | <b>72 600,00</b>   | <b>61 536,07</b>            | <b>62 394,56</b> |
| 013 - Atténuations de charges                       | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | 100,00                      | -                |
| 70 - Produits des services                          | 59 600,00          | 36 451,64          | 60 608,00          | 79 096,20          | 61 440,00          | 71 356,93                   | 62 700,00        |
| 73 - Impôts et taxes                                | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                |
| 74 - Dotations, subventions et participations       | 24 000,00          | -                  | 12 000,00          | 6 000,00           | -                  | 5 700,00                    | -                |
| 75 - Autres produits de gestion courantes           | -                  | 1,15               | -                  | 2,38               | 100,00             | 1,32                        | 100,00           |
| <b>Recettes</b>                                     | <b>83 600,00</b>   | <b>36 452,79</b>   | <b>72 608,00</b>   | <b>85 098,58</b>   | <b>61 540,00</b>   | <b>77 158,25</b>            | <b>62 800,00</b> |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>                 | <b>- 14 636,75</b> | <b>- 16 163,02</b> | <b>- 6 875,00</b>  | <b>24 503,44</b>   | <b>- 11 060,00</b> | <b>15 622,18</b>            | <b>405,44</b>    |
| 67 - Charges exceptionnelles                        | 40 500,00          | -                  | 30 608,23          | 194,00             | 47 052,67          | -                           | 100,00           |
| 68 - Dotations aux amortissements et aux provisions | -                  | -                  | -                  | -                  | 898,00             | 898,00                      | -                |
| 022 - Dépenses imprévues                            | -                  | -                  | -                  | -                  | 1 000,00           | -                           | -                |
| <b>Autres charges de fonctionnement</b>             | <b>40 500,00</b>   | <b>-</b>           | <b>30 608,23</b>   | <b>194,00</b>      | <b>48 950,67</b>   | <b>898,00</b>               | <b>100,00</b>    |
| 77 - Produits exceptionnels                         | 500,00             | -                  | 500,00             | -                  | -                  | -                           | -                |
| 78 - Reprises sur amortissements et provisions      | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                |
| <b>Autres produits de fonctionnement</b>            | <b>500,00</b>      | <b>-</b>           | <b>500,00</b>      | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>                    | <b>-</b>         |
| <b>Épargne de gestion</b>                           | <b>- 54 636,75</b> | <b>- 16 163,02</b> | <b>- 36 983,23</b> | <b>24 309,44</b>   | <b>- 60 010,67</b> | <b>14 724,18</b>            | <b>305,44</b>    |
| Intérêt de la dette emprunts en cours               | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                |
| Intérêt de la dette nouveaux emprunts               | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                |
| <b>Épargne brute</b>                                | <b>- 54 636,75</b> | <b>- 16 163,02</b> | <b>- 36 983,23</b> | <b>24 309,44</b>   | <b>- 60 010,67</b> | <b>14 724,18</b>            | <b>305,44</b>    |
| Remboursement capital des emprunts en cours         | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                |
| Remboursement capital des emprunts nouveaux         | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                |
| <b>Épargne nette</b>                                | <b>- 54 636,75</b> | <b>- 16 163,02</b> | <b>- 36 983,23</b> | <b>24 309,44</b>   | <b>- 60 010,67</b> | <b>14 724,18</b>            | <b>305,44</b>    |
| <b>Taux d'épargne nette</b>                         | <b>-64,97%</b>     | <b>-44,34%</b>     | <b>-50,59%</b>     | <b>28,57%</b>      | <b>-97,51%</b>     | <b>19,08%</b>               | <b>0,49%</b>     |
| <b>INVESTISSEMENT</b>                               |                    |                    |                    |                    |                    |                             |                  |
| Subvention mise aux normes                          | 102 600,00         | 7 187,79           | 89 200,00          | 47 538,12          | 39 500,00          | 39 722,30                   | -                |
| Autres                                              | 14 840,77          | 1 092,00           | 15 239,27          | -                  | 16 521,27          | -                           | 500,00           |
| <b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>                         | <b>117 440,77</b>  | <b>8 279,79</b>    | <b>104 439,27</b>  | <b>47 538,12</b>   | <b>56 021,27</b>   | <b>39 722,30</b>            | <b>500,00</b>    |
| <b>FINANCEMENT</b>                                  |                    |                    |                    |                    |                    |                             |                  |
| Subvention mise aux normes                          | 102 600,00         | 17 387,79          | 79 000,00          | 37 338,12          | 39 500,00          | 39 722,30                   | -                |
| Autres                                              | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                           | -                |
| <b>TOTAL FINANCEMENT</b>                            | <b>102 600,00</b>  | <b>17 387,79</b>   | <b>79 000,00</b>   | <b>37 338,12</b>   | <b>39 500,00</b>   | <b>39 722,30</b>            | <b>-</b>         |
| <b>SOLDE INVESTISSEMENT</b>                         | <b>- 14 840,77</b> | <b>9 108,00</b>    | <b>- 25 439,27</b> | <b>- 10 200,00</b> | <b>- 16 521,27</b> | <b>-</b>                    | <b>500,00</b>    |
| EPARGNE NETTE                                       | - 54 636,75        | - 16 163,02        | - 36 983,23        | 24 309,44          | - 60 010,67        | 14 724,18                   | 305,44           |
| SOLDE INVESTISSEMENT                                | - 14 840,77        | 9 108,00           | - 25 439,27        | - 10 200,00        | - 16 521,27        | -                           | 500,00           |
| EXCEDENT n-1                                        | 69 477,52          | 69 477,52          | 62 422,50          | 62 422,50          | 76 531,94          | 76 531,94                   | 91 256,12        |
| <b>EXCEDENT</b>                                     | <b>-</b>           | <b>62 422,50</b>   | <b>-</b>           | <b>76 531,94</b>   | <b>-</b>           | <b>91 256,12</b>            | <b>91 061,56</b> |

#### **4.4.2 Budget Annexe Eau Régie (70020)**

##### **Principales réalisations en 2022 : 1 520 000€HT- Volume facturé en 2021 = 1 764 106 m3**

- Matériel : 37 000 € HT (Acquisition de 1 véhicule 25 000 € HT + Blindage de tranchée 12 000 € HT)
- Travaux réseaux 1 225 000 € HT dont :
  - o Programme 2022 (réseaux) : Rue de l'Oriette à Cossé-Le-Vivien (408 000 € HT), RD 25 Craon/Ballots à Livre La Touche (240 000 € HT), rue Vieille Rue à Cuillé (81 000 € HT) + Renouvellement et dévoiement AEP sur le site de Oudon BIOGAZ à Ballots (81 000 € HT).
  - o Rénovation du Château d'eau de Cossé-Le-Vivien (415 000 € HT).
- Couverture des filtres de l'Epronnière : 30 000 € HT.
- Opération de décolmatage des forages des Friches (COSSE) et des Chaintres (BALLOTS) : 115 000 € HT (dont 50 000 € HT en dépense imprévue).
- Rénovation de clôture du site du forage des Friches : 23 000 € HT.
- Schéma Directeur d'Eau Potable : 80 000 € HT.
- Renouvellement d'équipements informatique et de téléphonie : 6 000 € HT.

##### **Fonctionnement 2023 :**

- Actualisation des charges de 7 % sur les charges à caractère général (augmentation du coût de l'électricité - augmentation du prix de l'achat en gros à Loigné de + 0,10 € HT/M3 soit **+ 170 000 € HT que 2022 et + 340 000 € HT que 2021**)
- + 4% sur les charges de personnel (prise en charge de 15% de la charge du poste mutualisé d'automaticien supplémentaire).
- Intégration des charges de structures à reverser au budget principal, + 2 % soit 40 800 € HT /an.
- 5ème année du lissage - Evolution des prix de l'eau (Abonnement et m3, + 25 000 € HT), conformément à l'orientation d'harmonisation des Tarifs avec lissage sur la période 2019-2028 + une actualisation à 2 % (ou plus ?).
- Révision des Bordereaux des prix des travaux pour une unicité avec ceux qui seront imposé au futur délégataire AEP (les mêmes tarifs de prestations d'eau potable seront appliqués sur l'ensemble du territoire de la CCPC).
- Intégration d'une enveloppe spécifique pour les supports de communication sollicités auprès du service Communication : **1 000 € HT**.

##### **Investissements 2023 : 950 000€**

- Matériels : 50 000 € HT (dont acquisition d'une mini-pelle et la remorque pour le transport 30 000 € HT - une Machine à souder le PE 15 000 € HT).
- Programme réseau = 725 000 € HT.
- Renouvellement de Compteurs = 84 000 € HT.
- Travaux unités production = 80 000 € HT (armoire électrique Epronnière Livré) (réinscription et ré-estimation de + 30 000 € HT).
- Géo référencement des réseaux AEP = 10 000 € HT.

