

# **RAPPORT DE PRESENTATION**

# **COMPTE ADMINISTRATIF**

# **2022**

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 25 MAI 2023**

# BUDGET PRINCIPAL

Le présent rapport présente l'analyse du compte administratif 2022.

Ce compte administratif se présente de la manière suivante :

|                                          |                  |
|------------------------------------------|------------------|
| Résultat de la section de fonctionnement | + 1 310 830,60 € |
| Résultat de la section d'investissement  | - 3 348 269,10 € |
| Résultat global                          | - 2 037 438,50 € |

Résultat de l'exercice 2022 par rapport aux résultats des exercices antérieurs :

## Résultat de fonctionnement - Budget principal

| 2017             | 2018           | 2019           | 2020           | 2021         | 2022           |
|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| - 1 052 844,71 € | 2 738 333,74 € | 2 858 129,31 € | - 621 742,56 € | 578 118,41 € | 1 310 830,60 € |

## Résultat de fonctionnement cumulé du Budget principal

| 2016           | 2017                        | 2018                        | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           |
|----------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 5 367 639,60 € | 4 378 621,48 € <sup>1</sup> | 7 169 799,56 € <sup>2</sup> | 7 196 945,28 € | 4 419 537,08 € | 4 997 655,49 € | 5 730 368,09 € |

<sup>1</sup> Après intégration de l'excédent du SICTOM (555 483,72 €), du déficit du budget annexe aide à domicile (367 304,31 €) et affectation en investissement au 1068 (124 352,82 €)

<sup>2</sup> Après intégration du résultat cumulé du SIGGEC (52 844,34 €)

## Résultat d'investissement - Budget principal

| 2017             | 2018           | 2019         | 2020           | 2021           | 2022             |
|------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| - 1 143 936,73 € | - 895 568,62 € | 984 914,42 € | - 553 145,84 € | 3 092 498,87 € | - 3 348 269,10 € |

## Résultat d'investissement cumulé du Budget principal

| 2016           | 2017                      | 2018                        | 2019         | 2020                       | 2021           | 2022                        |
|----------------|---------------------------|-----------------------------|--------------|----------------------------|----------------|-----------------------------|
| 1 202 193,66 € | 268 107,16 € <sup>1</sup> | - 627 838,37 € <sup>2</sup> | 517 156,89 € | - 37 074,34 € <sup>3</sup> | 3 055 424,53 € | - 401 231,67 € <sup>4</sup> |

<sup>1</sup> Après intégration de l'excédent du SICTOM (211 521,57 €),

<sup>2</sup> Après intégration du résultat cumulé du SIGGEC (- 376,91 €) et du déficit du budget annexe aide à domicile (- 158 409,50 €),

<sup>3</sup> Après transfert de cautions (- 1 085,39 €),

<sup>4</sup> L'excédent cumulé fin 2021 en investissement ne prend pas en compte la reprise du déficit du budget annexe du Lambon en 2022 (108 387,10 €) qui est repris dans le cumulé fin 2022.

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le réalisé de l'exercice 2022 présente un excédent de 1 310 830,60 €.

Globalement, le budget autorisé a été réalisé à 83 % en dépenses et à 86 % en recettes.

La section de fonctionnement du budget principal se décompose comme suit :