|                                                     | BP 2020               | Réalisé 2020        | BP 2021               | Réalisé 2021        | BP 2022               | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                              | 1 733 936,00          | 1 650 496,56        | 1 848 148,00          | 1 615 998,24        | 2 171 336,53          | 1 762 684,40                | 2 318 981,00        |
| 012 - Charges de personnel                          | 607 000,00            | 553 913,76          | 663 050,00            | 552 833,26          | 652 000,00            | 610 862,94                  | 633 750,00          |
| 014 - Atténuations de produits                      | -                     | -                   | -                     | -                   | -                     | -                           | -                   |
| 65 - Autres charges de gestion                      | 56 630,00             | 37 417,64           | 45 000,00             | 53 612,94           | 85 000,00             | 26 107,19                   | 40 000,00           |
| <b>Dépenses</b>                                     | <b>2 397 566,00</b>   | <b>2 241 827,96</b> | <b>2 556 198,00</b>   | <b>2 222 444,44</b> | <b>2 908 336,53</b>   | <b>2 399 654,53</b>         | <b>2 992 731,00</b> |
| 013 - Atténuations de charges                       | 5 000,00              | 34 718,81           | 35 000,00             | 22 447,65           | 15 000,00             | 16 764,27                   | 15 000,00           |
| 70 - Produits des services                          | 3 074 265,00          | 3 175 230,52        | 3 182 500,00          | 3 724 715,59        | 3 255 800,00          | 3 247 150,59                | 3 346 975,00        |
| 73 - Impôts et taxes                                | -                     | -                   | -                     | -                   | -                     | -                           | -                   |
| 74 - Dotations, subventions et participations       | -                     | -                   | -                     | -                   | -                     | -                           | -                   |
| 75 - Autres produits de gestion courantes           | 21 014,00             | 24 838,91           | 19 000,00             | 12 845,05           | 15 000,00             | 16 809,94                   | 15 150,00           |
| <b>Recettes</b>                                     | <b>3 100 279,00</b>   | <b>3 234 788,24</b> | <b>3 236 500,00</b>   | <b>3 760 008,29</b> | <b>3 285 800,00</b>   | <b>3 280 724,80</b>         | <b>3 377 125,00</b> |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>                 | <b>702 713,00</b>     | <b>992 960,28</b>   | <b>680 302,00</b>     | <b>1 537 563,85</b> | <b>377 463,47</b>     | <b>881 070,27</b>           | <b>384 394,00</b>   |
| 67 - Charges exceptionnelles                        | 23 774,29             | 9 588,55            | 320 000,00            | 107 099,96          | 339 000,00            | 14 784,84                   | 73 000,00           |
| 68 - Dotations aux amortissements et aux provisions | -                     | 50 000,00           | 50 000,00             | -                   | 43 835,31             | 43 835,31                   | 45 000,00           |
| 022 - Dépenses imprévues                            | -                     | -                   | 100 000,00            | -                   | -                     | -                           | -                   |
| <b>Autres charges de fonctionnement</b>             | <b>23 774,29</b>      | <b>59 588,55</b>    | <b>470 000,00</b>     | <b>107 099,96</b>   | <b>382 835,31</b>     | <b>58 620,15</b>            | <b>118 000,00</b>   |
| 77 - Produits exceptionnels                         | -                     | 1 376,92            | 1 000,00              | 415,99              | -                     | 6 162,55                    | -                   |
| 78 - Reprises sur amortissements et provisions      | -                     | 5 264,84            | 20 000,00             | -                   | -                     | -                           | 43 835,31           |
| <b>Autres produits de fonctionnement</b>            | <b>-</b>              | <b>6 641,76</b>     | <b>21 000,00</b>      | <b>415,99</b>       | <b>-</b>              | <b>6 162,55</b>             | <b>43 835,31</b>    |
| <b>Epargne de gestion</b>                           | <b>678 938,71</b>     | <b>940 013,49</b>   | <b>231 302,00</b>     | <b>1 430 879,88</b> | <b>- 5 371,84</b>     | <b>828 612,67</b>           | <b>310 229,31</b>   |
| Intérêt de la dette emprunts en cours               | 18 190,20             | 18 188,45           | 47 635,40             | 16 217,75           | 20 000,00             | 14 251,21                   | 15 500,00           |
| Intérêt de la dette nouveaux emprunts               | -                     | -                   | -                     | -                   | -                     | -                           | -                   |
| <b>Epargne brute</b>                                | <b>660 748,51</b>     | <b>921 825,04</b>   | <b>183 666,60</b>     | <b>1 414 662,13</b> | <b>- 25 371,84</b>    | <b>814 361,46</b>           | <b>294 729,31</b>   |
| Remboursement capital des emprunts en cours         | 61 130,66             | 61 130,66           | 70 000,00             | 62 978,80           | 61 500,00             | 52 534,94                   | 52 500,00           |
| Remboursement capital des emprunts nouveaux         | -                     | -                   | -                     | -                   | -                     | -                           | -                   |
| <b>Epargne nette</b>                                | <b>599 617,85</b>     | <b>860 694,38</b>   | <b>113 666,60</b>     | <b>1 351 683,33</b> | <b>- 86 871,84</b>    | <b>761 826,52</b>           | <b>242 229,31</b>   |
| <b>Taux d'épargne nette</b>                         | <b>19,34%</b>         | <b>26,55%</b>       | <b>3,49%</b>          | <b>35,94%</b>       | <b>-2,64%</b>         | <b>23,18%</b>               | <b>7,08%</b>        |
| <b>INVESTISSEMENT</b>                               |                       |                     |                       |                     |                       |                             |                     |
| 100 - MATERIEL                                      | 52 154,64             | 71 672,84           | 100 000,00            | 85 767,12           | 100 000,00            | 31 929,04                   | 50 000,00           |
| 101 - TRAVAUX RESEAUX                               | 3 423 835,99          | 583 533,17          | 1 774 629,42          | 767 329,15          | 1 946 487,05          | 754 322,35                  | 725 000,00          |
| 102 - BRANCHEMENTS ET COMPTEURS                     | 16 000,00             | -                   | 80 000,00             | 1 180,00            | 70 000,00             | 11 739,60                   | 84 000,00           |
| 103 - TRAVAUX UNITES DE PRODUCTION                  | 450 000,00            | 12 094,40           | 672 237,11            | 33 608,38           | 650 000,00            | 38 243,73                   | 80 000,00           |
| 104 - GEO REFERENCEMENT TRAVAUX                     | 10 000,00             | -                   | 10 000,00             | -                   | 10 000,00             | -                           | 10 000,00           |
| HORS OPERATION                                      | 2 000,00              | -                   | 1 000 000,00          | -                   | 1 414 289,70          | 8 347,39                    | -                   |
| <b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>                         | <b>3 953 990,63</b>   | <b>667 300,41</b>   | <b>3 636 866,53</b>   | <b>887 884,65</b>   | <b>4 190 776,75</b>   | <b>844 582,11</b>           | <b>949 000,00</b>   |
| <b>FINANCEMENT</b>                                  |                       |                     |                       |                     |                       |                             |                     |
| 100 - MATERIEL                                      | -                     | -                   | -                     | -                   | -                     | -                           | -                   |
| 101 - TRAVAUX RESEAUX                               | 600 000,00            | -                   | 346 849,00            | -                   | 675 353,00            | 316 706,00                  | 217 500,00          |
| 102 - BRANCHEMENTS ET COMPTEURS                     | -                     | -                   | -                     | -                   | -                     | -                           | -                   |
| 103 - TRAVAUX UNITES DE PRODUCTION                  | 178 050,00            | -                   | 178 050,00            | 13 852,00           | 135 000,00            | -                           | -                   |
| 104 - GEO REFERENCEMENT TRAVAUX                     | -                     | -                   | -                     | -                   | -                     | -                           | -                   |
| HORS OPERATION                                      | 1 000,83              | 16,18               | 228 568,00            | 131 343,98          | 228 568,00            | 253 375,69                  | -                   |
| <b>TOTAL FINANCEMENT</b>                            | <b>779 050,83</b>     | <b>16,18</b>        | <b>753 467,00</b>     | <b>145 195,98</b>   | <b>1 038 921,00</b>   | <b>570 081,69</b>           | <b>217 500,00</b>   |
| <b>SOLDE INVESTISSEMENT</b>                         | <b>- 3 174 939,80</b> | <b>- 667 284,23</b> | <b>- 2 883 399,53</b> | <b>- 742 688,67</b> | <b>- 3 151 855,75</b> | <b>- 274 500,42</b>         | <b>- 731 500,00</b> |
| EPARGNE NETTE                                       | 599 617,85            | 860 694,38          | 113 666,60            | 1 351 683,33        | - 86 871,84           | 761 826,52                  | 242 229,31          |
| SOLDE INVESTISSEMENT                                | - 3 174 939,80        | - 667 284,23        | - 2 883 399,53        | - 742 688,67        | - 3 151 855,75        | - 274 500,42                | - 731 500,00        |
| EXCEDENT n-1                                        | 2 575 321,95          | 2 576 322,78        | 2 769 732,93          | 2 769 732,93        | 3 378 727,59          | 3 378 727,59                | 3 866 053,69        |
| <b>EXCEDENT</b>                                     | <b>-</b>              | <b>2 769 732,93</b> | <b>-</b>              | <b>3 378 727,59</b> | <b>140 000,00</b>     | <b>3 866 053,69</b>         | <b>3 376 783,00</b> |

#### 4.4.3 Budget Annexe Eau DSP(70021)

##### Principales réalisations en 2022 : 975 000 € HT

- Matériel : Acquisition de 1 véhicule = 30 000 € HT (en cours et pour un véhicule électrique)
- Travaux réseaux 915 000 € HT dont programme 2022 (réseaux) : RD5 564 - Sortie bourg à la RD771 à COURBEVEILLE (350 000 € HT), Rue de l'avenir et Rue de l'étang à ST AIGNAN SUR ROE (155 000 € HT), Carrefour de la tricoterie à SAINT QUENTIN DES ANGES (62 000 € HT), Rue de L'Aunay à SAINT MARTIN DU LIMET (85 000 € HT), Le petit Malaunay, Le petit Grez et La Bonsullière à NIAFLES (263 000 € HT).
- Pose de Compteur de sectorisation : 50 000 € HT (report par rapport à futur SDAEP)
- Rénovation de clôture du site du forage de la Marinière = 40 000 € HT (en dépense imprévue).
- Opération de décolmatage du forage de la Marinière = 20 000 € HT (en dépense imprévue)..
- Création de 2 postes Chloration sur le réseau d'eau potable (1 à Mée et 1 à Chérancé) = 70 000 € HT (reportée)

##### Fonctionnement 2023 :

- 5ème année du lissage - Evolution des prix de l'eau (Abonnement et m3, + 20 000 € HT), conformément à l'orientation d'harmonisation des Tarifs avec lissage sur la période 2019-2028 + une actualisation à 2 %
- Actualisation de 2% des prix de l'eau Courbeveille et Astillé (Abonnement et m3) et maintien des tranches actuelles (refonte et harmonisation des tranches en 2024).
- Intégration des charges de structures à reverser au budget principal, soit 3 700 € HT/an.
- Intégration des charges de personnel à reverser au budget régie eau, soit 55 000 € HT/an.
- Evolution prix délégataire :

| Prix M3 délégataire   | 2019    | 2020    | 2021    | 2022      |
|-----------------------|---------|---------|---------|-----------|
| Sirocg                | + 1,08% | + 0,64% | + 2,1%  | + 3,5 %*  |
| Craonnais             | + 2,43% | + 1,19% | + 1,7%  | + 2,1 %   |
| Courbeveille/ Astillé |         |         | + 2,8 % | - 1,2 %** |

\* : renégociation des tarifs de l'Ex-SIROCG dans le cadre de l'avenant – prise d'effet au 01 03 2022

\*\* : renégociation des tarifs de l'Ex SCOM dans le cadre de l'avenant – prise d'effet au 01 01 2022

##### Investissement 2023 : 1 630 000€

- Programme de renouvellement de réseaux maintenu à 930 000 € HT.
- Pose de Compteur de sectorisation : 50 000 € HT (réinscription et réalisation en fonction du SDAEP)
- Réhabilitation du Château d'eau de Congrier + serrurerie du Château d'eau de ST AIGNAN = 450 000 € HT).
- Renouvellement automate + matériel d'exploitation de La Marinière en prévision de la fin de la DSP = 75 000 € HT
- Création d'un poste de rechloration Mée et Chérancé (réinscription 2d report) = 70 000 € HT.
- Etude spécifique sur la possibilité de variation de la production de l'Usine de la Marinière [prise de compétence au 01 01 2024] = 20 000 € HT.
- Mise en place d'une station de débit sur l'Araize = 40 000 € HT.

|                                                     | BP 2020               | Réalisé 2020        | BP 2021               | Réalisé 2021          | BP 2022               | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023              |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| 011 - Charges courante                              | 21 828,00             | 36 016,92           | 122 000,00            | 30 216,90             | 122 000,00            | 90 837,68                   | 179 070,00            |
| 012 - Charges de personnel                          | 50 000,00             | 5 206,74            | 14 000,00             | 5 683,37              | 14 000,00             | 5 973,44                    | 14 000,00             |
| 014 - Atténuations de produits                      | -                     | -                   | -                     | -                     | -                     | -                           | -                     |
| 65 - Autres charges de gestion                      | 15 810,00             | 10 287,63           | 97 087,17             | 9 935,14              | 12 000,00             | 5 453,72                    | 12 000,00             |
| <b>Dépenses</b>                                     | <b>87 638,00</b>      | <b>51 511,29</b>    | <b>233 087,17</b>     | <b>45 835,41</b>      | <b>148 000,00</b>     | <b>102 264,84</b>           | <b>205 070,00</b>     |
| 013 - Atténuations de charges                       | -                     | -                   | -                     | -                     | -                     | -                           | -                     |
| 70 - Produits des services                          | 815 000,00            | 834 394,62          | 906 150,00            | 932 696,95            | 973 000,00            | 963 998,09                  | 989 000,00            |
| 73 - Impôts et taxes                                | -                     | -                   | -                     | -                     | -                     | -                           | -                     |
| 74 - Dotations, subventions et participations       | -                     | -                   | -                     | -                     | -                     | -                           | -                     |
| 75 - Autres produits de gestion courantes           | 12 000,00             | 43 077,28           | 13 000,00             | 20 390,83             | 15 000,00             | 20 195,47                   | 19 500,00             |
| <b>Recettes</b>                                     | <b>827 000,00</b>     | <b>877 471,90</b>   | <b>919 150,00</b>     | <b>953 087,78</b>     | <b>988 000,00</b>     | <b>984 193,56</b>           | <b>1 008 500,00</b>   |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>                 | <b>739 362,00</b>     | <b>825 960,61</b>   | <b>686 062,83</b>     | <b>907 252,37</b>     | <b>840 000,00</b>     | <b>881 928,72</b>           | <b>803 430,00</b>     |
| 67 - Charges exceptionnelles                        | 45 853,54             | -                   | 600 000,00            | 94 396,00             | 100 629,20            | -                           | -                     |
| 68 - Dotations aux amortissements et aux provisions | -                     | 583 000,00          | -                     | -                     | -                     | -                           | -                     |
| 022 - Dépenses imprévues                            | 50 000,00             | -                   | 50 000,00             | -                     | 20 000,00             | -                           | 30 000,00             |
| <b>Autres charges de fonctionnement</b>             | <b>95 853,54</b>      | <b>583 000,00</b>   | <b>650 000,00</b>     | <b>94 396,00</b>      | <b>120 629,20</b>     | <b>-</b>                    | <b>30 000,00</b>      |
| 77 - Produits exceptionnels                         | -                     | -                   | 21 636,00             | 101,00                | -                     | -                           | -                     |
| 78 - Reprises sur amortissements et provisions      | 100 000,00            | 683 000,00          | 100 000,00            | 100 000,00            | 100 000,00            | 100 000,00                  | 100 000,00            |
| <b>Autres produits de fonctionnement</b>            | <b>100 000,00</b>     | <b>683 000,00</b>   | <b>121 636,00</b>     | <b>100 101,00</b>     | <b>100 000,00</b>     | <b>100 000,00</b>           | <b>100 000,00</b>     |
| <b>Epargne de gestion</b>                           | <b>743 508,46</b>     | <b>925 960,61</b>   | <b>157 698,83</b>     | <b>912 957,37</b>     | <b>819 370,80</b>     | <b>981 928,72</b>           | <b>873 430,00</b>     |
| Intérêt de la dette emprunts en cours               | 19 978,71             | 16 506,91           | 17 734,61             | 13 504,46             | 21 547,79             | 14 059,45                   | 17 000,00             |
| Intérêt de la dette nouveaux emprunts               | -                     | -                   | -                     | -                     | -                     | -                           | -                     |
| <b>Epargne brute</b>                                | <b>723 529,75</b>     | <b>909 453,70</b>   | <b>139 964,22</b>     | <b>899 452,91</b>     | <b>797 823,01</b>     | <b>967 869,27</b>           | <b>856 430,00</b>     |
| Remboursement capital des emprunts en cours         | 132 079,53            | 132 079,99          | 125 000,00            | 111 893,44            | 139 722,81            | 117 434,01                  | 114 500,00            |
| Remboursement capital des emprunts nouveaux         | -                     | -                   | -                     | -                     | -                     | -                           | -                     |
| <b>Epargne nette</b>                                | <b>591 450,22</b>     | <b>777 373,71</b>   | <b>14 964,22</b>      | <b>787 559,47</b>     | <b>658 100,20</b>     | <b>850 435,26</b>           | <b>741 930,00</b>     |
| <b>Taux d'épargne nette</b>                         | <b>63,80%</b>         | <b>49,82%</b>       | <b>1,44%</b>          | <b>74,78%</b>         | <b>60,49%</b>         | <b>78,44%</b>               | <b>66,93%</b>         |
| <b>INVESTISSEMENT</b>                               |                       |                     |                       |                       |                       |                             |                       |
| 100 - MATERIEL                                      | -                     | -                   | 50 000,00             | -                     | 30 000,00             | -                           | -                     |
| 101 - TRAVAUX RESEAUX                               | 1 697 891,54          | 298 201,53          | 2 025 061,27          | 1 174 595,74          | 1 842 693,52          | 1 100 707,23                | 1 020 000,00          |
| 102 - BRANCHEMENTS ET COMPTEURS                     | 2 592,00              | -                   | 10 000,00             | 5 879,13              | 50 000,00             | -                           | 50 000,00             |
| 103 - TRAVAUX UNITES DE PRODUCTION                  | 77 416,39             | 72 105,63           | 587 900,35            | 477 255,20            | 297 543,73            | 67 758,16                   | 565 000,00            |
| HORS OPERATION                                      | 668 524,71            | 48 534,69           | 53 752,00             | 72,00                 | 251 587,67            | 56 587,67                   | 100 000,00            |
| <b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>                         | <b>2 446 424,64</b>   | <b>418 841,85</b>   | <b>2 726 713,62</b>   | <b>1 657 802,07</b>   | <b>2 471 824,92</b>   | <b>1 225 053,06</b>         | <b>1 735 000,00</b>   |
| <b>FINANCEMENT</b>                                  |                       |                     |                       |                       |                       |                             |                       |
| 100 - MATERIEL                                      | -                     | -                   | -                     | -                     | -                     | -                           | -                     |
| 101 - TRAVAUX RESEAUX                               | -                     | 66 981,00           | -                     | 35 094,47             | 337 813,00            | 371 228,00                  | 285 000,00            |
| 102 - BRANCHEMENTS ET COMPTEURS                     | -                     | -                   | -                     | -                     | -                     | -                           | -                     |
| 103 - TRAVAUX UNITES DE PRODUCTION                  | -                     | 113 252,65          | 120 200,00            | 122 891,32            | 43 395,00             | -                           | 135 000,00            |
| HORS OPERATION                                      | 360 000,00            | 59 057,00           | 1 081 752,47          | -                     | 516 587,67            | 128 894,23                  | -                     |
| <b>TOTAL FINANCEMENT</b>                            | <b>360 000,00</b>     | <b>239 290,65</b>   | <b>1 201 952,47</b>   | <b>157 985,79</b>     | <b>897 795,67</b>     | <b>500 122,23</b>           | <b>420 000,00</b>     |
| <b>SOLDE INVESTISSEMENT</b>                         | <b>- 2 086 424,64</b> | <b>- 179 551,20</b> | <b>- 1 524 761,15</b> | <b>- 1 499 816,28</b> | <b>- 1 574 029,25</b> | <b>- 724 930,83</b>         | <b>- 1 315 000,00</b> |
| EPARGNE NETTE                                       | 591 450,22            | 777 373,71          | 14 964,22             | 787 559,47            | 658 100,20            | 850 435,26                  | 741 930,00            |
| SOLDE INVESTISSEMENT                                | - 2 086 424,64        | - 179 551,20        | - 1 524 761,15        | - 1 499 816,28        | - 1 574 029,25        | - 724 930,83                | - 1 315 000,00        |
| EXCEDENT n-1                                        | 1 494 974,42          | 1 494 974,42        | 1 509 796,93          | 1 509 796,93          | 915 929,05            | 915 929,05                  | 1 041 433,48          |
| <b>EXCEDENT</b>                                     | <b>-</b>              | <b>1 509 796,93</b> | <b>-</b>              | <b>797 540,12</b>     | <b>-</b>              | <b>1 041 433,48</b>         | <b>468 363,48</b>     |

#### 4.4.4 Budget Annexe production Loigné (70022)

##### Investissements 2022 : 400 000 € HT

- **Matériels** : 20 000 € HT capots d'accès au bassin d'eau traitée (à venir)
- **Réparations usines** : 143 000 € HT (analyseurs UV = 25 000 € HT; climatisation locaux électricité/javel = 50 000 € HT; vaporisation CO2 = 20 000 € HT ; 10 500 € Etude traitement des boues ; Pompe Eau traitée = 34 500 € HT (non prévu) ; 2 Servomoteurs = 2 800 € HT (non prévu) // bâches = 50 000 € HT (annulée).
- **Mise en sécurité** : 102 000 € HT (Etudes PGSSE 40 000 € HT (à venir); Sécurisation Electrique Forêt Neuve par ENEDIS = 35 000 € HT (en cours) ; sécurisation passerelles et échelles décanteur = 12 000 € HT (non prévu) ; Sécurisation points de dépotage à la demande de la DREA = 15 000 € HT (non prévu) // Station d'Alerte : 70 000 € HT (reportée 2023) + Groupe électrogène = 100 000 € HT (annulée)).
- **Emprunt de 500 000 € HT réalisé**

##### Fonctionnement 2023 :

- Actualisation du prix de l'eau en 2023 à hauteur de +0,62 € HT/m3.
- Vente d'eau en gros : **2 150 000 m3 projetés** (soit **1 335 000 € HT**, sur la base de 0,62€/m3).
- + 7% sur les charges à caractère général (augmentation du coût de l'électricité et des produits de traitement et remplacement des 2 filtres à CAG régénérés en 2022 pour 150 000 € HT).
- + 4% sur les charges de personnel (prise en charge de 50% de la charge du poste mutualisé d'automaticien supplémentaire).

##### Investissements 2023 : 650 000 € HT - Emprunt de 300 000 € HT projeté

- **Matériels** : 95 000 € HT (onduleurs des ozoneurs = 15 000 € HT (réinscription) ; batterie de condensateurs = 5 000 € HT ; débitmètre bâche ET N°1 = 5 000 € HT ; surpresseurs de lavage de filtres = 20 000 € HT ; imprévus pour remplacements pompes structurantes = 20 000 € HT; stocks pompes produits de traitement = 15 000€ HT ; Agitateurs Eaux Brutes et Eaux sales = 8 000 € HT ; pompes eaux sales = 2 000 € HT; divers matériels autres 5 000 € HT).
- **Réparations usines** : 375 000 € HT (Etude photovoltaïque = 25 000 € HT ; rénovation traitement des boues d'eau potable = 300 000 € HT (emprunt ciblé sur cette opération) ; drainage et réparation bâche ET1 = 50 000 € HT).
- **Mise en sécurité** : 160 000 € HT (Station d'Alerte = 70 000 € HT (réinscription) ; remplacement vannes d'exhaures sur rivière La Mayenne = 70 000 € HT; prise de secours pour groupe électrogène à l'usine = 20 000 € HT).
- **Aménagements réservoir** : 20 000 € HT (2de cuve de stockage de javel pour le poste de rechloration de Forêt Neuve = 15 000 € HT ; Chloromètre en sortie de CE de Forêt Neuve = 5 000 € HT).