| BUDGET PRINCIPAL                         | DEPENSES DE FONCTIONNEMENT |                        |                        |                        |
|------------------------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                          | VOTE 2021                  | CA 2021                | VOTE 2022              | CA 2022                |
| 011 - Charges à caractère général        | 5 979 337,48 €             | 5 286 421,97 €         | 6 270 474,06 €         | 5 798 381,42 €         |
| 012 - Charges de personnel               | 13 408 589,20 €            | 13 389 361,22 €        | 14 373 933,44 €        | 14 352 513,90 €        |
| 014 - Atténuation de produits            | 7 296 597,00 €             | 6 237 773,04 €         | 7 415 374,00 €         | 5 877 312,00 €         |
| 65 - Autres charges de gestion courante  | 7 829 971,09 €             | 3 332 826,87 €         | 7 139 629,27 €         | 2 779 606,64 €         |
| 66 - Charges financières                 | 340 950,48 €               | 336 666,35 €           | 404 705,93 €           | 355 573,23 €           |
| 67 - Charges exceptionnelles             | 171 286,94 €               | 162 617,71 €           | 152 447,04 €           | 108 538,62 €           |
| 68 - Dotation aux provisions             | 18 112,00 €                | 18 112,00 €            | 253 112,00 €           | 253 112,00 €           |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections  | 1 369 459,12 €             | 1 386 383,97 €         | 1 525 498,00 €         | 1 521 150,41 €         |
| 023 - Virement section d'investissement  | - €                        | - €                    | - €                    | - €                    |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>36 414 303,31 €</b>     | <b>30 150 163,13 €</b> | <b>37 535 173,74 €</b> | <b>31 046 188,22 €</b> |
| BUDGET PRINCIPAL                         | RECETTES DE FONCTIONNEMENT |                        |                        |                        |
|                                          | VOTE 2021                  | CA 2021                | VOTE 2022              | CA 2022                |
| 002 - Excédent reporté                   | 4 419 537,08 €             |                        | 4 419 537,49 €         | - €                    |
| 013 - Atténuation de charges             | 186 000,00 €               | 226 710,87 €           | 203 109,00 €           | 236 442,40 €           |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections  | 339 120,70 €               | 335 026,30 €           | 486 268,00 €           | 410 947,78 €           |
| 70 - Produits des services               | 2 952 949,36 €             | 2 664 656,70 €         | 3 289 170,01 €         | 3 275 913,98 €         |
| 73 - Recettes fiscales                   | 21 103 457,00 €            | 21 486 852,58 €        | 22 205 879,00 €        | 22 565 947,34 €        |
| 74 - Subventions et participations       | 5 629 597,38 €             | 5 367 986,54 €         | 5 170 937,24 €         | 5 150 259,17 €         |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 416 980,00 €               | 424 223,97 €           | 516 982,00 €           | 589 842,09 €           |
| 77 - Produits exceptionnels              | 192 671,79 €               | 222 752,66 €           | 79 189,00 €            | 109 554,06 €           |
| 78 - Reprise de provision                | 1 173 990,00 €             |                        | 1 164 102,00 €         | 18 112,00 €            |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>36 414 303,31 €</b>     | <b>30 728 281,54 €</b> | <b>37 535 173,74 €</b> | <b>32 357 018,82 €</b> |
| <b>RESULTAT</b>                          | <b>- €</b>                 | <b>578 118,41 €</b>    | <b>- €</b>             | <b>1 310 830,60 €</b>  |

Pour une meilleure lecture, les montants sont arrondis à l'euro entier

### I. LES DEPENSES 31 046 188 €

#### ➤ CHAPITRE 011 - Charges à caractère général 5 798 381 €

Le taux d'exécution est de 92,47 % soit supérieur à celui constatée en 2021 (88,41 %).

#### ➤ CHAPITRE 012 - Charges de personnel 14 352 514 €

Cette année, ce chapitre a été fortement impacté par l'augmentation du point d'indice, estimé à 223 000 €.

## ➤ CHAPITRE 014 – Atténuation de produits

Les atténuations de produits correspondent principalement aux attributions de compensations reversées aux communes.

En 2020, le ticket modérateur au titre de la réforme de la taxe d'habitation avait été inscrit à hauteur de 1,133K€, puis reporté en 2021, et en 2022.

Les services fiscaux ont estimé le montant à 1 387 102€ en octobre 2022 mais aucune notification n'a été faite.

Aussi, on note la sous-consommation budgétaire qui correspond à l'absence de constatation du ticket modérateur.

## ➤ CHAPITRE 65 – Autres charges de gestion courante 2 779 607 €

Le chapitre 65 correspond :

- Aux subventions versées aux associations ;
- Aux indemnités et charges des élus ;
- À l'excédent de fonctionnement (après déduction du virement à la section d'investissement et des dépenses inscrites en dépenses imprévues) ;
- Aux autres charges diverses (remboursements, créances admises en non-valeur...).

## ➤ CHAPITRE 66 – Charges financières 355 573 €

## ➤ CHAPITRE 67 – Charges exceptionnelles 108 539 €

Les dépenses exceptionnelles 2022 ont été principalement :

- 92 138 € au titre de la taxe de séjour 2021/2022

## ➤ CHAPITRE 68 – Dotation aux provisions 253 112 €

À la suite de la modification de l'estimation du ticket modérateur, une provision supplémentaire pour risque a donc été constituée sur la différence entre le montant prévu initialement et la mise à jour de la DGFIP.

## ➤ CHAPITRE 042 – Opérations d'ordre entre sections 1 521 150 €

## II. LES RECETTES

(Hors excédent reporté)