Remplacement de la conduite du réservoir de Forêt neuve reportée à une date ultérieure (estimée à 450 000 € HT).

|                                                     | BP 2020               | Réalisé 2020        | BP 2021               | Réalisé 2021        | BP 2022             | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                              | 911 684,50            | 738 069,28          | 940 200,00            | 812 204,20          | 1 159 197,28        | 868 749,49                  | 998 070,00          |
| 012 - Charges de personnel                          | 239 000,00            | 194 518,43          | 206 000,00            | 202 687,96          | 217 000,00          | 216 687,30                  | 240 900,00          |
| 014 - Atténuations de produits                      | -                     | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 65 - Autres charges de gestion                      | 62 395,12             | 2,36                | 206 800,00            | 2,31                | 32 665,82           | 103,12                      | 100,00              |
| <b>Dépenses</b>                                     | <b>1 213 079,62</b>   | <b>932 590,07</b>   | <b>1 353 000,00</b>   | <b>1 014 894,47</b> | <b>1 408 863,10</b> | <b>1 085 539,91</b>         | <b>1 239 070,00</b> |
| 013 - Atténuations de charges                       | 3 530,00              | -                   | 1 000,00              | 2 895,92            | -                   | 658,81                      | -                   |
| 70 - Produits des services                          | 1 030 618,00          | 831 414,88          | 950 300,00            | 977 048,22          | 942 500,00          | 765 218,26                  | 1 337 500,00        |
| 73 - Impôts et taxes                                | -                     | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 74 - Dotations, subventions et participations       | -                     | -                   | -                     | 17 575,68           | -                   | -                           | -                   |
| 75 - Autres produits de gestion courantes           | -                     | 1,99                | 100,00                | 2,33                | 100,00              | 4,72                        | 100,00              |
| <b>Recettes</b>                                     | <b>1 034 148,00</b>   | <b>831 416,87</b>   | <b>951 400,00</b>     | <b>997 522,15</b>   | <b>942 600,00</b>   | <b>765 881,79</b>           | <b>1 337 600,00</b> |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>                 | <b>- 178 931,62</b>   | <b>- 101 173,20</b> | <b>- 401 600,00</b>   | <b>- 17 372,32</b>  | <b>- 466 263,10</b> | <b>- 319 658,12</b>         | <b>98 530,00</b>    |
| 67 - Charges exceptionnelles                        | -                     | -                   | -                     | 566,60              | 1 000,00            | -                           | -                   |
| 68 - Dotations aux amortissements et aux provisions | -                     | -                   | -                     | -                   | 100,76              | 100,76                      | -                   |
| 022 - Dépenses imprévues                            | 50 000,00             | -                   | 69 094,11             | -                   | 105 000,00          | -                           | -                   |
| <b>Autres charges de fonctionnement</b>             | <b>50 000,00</b>      | <b>-</b>            | <b>69 094,11</b>      | <b>566,60</b>       | <b>106 100,76</b>   | <b>100,76</b>               | <b>-</b>            |
| 77 - Produits exceptionnels                         | 5 150,00              | 1 316,67            | 2 500,00              | 86 630,30           | 35 000,00           | 36,77                       | 100,00              |
| 78 - Reprises sur amortissements et provisions      | -                     | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | 100,76              |
| <b>Autres produits de fonctionnement</b>            | <b>5 150,00</b>       | <b>1 316,67</b>     | <b>2 500,00</b>       | <b>86 630,30</b>    | <b>35 000,00</b>    | <b>36,77</b>                | <b>200,76</b>       |
| <b>Epargne de gestion</b>                           | <b>- 223 781,62</b>   | <b>- 99 856,53</b>  | <b>- 468 194,11</b>   | <b>68 691,38</b>    | <b>- 537 363,86</b> | <b>- 319 722,11</b>         | <b>98 730,76</b>    |
| Intérêt de la dette emprunts en cours               | -                     | -                   | 5 000,00              | -                   | 7 000,00            | 1 708,12                    | 7 700,00            |
| Intérêt de la dette nouveaux emprunts               | -                     | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | -                   |
| <b>Epargne brute</b>                                | <b>- 223 781,62</b>   | <b>- 99 856,53</b>  | <b>- 473 194,11</b>   | <b>68 691,38</b>    | <b>- 544 363,86</b> | <b>- 321 430,23</b>         | <b>91 030,76</b>    |
| Remboursement capital des emprunts en cours         | -                     | 34 398,57           | 46 000,00             | 34 398,57           | 46 000,00           | 41 788,44                   | 64 000,00           |
| Remboursement capital des emprunts nouveaux         | -                     | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | -                   |
| <b>Epargne nette</b>                                | <b>- 223 781,62</b>   | <b>- 134 255,10</b> | <b>- 519 194,11</b>   | <b>34 292,81</b>    | <b>- 590 363,86</b> | <b>- 363 218,67</b>         | <b>27 030,76</b>    |
| <b>Taux d'épargne nette</b>                         | <b>-21,53%</b>        | <b>-16,12%</b>      | <b>-54,43%</b>        | <b>3,16%</b>        | <b>-60,39%</b>      | <b>-47,42%</b>              | <b>2,02%</b>        |
| <b>INVESTISSEMENT</b>                               |                       |                     |                       |                     |                     |                             |                     |
| 100 - MATERIEL                                      | 170 000,00            | 65 281,72           | 130 058,00            | 77 581,93           | 85 000,00           | -                           | 95 000,00           |
| 101 - REPARATIONS USINE                             | 1 721 488,52          | 178 473,58          | 2 227 899,88          | 538 101,34          | 1 627 307,24        | 887 526,44                  | 375 000,00          |
| 102 - RECHERCHE DE RESSOURCES EN EAU                | 101 500,00            | 31 509,24           | 63 839,57             | 2 900,00            | -                   | -                           | -                   |
| 103 - MISE EN SECURITE INSTALLATION                 | 165 000,00            | 108 135,71          | 241 416,69            | 57 787,00           | 214 371,69          | 7 179,72                    | 160 000,00          |
| 104 - AMENAGEMENT RESERVOIRS                        | 155 000,00            | 3 713,00            | 155 000,00            | 17 320,00           | 185 010,00          | -                           | 20 000,00           |
| HORS OPERATION                                      | 65 227,46             | -                   | 200 000,00            | -                   | 200 365,00          | 771,67                      | -                   |
| <b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>                         | <b>2 378 215,98</b>   | <b>387 113,25</b>   | <b>3 018 214,14</b>   | <b>693 690,27</b>   | <b>2 312 053,93</b> | <b>895 477,83</b>           | <b>650 000,00</b>   |
| <b>FINANCEMENT</b>                                  |                       |                     |                       |                     |                     |                             |                     |
| 100 - MATERIEL                                      | -                     | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 101 - REPARATIONS USINE                             | 130 000,00            | -                   | 1 086 779,00          | 150 287,70          | 983 450,30          | 185 061,00                  | 90 000,00           |
| 102 - RECHERCHE DE RESSOURCES EN EAU                | 77 250,00             | 5 672,00            | 22 552,00             | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 103 - MISE EN SECURITE INSTALLATION                 | -                     | -                   | 49 026,00             | -                   | 49 026,00           | -                           | 21 000,00           |
| 104 - AMENAGEMENT RESERVOIRS                        | -                     | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | -                   |
| HORS OPERATION                                      | -                     | -                   | 500 000,00            | -                   | 500 000,00          | 505 558,41                  | 300 000,00          |
| <b>TOTAL FINANCEMENT</b>                            | <b>207 250,00</b>     | <b>5 672,00</b>     | <b>1 658 357,00</b>   | <b>150 287,70</b>   | <b>1 532 476,30</b> | <b>690 619,41</b>           | <b>411 000,00</b>   |
| <b>SOLDE INVESTISSEMENT</b>                         | <b>- 2 170 965,98</b> | <b>- 381 441,25</b> | <b>- 1 359 857,14</b> | <b>- 543 402,57</b> | <b>- 779 577,63</b> | <b>- 204 858,42</b>         | <b>- 239 000,00</b> |
| EPARGNE NETTE                                       | - 223 781,62          | - 134 255,10        | - 519 194,11          | 34 292,81           | - 590 363,86        | - 363 218,67                | 27 030,76           |
| SOLDE INVESTISSEMENT                                | - 2 170 965,98        | - 381 441,25        | - 1 359 857,14        | - 543 402,57        | - 779 577,63        | - 204 858,42                | - 239 000,00        |
| EXCEDENT n-1                                        | 2 394 747,60          | 2 394 747,60        | 1 879 051,25          | 1 879 051,25        | 1 369 941,49        | 1 369 941,49                | 801 864,40          |
| <b>EXCEDENT (RAR inclus)</b>                        | <b>-</b>              | <b>1 879 051,25</b> | <b>-</b>              | <b>915 373,86</b>   | <b>- 454 567,63</b> | <b>801 864,40</b>           | <b>589 895,16</b>   |

#### **4.4.5 Budget Annexe Assainissement Régie (70023)**

##### **Principales réalisations en 2022 : 780 000€-Pas de recours à l'emprunt**

- Matériels = 40 000 € HT (Acquisition de 1 véhicule = 20 000 € HT (en cours) – Pompes 10 000 € HT).
- Etude Schéma Directeur d'Assainissement de Renazé = 80 000 € HT.
- Etude Schéma Directeur d'Assainissement de Méral = 50 000 € HT.
- Travaux réseaux 485 000 € HT dont :
  - o Programme 2022 (réseaux) : Rue André ROYNE à CONGRIER (255 000 € HT), rue des Prunus à COSSE-LE-VIVIEN (60 000 € HT), Route de Château Gontier à CRAON (185 000 € HT – démarrage début 2023).
  - o Branchements sous traités = 45 000 € HT.
- Postes relèvement (dont clôture du PR de Athée) = 16 000 € HT.
- Rénovation de clôtures aux unités de traitement de Mée, Cosmes, Denazé, Fontaine Couverte = 36 000 € HT.
- Mission de maîtrise d'œuvre pour la rénovation du Bassin d'aération de Renazé = 11 000 € HT.
- Mission de maîtrise d'œuvre pour la rénovation de la Station d'épuration de Saint-Aignan-Sur-Roë = 60 000 € HT.

##### **Fonctionnement 2023 :**

- Actualisation de + 7% sur les charges à caractère général augmentation du coût de l'électricité et des produits de traitement).
- + 28 % pour les charges de personnel (régularisation de rémunération d'agents (droit privé) + 1 poste d'agent d'exploitation + 35 % du poste mutualisé d'automaticien supplémentaire).
- Intégration des charges de structures à reverser au budget principal, soit 33 700 € HT/an.
- Remboursement de l'avance au budget général – 2<sup>ème</sup> année (50 000 € HT).
- 5<sup>ème</sup> année du lissage - Evolution des prix de l'eau (Abonnement et m3, + 46 000 € HT), conformément à l'orientation d'harmonisation des Tarifs avec lissage sur la période 2019-2028 + une actualisation à 2 %
- Coût du traitement des Boues Covid19 réévalué à 175 000 € HT suite à la mise en place de la solution de chaulage en silo mais fin attendue des aides financières du CD53.

##### **Investissement 2023 : 1 570 000€**

- Matériels = 17 000 € HT (*renouvellement de petits outillages et divers*).
- Travaux réseaux 800 000 € HT dont :
  - o Etudes Schéma Directeur d'Assainissement = 100 000 € HT.
  - o Programme 2023 (réseaux) = 655 000 € HT
  - o Branchements sous traités = 45 000 € HT.
- Postes relèvement = 20 000 € HT.
- Unité de traitement = 720 000 € HT dont :
  - o Bassin d'aération de la station d'épuration de Renazé : 125 000 € HT (réinscription),
  - o Rénovation de la station d'épuration de Saint Aignan sur Roë = 500 000 € HT,
  - o Réhabilitation des armoires électrique de la station d'épuration de Cossé-Le-Vivien = 40 000 € HT (réinscription),
  - o Renouvellement de préleveurs = 10 000 € HT.
  - o Frais d'étude de MOE pour le traitement des boues d'épuration du territoire = 45 000 € HT

|                                                     | BP 2020             | Réalisé 2020        | BP 2021               | Réalisé 2021        | BP 2022             | Réalisé 2022 -<br>prévision | DOB 2023            |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| 011 - Charges courante                              | 614 600,00          | 775 103,30          | 786 950,00            | 794 442,19          | 962 100,00          | 962 069,86                  | 897 920,00          |
| 012 - Charges de personnel                          | 317 600,00          | 274 893,88          | 306 000,00            | 293 851,51          | 365 000,00          | 260 522,60                  | 419 950,00          |
| 014 - Atténuations de produits                      | 120 000,00          | 71 076,00           | 120 000,00            | 63 287,00           | 65 000,00           | 72 476,00                   | 72 500,00           |
| 65 - Autres charges de gestion                      | 2 000,00            | 2,12                | 2 000,00              | 121,53              | 1 100,00            | 630,74                      | 1 100,00            |
| <b>Dépenses</b>                                     | <b>1 054 200,00</b> | <b>1 121 075,30</b> | <b>1 214 950,00</b>   | <b>1 151 702,23</b> | <b>1 393 200,00</b> | <b>1 295 699,20</b>         | <b>1 391 470,00</b> |
| 013 - Atténuations de charges                       | -                   | -                   | -                     | 627,28              | -                   | 229,50                      | -                   |
| 70 - Produits des services                          | 1 642 607,04        | 1 517 472,06        | 1 685 310,00          | 1 810 806,97        | 1 873 300,00        | 1 922 134,37                | 1 968 000,00        |
| 73 - Impôts et taxes                                | -                   | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 74 - Dotations, subventions et participations       | -                   | 69 632,26           | 138 000,00            | 147 089,24          | 80 000,00           | 132 485,18                  | -                   |
| 75 - Autres produits de gestion courantes           | 3 000,00            | 5,30                | 3 000,00              | 5,80                | 500,00              | 2,73                        | 500,00              |
| <b>Recettes</b>                                     | <b>1 645 607,04</b> | <b>1 587 109,62</b> | <b>1 826 310,00</b>   | <b>1 958 529,29</b> | <b>1 953 800,00</b> | <b>2 054 851,78</b>         | <b>1 968 500,00</b> |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>                 | <b>591 407,04</b>   | <b>466 034,32</b>   | <b>611 360,00</b>     | <b>806 827,06</b>   | <b>560 600,00</b>   | <b>759 152,58</b>           | <b>577 030,00</b>   |
| 67 - Charges exceptionnelles                        | 14 307,77           | 3 349,45            | 10 000,00             | 54 650,03           | 60 000,00           | 3 911,84                    | 10 000,00           |
| 68 - Dotations aux amortissements et aux provisions | -                   | -                   | -                     | -                   | 1 011,42            | 1 011,42                    | 1 000,00            |
| 022 - Dépenses imprévues                            | -                   | -                   | 37 001,29             | -                   | -                   | -                           | -                   |
| <b>Autres charges de fonctionnement</b>             | <b>14 307,77</b>    | <b>3 349,45</b>     | <b>47 001,29</b>      | <b>54 650,03</b>    | <b>61 011,42</b>    | <b>4 923,26</b>             | <b>10 000,00</b>    |
| 77 - Produits exceptionnels                         | 37 000,00           | 31 929,38           | 3 000,00              | 45 405,31           | 3 000,00            | 7 070,66                    | 3 000,00            |
| 78 - Reprises sur amortissements et provisions      | -                   | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | 1 011,42            |
| <b>Autres produits de fonctionnement</b>            | <b>37 000,00</b>    | <b>31 929,38</b>    | <b>3 000,00</b>       | <b>45 405,31</b>    | <b>3 000,00</b>     | <b>7 070,66</b>             | <b>4 011,42</b>     |
| <b>Epargne de gestion</b>                           | <b>614 099,27</b>   | <b>494 614,25</b>   | <b>567 358,71</b>     | <b>797 582,34</b>   | <b>502 588,58</b>   | <b>761 299,98</b>           | <b>571 041,42</b>   |
| Intérêt de la dette emprunts en cours               | 46 677,03           | 49 299,26           | 46 223,15             | 42 818,37           | 46 000,00           | 39 613,29                   | 40 472,50           |
| Intérêt de la dette nouveaux emprunts               | -                   | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | -                   |
| <b>Epargne brute</b>                                | <b>567 422,24</b>   | <b>445 314,99</b>   | <b>521 135,56</b>     | <b>754 763,97</b>   | <b>456 588,58</b>   | <b>721 686,69</b>           | <b>530 568,92</b>   |
| Remboursement capital des emprunts en cours         | 185 082,84          | 182 869,01          | 204 000,00            | 172 512,97          | 250 000,00          | 240 662,61                  | 240 500,00          |
| Remboursement capital des emprunts nouveaux         | -                   | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | -                   |
| <b>Epargne nette</b>                                | <b>382 339,40</b>   | <b>262 445,98</b>   | <b>317 135,56</b>     | <b>582 251,00</b>   | <b>206 588,58</b>   | <b>481 024,08</b>           | <b>290 068,92</b>   |
| <b>Taux d'épargne nette</b>                         | <b>22,72%</b>       | <b>16,21%</b>       | <b>17,34%</b>         | <b>29,06%</b>       | <b>10,56%</b>       | <b>23,33%</b>               | <b>14,71%</b>       |
| <b>INVESTISSEMENT</b>                               |                     |                     |                       |                     |                     |                             |                     |
| 100 - MATERIEL                                      | 79 500,00           | 30 776,62           | 72 722,88             | 50 409,22           | 87 600,00           | 7 142,50                    | 17 000,00           |
| 101 - TRAVAUX RESEAUX                               | 755 206,63          | 304 061,75          | 1 159 874,66          | 726 054,12          | 1 202 280,37        | 238 440,52                  | 807 000,00          |
| 102 - TRAVAUX POSTES DE RELEVEMENT                  | 50 000,00           | 2 095,90            | 40 000,00             | 23 266,15           | 72 000,00           | 9 368,75                    | 20 000,00           |
| 103 - TRAVAUX UNITES DE PRODUCTION                  | 184 942,98          | 122 096,46          | 632 992,00            | 93 580,53           | 472 732,00          | 73 015,53                   | 722 000,00          |
| 105 - GEOREFERENCEMENT DES DES SEAUX                | -                   | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | -                   |
| HORS OPERATION                                      | 30 000,00           | -                   | -                     | -                   | 104 881,81          | 4 275,30                    | -                   |
| <b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>                         | <b>1 099 649,61</b> | <b>459 030,73</b>   | <b>1 905 589,54</b>   | <b>893 310,02</b>   | <b>1 939 494,18</b> | <b>332 242,60</b>           | <b>1 566 000,00</b> |
| <b>FINANCEMENT</b>                                  |                     |                     |                       |                     |                     |                             |                     |
| 100 - MATERIEL                                      | -                   | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | -                   |
| 101 - TRAVAUX RESEAUX                               | 151 304,00          | 116 583,12          | 287 120,91            | 70 124,00           | 368 894,30          | 209 755,38                  | 210 000,00          |
| 102 - TRAVAUX POSTES DE RELEVEMENT                  | -                   | -                   | 8 000,00              | -                   | 3 000,00            | -                           | -                   |
| 103 - TRAVAUX UNITES DE PRODUCTION                  | -                   | -                   | 90 000,00             | -                   | 155 000,00          | -                           | 436 000,00          |
| 105 - GEOREFERENCEMENT DES DES SEAUX                | -                   | -                   | -                     | -                   | -                   | -                           | -                   |
| HORS OPERATION                                      | 37 725,00           | 47 299,27           | 500 000,00            | 562 954,45          | 500 000,00          | 500 000,00                  | -                   |
| <b>TOTAL FINANCEMENT</b>                            | <b>189 029,00</b>   | <b>163 882,39</b>   | <b>885 120,91</b>     | <b>633 078,45</b>   | <b>1 026 894,30</b> | <b>709 755,38</b>           | <b>646 000,00</b>   |
| <b>SOLDE INVESTISSEMENT</b>                         | <b>- 910 620,61</b> | <b>- 295 148,34</b> | <b>- 1 020 468,63</b> | <b>- 260 231,57</b> | <b>- 912 599,88</b> | <b>377 512,78</b>           | <b>- 920 000,00</b> |
| EPARGNE NETTE                                       | 382 339,40          | 262 445,98          | 317 135,56            | 582 251,00          | 206 588,58          | 481 024,08                  | 290 068,92          |
| SOLDE INVESTISSEMENT                                | - 910 620,61        | - 295 148,34        | - 1 020 468,63        | - 260 231,57        | - 912 599,88        | 377 512,78                  | - 920 000,00        |
| EXCEDENT n-1                                        | 528 281,21          | 735 035,43          | 703 333,07            | 599 955,96          | 922 122,05          | 921 975,39                  | 1 780 512,25        |
| <b>EXCEDENT</b>                                     | <b>-</b>            | <b>598 955,96</b>   | <b>-</b>              | <b>921 975,39</b>   | <b>216 110,75</b>   | <b>1 780 512,25</b>         | <b>1 150 581,17</b> |

## 4.5 Budget annexe Chambres Funéraires

- Le budget s'équilibre, la redevance annuelle sera de l'ordre de 23 900€ en 2023 couvrant les charges d'emprunt (14 350€) et permet de dégager un petit excédent annuel
- Des travaux de rafraîchissement sont à prévoir, ainsi que du renouvellement de matériel. Ces travaux devront être coordonnés et planifiés avec le prestataire.

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

| Dépenses                          | Réalisé 2020       | Réalisé 2021       | BP 2022            | Réalisé 2022       | DOB 2023           | Recettes                   | Réalisé 2020       | Réalisé 2021       | BP 2022            | Réalisé 2022       | DOB 2023           |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Charges à caractère général       | 1 880,64 €         | 2 062,37 €         | 4 700,00 €         | 1 550,48 €         | 3 450,00 €         | produits des services      | 23 550,01 €        | 24 594,96 €        | 23 700,00 €        | 25 663,19 €        | 23 900,00 €        |
| Charges de gestion                | 0,00 €             | 0,76 €             | 10,00 €            | 0,00 €             | 10,00 €            | subventions d'exploitation | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €             |
| Charges financières               | 2 396,79 €         | 1 981,26 €         | 1 631,68 €         | 1 571,34 €         | 1 350,00 €         | produits de gestion        | 0,24 €             | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,64 €             | 0,00 €             |
| dépenses imprévues                | 0,00 €             | 0,00 €             | 361,25 €           | 0,00 €             | 134,94 €           |                            |                    |                    |                    |                    |                    |
| Amortissements immos              | 9 103,06 €         | 9 103,04 €         | 7 500,00 €         | 7 438,47 €         | 7 500,00 €         | Amortissements subventions | 1 571,00 €         | 1 571,00 €         | 1 571,00 €         | 1 571,00 €         | 1 600,00 €         |
| 023 virement à la section invest. | 0,00 €             | 0,00 €             | 29 071,00 €        | 0,00 €             | 40 600,00 €        | Excédent de fonctionnement | 4 179,54 €         | 10 452,36 €        | 18 002,93 €        | 18 002,93 €        | 27 544,94 €        |
| <b>Total</b>                      | <b>13 380,49 €</b> | <b>13 147,43 €</b> | <b>43 273,93 €</b> | <b>10 560,29 €</b> | <b>53 044,94 €</b> | <b>Total</b>               | <b>29 300,79 €</b> | <b>36 618,32 €</b> | <b>43 273,93 €</b> | <b>45 237,76 €</b> | <b>53 044,94 €</b> |
| Déficit                           |                    |                    |                    |                    |                    | Excédent                   | 15 920,30 €        | 23 470,89 €        | 0,00 €             | 34 677,47 €        | 0,00 €             |

### SECTION D'INVESTISSEMENT

| Dépenses                     | Réalisé 2020       | Réalisé 2021       | BP 2022            | Réalisé 2022       | DOB 2023           | Recettes                       | Réalisé 2020       | Réalisé 2021       | BP 2022            | Réalisé 2022       | DOB 2023           |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Remboursement emprunt        | 13 000,00 €        | 13 000,00 €        | 13 000,00 €        | 13 000,00 €        | 13 000,00 €        | Excédent affecté               | 5 467,94 €         | 5 467,94 €         | 5 467,96 €         | 5 467,96 €         | 7 132,53 €         |
| Opérations d'investissements | 0,00 €             | 0,00 €             | 22 000,00 €        | 0,00 €             | 33 500,00 €        | Emprunts et autres             | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €             |
| Déficit reporté              | 5 467,94 €         | 5 467,94 €         | 5 467,96 €         | 5 467,96 €         | 7 132,53 €         | 021 virement de la sect fonct. | 0,00 €             | 0,00 €             | 29 071,00 €        | 0,00 €             | 40 600,00 €        |
| Amortissements subventions   | 1 571,00 €         | 1 571,00 €         | 1 571,00 €         | 1 571,00 €         | 1 600,00 €         | Amortissements immos           | 9 103,06 €         | 9 103,04 €         | 7 500,00 €         | 7 438,47 €         | 7 500,00 €         |
| <b>Total</b>                 | <b>20 038,94 €</b> | <b>20 038,94 €</b> | <b>42 038,96 €</b> | <b>20 038,96 €</b> | <b>55 232,53 €</b> | <b>Total</b>                   | <b>14 571,00 €</b> | <b>14 570,98 €</b> | <b>42 038,96 €</b> | <b>12 906,43 €</b> | <b>55 232,53 €</b> |
| Déficit                      | 5 467,94 €         | 5 467,96 €         | 0,00 €             | 7 132,53 €         | 0,00 €             | Excédent                       | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €             |
|                              |                    |                    |                    |                    |                    | Excédent/déficit global        | 10 452,36 €        | 18 002,93 €        | 0,00 €             | 27 544,94 €        | 0,00 €             |

## 4.6 Budget annexe Panneaux photovoltaïques

- Ce budget comprend la vente d'électricité produite par les panneaux photovoltaïques produits sur les déchetteries de Ballots et Renazé, et la base de loisirs de la Rincerie.
- La vente d'électricité en 2023 devrait s'élever à 4500€.
- L'excédent global devrait s'établir à environ 37 900€ en 2023.
- Rappel excédent global antérieur : 33 400€
- Un remboursement de 10 000 euros au budget ordures ménagères est inscrit au DOB 2023 afin d'entamer le remboursement de l'avance octroyée en 2009 d'un montant de 31 790,39 euros.

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

| Dépenses                      | Réalisé 2020      | Réalisé 2021      | BP + DM 2022       | Réalisé 2022      | DOB 2023           | Recettes                   | Réalisé 2020       | Réalisé 2021       | BP + DM 2022       | Réalisé 2022       | DOB 2023           |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Charges à caractère général   | 106,58 €          | 0,00 €            | 23 331,90 €        | 34,11 €           | 19 171,07 €        | Produits des services      | 4 888,07 €         | 4 250,50 €         | 4 200,00 €         | 4 521,80 €         | 4 500,00 €         |
| Charges exceptionnelles       | 0,00 €            | 0,00 €            | 0,00 €             | 0,00 €            | 0,00 €             | Excédent reporté           | 17 761,95 €        | 20 894,43 €        | 23 531,90 €        | 23 531,90 €        | 26 371,07 €        |
| Charges diverses              | 10,00 €           | 0,00 €            | 10,00 €            | 0,00 €            | 0,00 €             | Produits divers            | 0,00 €             | 0,11 €             | 10,00 €            | 0,18 €             | 0,00 €             |
| Dépenses imprévues            | 0,00 €            | 0,00 €            | 600,00 €           | 0,00 €            | 0,00 €             | Produits Exceptionnels     |                    | 35,56 €            |                    |                    |                    |
| Virement à la section invest. | 0,00 €            | 0,00 €            | 2 100,00 €         | 0,00 €            | 10 000,00 €        | Amortissements subventions | 187,30 €           | 187,30 €           | 200,00 €           | 187,30 €           | 200,00 €           |
| Amortissements immos          | 1 836,00 €        | 1 836,00 €        | 1 900,00 €         | 1 836,00 €        | 1 900,00 €         |                            |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>Total</b>                  | <b>1 952,58 €</b> | <b>1 836,00 €</b> | <b>27 941,90 €</b> | <b>1 870,11 €</b> | <b>31 071,07 €</b> | <b>Total</b>               | <b>22 837,32 €</b> | <b>25 367,90 €</b> | <b>27 941,90 €</b> | <b>28 241,18 €</b> | <b>31 071,07 €</b> |
| Déficit                       |                   |                   |                    |                   |                    | Excédent                   | 20 884,74 €        | 23 531,90 €        | 0,00 €             | 26 371,07 €        | 0,00 €             |

### SECTION D'INVESTISSEMENT

| Dépenses                   | Réalisé 2020    | Réalisé 2021    | BP + DM 2022       | Réalisé 2022    | DOB 2023           | Recettes                         | Réalisé 2020      | Réalisé 2021       | BP + DM 2022       | Réalisé 2022       | DOB 2023           |
|----------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|----------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Remboursement avance       | 0,00 €          | 0,00 €          | 2 100,00 €         | 0,00 €          | 10 000,00 €        | Virement de la section de fonct. | 0,00 €            | 0,00 €             | 2 100,00 €         | 0,00 €             | 10 000,00 €        |
| Autres immos financières   | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €             | 0,00 €          | 0,00 €             | Amortissements immos             | 1 836,00 €        | 1 836,00 €         | 1 900,00 €         | 1 836,00 €         | 1 900,00 €         |
| Investissements nouveaux   | 0,00 €          | 0,00 €          | 11 592,20 €        | 0,00 €          | 13 240,90 €        | Résultat reporté                 | 6 594,80 €        | 8 243,50 €         | 9 892,20 €         | 9 892,20 €         | 11 540,90 €        |
| Amortissements subventions | 187,30 €        | 187,30 €        | 200,00 €           | 187,30 €        | 200,00 €           | <b>Total</b>                     | <b>8 430,80 €</b> | <b>10 079,50 €</b> | <b>13 892,20 €</b> | <b>11 728,20 €</b> | <b>23 440,90 €</b> |
| <b>Total</b>               | <b>187,30 €</b> | <b>187,30 €</b> | <b>13 892,20 €</b> | <b>187,30 €</b> | <b>23 440,90 €</b> | Excédent                         | 8 243,50 €        | 9 892,20 €         | 0,00 €             | 11 540,90 €        | 0,00 €             |
| Déficit                    |                 |                 |                    |                 |                    | Excédent/déficit global          | 29 128,24 €       | 33 424,10 €        | 0,00 €             | 37 911,97 €        | 0,00 €             |

**Budgets annexes : PROPOSITIONS SOUMISES AU DEBAT DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE du 30 JANVIER 2023**

- ⇒ **Budget annexe « Déchets ménagers et assimilés »:**
  - ⇒ Prospective financière : Augmentation du taux de la TEOM 2023 pour l'équilibre du budget  
Augmentation du taux de la TEOM de 12,8% à 14,5% en 2023
- ⇒ **Budgets annexes eau et assainissement :**
  - ⇒ Maintien des modalités de financement des budgets « eau et assainissement », avec notamment l'harmonisation dans le temps des redevances eau et assainissement sur la période 2019-2028
- ⇒ **Budgets annexes affaires économiques (ateliers-relais et ZA) :**
  - ⇒ Projets projetés / budget
  - ⇒ Modalités de financement des budgets annexes : actualisation dans le budget principal des besoins de financement pour l'équilibre des budgets annexes ateliers-relais et Zones d'Activités (subventions d'équilibre et/ou versement ou retours d'avances)
- ⇒ **Budget annexe « photovoltaïque »**
  - ⇒ Prise en considération des propositions pour le budget annexe « Photovoltaïque »
- ⇒ **Budget annexe « chambres funéraires »**
  - ⇒ Prise en considération des propositions pour le budget annexe « chambres funéraires »



## CC du Pays de Craon - DOB 2023 - Vue synthétique

| CHARGES FONCTIONNEMENT                                                                                        | Réalisé 2020 | Réalisé 2021 | DOB 2022  | BP + DM 2022 | Projection Réalisé 2022 | DOB 2023  | DOB 2024  | DOB 2025  | DOB 2026  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-----------|--------------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Charges à caractère général                                                                                   | 3 134 482    | 3 088 655    | 3 431 784 | 3 697 298    | 3 550 071               | 3 583 289 | 3 654 955 | 3 728 054 | 3 802 615 |
| <i>dont augmentation de la taxe foncière (+7 500 en 2022 + 15 500 en 2023)</i>                                |              |              |           |              |                         | 23 000    | 23 460    | 23 929    | 24 408    |
| <i>dont augmentation du coût de l'énergie</i>                                                                 |              |              |           |              |                         | 80 000    | 83 200    | 86 528    | 89 989    |
| Charges personnel                                                                                             | 3 169 742    | 3 400 568    | 3 873 241 | 3 977 000    | 3 833 697               | 4 155 000 | 4 301 880 | 4 475 651 | 4 617 121 |
| <i>dont évolution du point d'indice sur une année pleine</i>                                                  |              |              |           |              |                         | 220 000   | 220 000   | 220 000   | 220 000   |
| <i>dont DOB 2022-RH-03 - Recrutement d'un chargé de projet « archiviste »</i>                                 |              |              |           |              |                         |           |           | 30 000    | 30 000    |
| Atténuation produits (AC et autres)                                                                           | 1 989 623    | 1 986 551    | 1 997 212 | 1 966 530    | 1 964 852               | 1 964 852 | 1 964 852 | 1 964 852 | 1 964 852 |
| Charges de gestion courante                                                                                   | 1 529 396    | 1 485 841    | 1 441 765 | 1 776 385    | 1 357 580               | 1 585 800 | 1 617 516 | 1 649 867 | 1 682 864 |
| <i>dont contribution incendie + 5,5%</i>                                                                      |              |              |           |              |                         | 35 200    | 35 904    | 36 622    | 37 355    |
| Participation CIAS                                                                                            | 1 550 877    | 1 577 877    | 1 768 092 | 1 268 092    | 1 268 092               | 1 768 092 | 1 768 092 | 1 768 092 | 1 768 092 |
| DOB 2023 - CIAS                                                                                               |              |              |           |              |                         | 239 000   | 297 210   | 375 458   | 453 747   |
| Nouvelles mesures SEGUR pour personnel                                                                        |              |              |           |              |                         |           |           |           |           |
| Plan Petite Enfance                                                                                           |              |              |           |              |                         | 50 000    | 50 000    | 50 000    | 50 000    |
| Augmentation du point + évolution de carrière                                                                 |              |              |           |              |                         | 145 000   | 222 250   | 299 500   | 376 750   |
| Maintien conseiller numérique - reste à charge                                                                |              |              |           |              |                         |           |           |           |           |
| Maintien du poste micro-crèche de Cossé                                                                       |              |              |           |              |                         | 24 000    | 24 960    | 25 958    | 26 997    |
| Augmentation des subventions (Autre Vie du Papillon + augmentation des montants liée au charges de personnel) |              |              |           |              |                         | 20 000    |           |           |           |
| Augmentation des charges                                                                                      |              |              |           |              |                         |           |           |           |           |
| DOB 2023 - SANTE                                                                                              |              |              |           |              |                         | 34 962    | 3 150     | 3 150     | 3 150     |
| 2023-Santé-01 - Mise en place de formation, conférence, atelier sous réserve de subvention                    |              |              |           |              |                         | 21 812    |           |           |           |
| 2023-Santé-02 - Construction du CLS 4                                                                         |              |              |           |              |                         | 10 000    |           |           |           |
| 2023-Santé-03 - Mise en place du Parcours Activité Physique Adaptée - ajustement des crédits                  |              |              |           |              |                         | 3 150     | 3 150     | 3 150     | 3 150     |

|                                                                                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| DOB 2023 - ODYSSEE                                                                           |                   |                   |                   |                   |                   | 24 000            | 24 960            | 25 958            | 26 997            |
| 2023-Odyssée-07 - Création d'un poste à 0,8 ETP                                              |                   |                   |                   |                   |                   | 24 000            | 24 960            | 25 958            | 26 997            |
| DOB 2023 - EEA / POLE CULTURE                                                                |                   |                   |                   |                   |                   | 22 000            | 22 880            | 23 795            | 24 747            |
| 2023-EEA-01 - Mi-temps supplémentaire pour passage secrétariat à plein temps                 |                   |                   |                   |                   |                   | 22 000            | 22 880            | 23 795            | 24 747            |
| DOB 2023 - LECTURE PUBLIQUE                                                                  |                   |                   |                   |                   |                   | 8 800             | 15 300            | 15 606            | 15 918            |
| 2023-Lecture publique-01 - Création bibliothèque de Senonnes                                 |                   |                   |                   |                   |                   | 7 500             | 7 650             | 7 803             | 7 959             |
| 2023-Lecture publique-02 - Déménagement bibliothèque de Courbeville                          |                   |                   |                   |                   |                   | 0                 | 7 650             | 7 803             | 7 959             |
| 2023-Lecture publique-06 - Transports de 2 classes au Lieu Unique                            |                   |                   |                   |                   |                   | 1 300             |                   |                   |                   |
| DOB 2023 - SAISON CULTURELLE                                                                 |                   |                   |                   |                   |                   | 17 000            | 17 680            | 18 387            | 19 123            |
| 2023-Saison-01 - Création d'un poste à mi-temps "Assistant de production"                    |                   |                   |                   |                   |                   | 17 000            | 17 680            | 18 387            | 19 123            |
| DOB 2023 - ECONOMIE - EMPLOI                                                                 |                   |                   |                   |                   |                   | 47 600            | 10 000            | 10 000            | 10 000            |
| 2023-ECO-04 - Marketing Territorial Emploi : salon emploi/formation/mobilité professionnelle |                   |                   |                   |                   |                   | 12 000            |                   |                   |                   |
| 2023-ECO-03 - Derniers commerces audit énergétique                                           |                   |                   |                   |                   |                   | 10 000            | 10 000            | 10 000            | 10 000            |
| 2023-ECO-06 - PPI ZA - diagnostic et études                                                  |                   |                   |                   |                   |                   | 9 600             |                   |                   |                   |
| 2023-ECO-07 -Territoire pilote - transmission des entreprises                                |                   |                   |                   |                   |                   | 16 000            |                   |                   |                   |
| DOB 2023 - DEVELOPPEMENT TERRITORIAL                                                         |                   |                   |                   |                   |                   | 43 100            | 30 000            | 30 000            | 30 000            |
| 2023-Dvpt T-01 - Extension du transport à la demande Aleop                                   |                   |                   |                   |                   |                   | 7 500             | 7 500             | 7 500             | 7 500             |
| 2023-Dvpt T-02 / 04 - Mobilités                                                              |                   |                   |                   |                   |                   | 35 600            | 22 500            | 22 500            | 22 500            |
| <b>SOUS-TOTAL CHARGES</b>                                                                    | <b>11 374 120</b> | <b>11 539 492</b> | <b>12 512 094</b> | <b>12 685 305</b> | <b>11 974 292</b> | <b>13 493 496</b> | <b>13 728 475</b> | <b>14 088 871</b> | <b>14 419 225</b> |

| PRODUITS FONCTIONNEMENT            | Réalisé 2020 | Réalisé 2021 | DOB 2022   | BP + DM 2022 | Projection<br>Réalisé 2022 | DOB 2023   | DOB 2024   | DOB 2025   | DOB 2026   |
|------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|----------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Produits des services              | 542 859      | 610 208      | 677 200    | 734 066      | 817 088                    | 833 430    | 850 099    | 867 101    | 884 443    |
| Atténuation de charges             | 54 226       | 77 330       | 50 000     | 50 000       | 97 685                     | 50 000     | 50 000     | 50 000     | 50 000     |
| Impôts et taxes                    | 9 659 223    | 8 671 968    | 8 592 581  | 8 765 972    | 9 062 839                  | 9 323 158  | 9 437 758  | 9 563 973  | 9 692 406  |
| AC des communes                    | 381 198      | 383 297      | 394 748    | 394 748      | 394 748                    | 395 516    | 395 516    | 395 516    | 395 516    |
| FPIC                               | 400 863      | 425 266      | 427 392    | 427 392      | 425 478                    | 425 478    | 425 478    | 425 478    | 425 478    |
| DGF                                | 1 547 870    | 1 564 618    | 1 564 618  | 1 564 618    | 1 582 051                  | 1 597 872  | 1 613 850  | 1 629 989  | 1 646 289  |
| FCTVA                              | 214 280      | 193 553      | 208 000    | 208 000      | 240 447                    | 240 000    | 240 000    | 240 000    | 240 000    |
| Compensation Etat                  | 314 919      | 1 147 175    | 1 189 849  | 1 189 849    | 1 188 280                  | 1 188 280  | 1 188 280  | 1 188 280  | 1 188 280  |
| Autres dotations et participations | 581 207      | 589 522      | 564 504    | 669 426      | 640 118                    | 640 000    | 640 000    | 640 000    | 640 000    |
| Revenus des immeubles              | 673 536      | 744 010      | 780 000    | 780 000      | 871 976                    | 860 000    | 868 600    | 877 286    | 886 059    |
| SOUS-TOTAL PRODUITS                | 14 370 182   | 14 406 947   | 14 448 892 | 14 784 071   | 15 320 711                 | 15 553 734 | 15 709 581 | 15 877 622 | 16 048 470 |

|                              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 2 996 061 | 2 867 455 | 1 936 799 | 2 098 766 | 3 346 419 | 2 060 238 | 1 981 106 | 1 788 751 | 1 629 245 |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|

| Autres charges de fonctionnement   | Réalisé 2020      | Réalisé 2021      | DOB 2022          | BP + DM 2022      | Projection Réalisé 2022 | DOB 2023          | DOB 2024          | DOB 2025          | DOB 2026          |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Subvention budgets annexes ZA + AR | 167 736           | 167 476           | 120 000           | 457 631           | 423 264                 | 580 000           | 150 000           | 150 000           | 150 000           |
| Provisions                         | 170 000           | 30 000            | 30 000            | 63 508            | 63 508                  | 65 000            | 65 000            | 65 000            | 65 000            |
| Charges exceptionnelles            | 300 519           | 830 701           | 5 000             | 222 055           | 10 366                  | 5 000             | 5 000             | 5 000             | 5 000             |
| <b>TOTAL CHARGES</b>               | <b>12 012 376</b> | <b>12 567 669</b> | <b>12 667 094</b> | <b>13 428 499</b> | <b>12 471 429</b>       | <b>14 143 496</b> | <b>13 948 475</b> | <b>14 308 871</b> | <b>14 639 225</b> |

| Autres produits de fonctionnement | Réalisé 2020      | Réalisé 2021      | DOB 2022          | BP + DM 2022      | Projection Réalisé 2022 | DOB 2023          | DOB 2024          | DOB 2025          | DOB 2026          |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels et divers  | 770 975           | 332 498           | 10 000            |                   | 132 895                 | 172 000           | 150 000           | 150 000           | 150 000           |
| Reprise subvention CIAS           |                   |                   | 500 000           |                   |                         |                   |                   |                   |                   |
| Rembt avance OM                   |                   |                   | 50 000            | 50 000            | 50 000                  | 50 000            | 50 000            | 50 000            |                   |
| Reprise de provisions             | 150 000           | 1 217 345         | 110 000           | 120 000           | 120 000                 | 233 508           | 35 000            | 35 000            | 35 000            |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>             | <b>15 291 156</b> | <b>15 956 790</b> | <b>15 118 892</b> | <b>14 954 071</b> | <b>15 623 606</b>       | <b>16 009 242</b> | <b>15 944 581</b> | <b>16 112 622</b> | <b>16 233 470</b> |

|                                             | Réalisé 2020     | Réalisé 2021     | DOB 2022         | BP + DM 2022     | Projection Réalisé 2022 | DOB 2023         | DOB 2024         | DOB 2025         | DOB 2026         |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>EPARGNE DE GESTION</b>                   | <b>3 278 780</b> | <b>3 389 121</b> | <b>2 451 799</b> | <b>1 525 572</b> | <b>3 152 177</b>        | <b>1 865 746</b> | <b>1 996 106</b> | <b>1 803 751</b> | <b>1 594 245</b> |
| Intérêts de la dette emprunts en cours      | 255 059          | 245 965          | 231 139          | 255 551          | 232 327                 | 238 945          | 220 793          | 200 557          | 210 933          |
| Intérêts de la dette nouveaux emprunts      |                  |                  | 49 000           |                  |                         |                  |                  | 30 000           | 60 000           |
| <b>EPARGNE BRUTE</b>                        | <b>3 023 721</b> | <b>3 143 155</b> | <b>2 171 660</b> | <b>1 270 021</b> | <b>2 919 850</b>        | <b>1 626 801</b> | <b>1 775 313</b> | <b>1 573 194</b> | <b>1 323 312</b> |
| Remboursement capital des emprunts en cours | 868 223          | 924 454          | 940 400          | 980 391          | 959 817                 | 927 267          | 890 919          | 892 474          | 921 949          |
| Remboursement capital des emprunts niveaux  |                  |                  | 78 500           |                  |                         |                  |                  | 40 000           | 80 000           |
| <b>EPARGNE NETTE</b>                        | <b>2 155 498</b> | <b>2 218 701</b> | <b>1 152 760</b> | <b>289 630</b>   | <b>1 960 033</b>        | <b>699 534</b>   | <b>884 394</b>   | <b>640 720</b>   | <b>321 363</b>   |
| <i>Taux d'épargne nette</i>                 | <i>14,10%</i>    | <i>13,90%</i>    | <i>7,62%</i>     | <i>1,94%</i>     | <i>12,55%</i>           | <i>4,37%</i>     | <i>5,55%</i>     | <i>3,98%</i>     | <i>1,98%</i>     |

|                                           | Réalisé 2020 | Réalisé 2021 | DOB 2022  | BP + DM 2022 | Projection<br>Réalisé 2022 | RAR 2022 | DOB 2023  | DOB 2024  | DOB 2025 | DOB 2026 |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|-----------|--------------|----------------------------|----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 100 - MATERIEL                            | 304 786      | 139 205      | 280 347   | 284 337      | 152 831                    | 35 207   | 150 000   | 150 000   | 150 000  | 150 000  |
| 101 - TRVAUX DE VOIRIE                    | 67 564       | 272 084      | 250 000   | 257 441      | 245 740                    |          | 292 000   | 180 000   | 180 000  | 180 000  |
| 102 - CENTRE AQUATIQUE                    | 127 017      | 62 910       | 94 560    | 152 927      | 15 095                     | 53 207   | 79 200    |           |          |          |
| 103 - POLE SANTE RENAZE                   |              | 1 494        | 54 000    | 70 000       |                            |          | 100 000   |           |          |          |
| 104 - POLE SANTE CRAON                    | 41 082       |              |           |              |                            |          | 400 000   | 1 000 000 |          |          |
| 108 - BATIMENT SOCIO-CULTUREL CRAON       |              |              | 44 400    | 70 000       |                            |          | 0         |           |          |          |
| 114 - CONTOURNEMENT COSSE                 | 873 100      | 638 538      | 638 538   | 638 538      | 638 538                    |          | 638 538   | 638 538   |          |          |
| 114 - BARREAU COSSE ->2027                |              | 92 857       | 92 857    | 92 857       | 92 857                     |          | 92 857    | 92 857    | 92 857   | 92 857   |
| 116 - POLE SANTE COSSE                    | 881 617      | 698 184      |           | 157 466      | 52 002                     | 13 982   | 0         |           |          |          |
| 119 - CENTRE ADMINISTRATIF CRAON          |              | 341          | 500 000   | 800 000      | 9 009                      | 66 111   | 900 000   |           |          |          |
| 120 - SCOT CHARTE DE TERRITOIRE           | 9 825        | 82 361       |           | 22 100       | 2 100                      |          | 0         |           |          |          |
| 123 - OPAH                                | 53 500       | 47 500       | 68 000    | 143 700      | 63 500                     | 29 000   | 50 000    | 50 000    | 50 000   | 50 000   |
| 128 - RESERVCE FONCIERE                   | 3 972        | 49 623       | 30 000    | 73 026       |                            |          | 30 000    | 30 000    | 30 000   | 30 000   |
| 130 - DERNIERS COMMERCEs                  |              |              | 20 000    | 60 000       | 12 827                     | 16 576   | 90 000    | 20 000    | 20 000   | 20 000   |
| 131 - BATIMENTS INTERCOMMUNAUX            | 1 988        |              | 180 000   | 180 000      | 55 408                     | 81 734   | 120 000   | 120 000   | 120 000  | 120 000  |
| 133 - BASE LA RINCERIE - LA CAMBUSE       | 212 931      | 376 405      | 213 600   | 240 404      | 50 427                     |          | 48 000    |           |          |          |
| 135 - SIGNALETIQUE ZA                     |              |              | 18 000    | 18 000       |                            |          | 18 000    |           |          |          |
| 136 - ANNEXE CENTRE SOCIAL RENAZE         | 36 869       | 354 133      | 30 000    | 1 476 903    | 1 044 529                  | 393 583  | 0         |           |          |          |
| 137 - REORGANISATION CULTURE/SOCIAL COSSE | 341 823      | 5 627        |           | 38 715       | 35 370                     | 1 884    | 15 000    |           |          |          |
| 138 - TRAVAUX EAU PLUVIALE                | 451 029      | 1 089 342    | 1 020 000 | 1 222 434    | 781 165                    | 218 370  | 1 172 000 | 760 000   | 760 000  | 760 000  |
| 139 - DEPLACEMENT CHAUFFERIE 29           | 39 548       | 125 487      |           | 42 688       | 9 281                      | 22 810   | 0         |           |          |          |

|                                                       |           |           |           |            |           |           |            |           |           |           |
|-------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 140 - EXTENSION PARKING CENTRE ADMINISTRATIF          | 8 720     | 6 112     |           | 362 618    | 53 244    | 1 848     | 300 000    |           |           |           |
| 141 - DERNIER COMMERCE BRAINS S/ LES MARCHES          | 67 365    | 175 477   |           | 6 683      | 3 946     |           | 0          |           |           |           |
| 142 - ZA EIFFEL - CONTOURNEMENT ROUTIER               | 4 872     | 39 978    | 572 178   | 4 528 002  | 70 184    | 153 732   | 4 697 638  |           |           |           |
| 143 - MEDIATHEQUE                                     | 0         | 0         | 9 100     | 10 000     |           |           | 0          | 480 000   |           |           |
| 144 - INFORMATIQUE                                    |           | 31 586    | 160 000   | 349 648    | 55 725    | 133 933   | 70 000     | 50 000    | 50 000    | 50 000    |
| 145 - CHEMIN PMR RINCERIE                             |           |           |           | 22 000     |           |           | 270 000    |           |           |           |
| 146 - France SERVICES RENAZE                          |           |           | 240 000   | 300 000    |           |           | 485 376    |           |           |           |
| ECO : Aides économiques                               | 2 000     | 113 749   | 180 000   | 241 552    | 7 644     | 87 908    | 180 000    | 180 000   | 180 000   | 180 000   |
| ECO : Pommerieux - ZA chesnaie - Tourne à gauche      |           |           |           |            |           |           | 0          | 174 000   |           |           |
| ECO : Avances budgets annexes                         | 226 946   | 95 855    | 1 064 000 | 2 470 113  | 808 249   |           | 1 000 000  | 200 000   | 200 000   | 200 000   |
| Soutien à la rénovation des logements en centre bourg |           |           |           |            |           |           | 150 000    | 150 000   | 150 000   | 150 000   |
| Fonds de concours aux communes                        | 61 576    |           | 172 000   | 266 208    | 3 978     | 40 230    | 15 000     |           |           |           |
| CIAS - CAU Quelaines                                  |           |           | 48 000    | 48 000     |           |           | 50 000     |           |           |           |
| CIAS - Porte accès épicerie pôle social St Aignan     |           |           | 10 000    | 10 000     |           |           | 10 000     |           |           |           |
| COMPETENCE MOBILITE                                   |           |           | 8 000     | 8 000      |           |           | 0          |           |           |           |
| EHPAD SECTEUR COSSE MERAL                             |           |           | 300 000   |            |           |           | 0          |           | 300 000   | 300 000   |
| REGROUPEMENT CENTRE DE SECOURS                        |           | 208 334   | 208 334   | 208 334    |           | 208 334   | 208 334    |           |           |           |
| Dépôt et cautionnement                                | 7 809     | 7 567     | 5 000     | 5 000      | 7 761     |           | 5 000      | 5 000     | 5 000     | 5 000     |
| Hors opération                                        | 1 885     | 12 561    | 90 800    | 482 529    | 68 446    | 54 043    | 0          |           |           |           |
| TOTAL INVESTISSEMENTS                                 | 3 884 981 | 4 727 307 | 6 601 714 | 15 360 221 | 4 339 855 | 1 612 492 | 11 736 943 | 4 280 395 | 2 287 857 | 2 287 857 |

|                                     | Réalisé 2020     | Réalisé 2021     | DOB 2022         | BP + DM 2022     | Projection<br>Réalisé 2022 | RAR 2022         | DOB 2023         | DOB 2024         | DOB 2025         | DOB 2026       |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| Subventions                         | 1 854 409        | 957 278          | 1 187 603        | 3 827 890        | 738 654                    | 2 118 183        | 1 586 596        | 607 500          | 90 000           | 90 000         |
| Emprunt et prêt CAF-MSA             | 680 000          | 811 668          | 1 000 000        | 1 789 672        | 1 700 000                  |                  |                  | 1 000 000        | 2 000 000        |                |
| Cession et divers                   |                  | 11 992           |                  | 70 500           | 52 587                     |                  | 101 210          |                  |                  |                |
| FCTVA                               | 366 210          | 538 194          | 600 000          | 1 409 950        | 426 247                    |                  | 1 365 300        | 391 600          | 267 385          | 267 385        |
| Fonds de concours (EP)              | 77 538           | 26 965           | 270 000          | 1 372 371        | 195 491                    | 8 227            | 1 349 791        | 316 500          | 316 500          | 316 500        |
| Fonds de concours voirie            |                  |                  | 47 700           | 47 700           | 21 771                     | 4 189            | 2 000            |                  |                  |                |
| Retour avance budgets annexes ZA    |                  | 101 043          | 100 000          | 214 262          | 455 469                    |                  | 150 000          | 200 000          | 200 000          | 200 000        |
| Retour avance budgets annexes (E&A) |                  | 9 878            | 50 000           | 50 000           | 50 000                     |                  | 50 000           | 50 000           | 50 000           | 50 000         |
| Retour avance CIAS                  | 200 000          | 200 000          |                  |                  |                            |                  |                  |                  |                  |                |
| Dépôt et cautionnement              | 6 907            | 6 610            | 5 000            |                  | 8 301                      |                  | 5 000            | 5 000            | 5 000            | 5 000          |
| Rembt avances sur marchés travaux   | 112 449          |                  |                  |                  |                            |                  |                  |                  |                  |                |
| <b>TOTAL FINANCEMENTS</b>           | <b>3 297 513</b> | <b>2 663 628</b> | <b>3 260 303</b> | <b>8 782 345</b> | <b>3 648 520</b>           | <b>2 130 599</b> | <b>4 609 897</b> | <b>2 570 600</b> | <b>2 928 885</b> | <b>928 885</b> |

|                              |           |             |             |             |           |         |             |             |         |             |
|------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------|-------------|-------------|---------|-------------|
| <b>SOLDE INVESTISSEMENTS</b> | - 587 468 | - 2 063 678 | - 3 341 411 | - 6 577 877 | - 691 336 | 518 107 | - 7 127 045 | - 1 709 795 | 641 028 | - 1 358 972 |
|------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------|-------------|-------------|---------|-------------|

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 10/02/2023

Affichage : 10/02/2023

Pour l'autorité compétente par délégation



|                       | Réalisé 2020 | Réalisé 2021 | DOB 2022   | BP + DM 2022 | Projection<br>Réalisé 2022 | DOB 2023   | DOB 2024   | DOB 2025  | DOB 2026   |
|-----------------------|--------------|--------------|------------|--------------|----------------------------|------------|------------|-----------|------------|
| GNE NETTE             | 2 155 498    | 2 218 701    | 1 152 760  | 289 630      | 1 960 033                  | 699 534    | 884 394    | 640 720   | 321 363    |
| SOLDE INVESTISSEMENT  | -587 468     | -2 063 678   | -3 341 411 | -6 577 877   | -691 336                   | -7 127 045 | -1 709 795 | 641 028   | -1 358 972 |
| EXCEDENT N-1          | 4 565 194    | 6 133 224    | 5 380 566  | 6 288 247    | 6 288 247                  | 8 075 052  | 1 647 540  | 822 140   | 2 103 888  |
| EXCEDENT              | 6 133 224    | 6 288 247    | 3 191 915  | 0            | 7 556 944                  | 1 647 540  | 822 140    | 2 103 888 | 1 066 279  |
| Solde RAR             | -2 775 791   | -907 681     |            |              | 518 107                    |            |            |           |            |
| Excédent (RAR inclus) | 3 357 433    | 5 380 566    | 3 191 915  | 0            | 8 075 052                  | 1 647 540  | 822 140    | 2 103 888 | 1 066 279  |

| ENDETTEMENT                                                     | Réalisé 2020 | Réalisé 2021 | DOB 2022   | BP + DM 2022 | Projection<br>Réalisé 2022 | DOB 2023   | DOB 2024   | DOB 2025   | DOB 2026   |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|----------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Encours de la dette prévisionnel au 31.12.N<br>Budget Principal | 11 127 719   | 10 983 265   | 12 014 933 | 12 014 933   | 11 755 116                 | 10 827 849 | 10 936 930 | 12 007 240 | 11 012 528 |
| Produits de fonctionnement CAF<br>(sauf 775,776,777,78)         | 14 370 182   | 14 406 947   | 14 448 892 | 14 784 071   | 15 320 711                 | 15 553 734 | 15 709 581 | 15 877 622 | 16 048 470 |
| Ratio d'endettement<br>(en nb d'années)                         | 0,77         | 0,76         | 0,83       | 0,81         | 0,77                       | 0,70       | 0,70       | 0,76       | 0,69       |
| Nombre d'années nécessaires à son remboursement                 | 3,68         | 3,49         | 5,53       | 9,46         | 4,03                       | 6,66       | 6,16       | 7,63       | 8,32       |