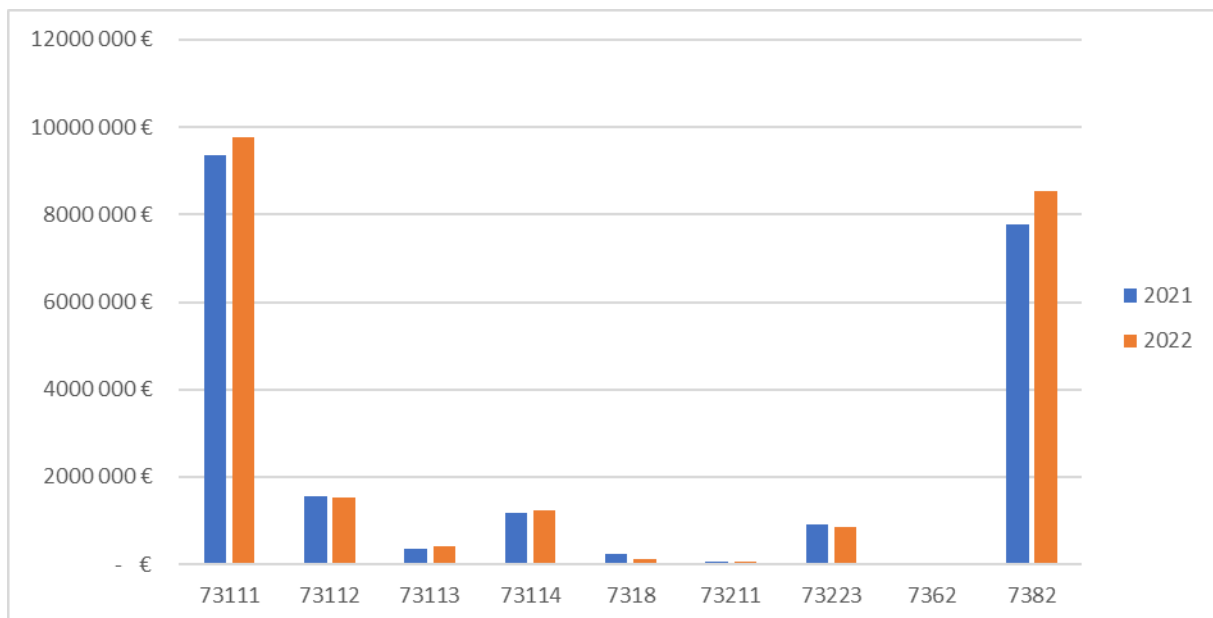
### ➤ CHAPITRE 013 – Atténuation de charges 236 442 €

Sont compris dans ce chapitre, le remboursement des indemnités journalières des agents ainsi que l'indemnité inflation à hauteur de 38 888 €. Le montant est en hausse par rapport à la prévision.

### ➤ CHAPITRE 70 – Produits des services 3 275 914 €

On trouve dans ce chapitre la constatation des recettes provenant des usagers pour la cantine, garderie, les activités périscolaires, les recettes liées au transport, les entrées de piscine et du musée.

### ➤ CHAPITRE 73 – Recettes fiscales 22 565 947 €



On note une augmentation de la recette fiscale en 2022 par rapport à 2021. Cela s'explique par 2 phénomènes :

- Augmentation des bases de 3,4 %
- Le fort dynamisme de la TVA sur lequel est calculé la compensation de la TH (+9,6% par rapport à 2021)

### ➤ CHAPITRE 74 – Subventions et participations 5 150 259 €

Ce chapitre regroupe :

- les subventions et participations versées : transport scolaire et TAP (fonds d'amorçage), contrat enfance jeunesse, aide AAGV, utilisations de gymnases communautaires par les collèges, etc. ;
- les dotations (dotation de compensation, dotation d'intercommunalité, dotation de compensation de réforme de la taxe professionnelle) ;
- le FCTVA en fonctionnement ;

- les recettes liées aux contrats aidés ;
- les exonérations de taxes.

Les compensations d'exonérations fiscales se montaient en 2021 à 1 281 008 € et se sont élevées en 2022 à 1 372 227 €.  
La DGF reste stable.

➤ **CHAPITRE 75 - Autres produits de gestion courante** **589 842 €**

Ce chapitre correspond aux loyers et charges perçus.

Un 1<sup>er</sup> trimestre a été facturé à la gendarmerie de Melle soit une recette supplémentaire de 92 884€ en 2022.

➤ **CHAPITRE 77 - Produits exceptionnels** **109 554 €**

Le montant constaté est moins élevé que les années antérieures. On y trouve notamment :

- 78 388 € de régularisation pour apurer les rattachements 2021 trop importants en dépenses
- 6 800 € de régularisation d'opérations comptables
- 8 858 € d'indemnisation versée par l'Etat pour les services minimums d'accueil dans les écoles

➤ **CHAPITRE 042 - Opérations d'ordre** **410 948 €**

➤ **CHAPITRE 78 - Reprise de provision** **18 112 €**

## SECTION D'INVESTISSEMENT

Le résultat de l'exercice de la section d'investissement présente un déficit de 3 348 269,10 €.

Les restes à réaliser reportés sur l'exercice 2022 se montent à :

- 718 089,13 € en dépenses
- 209 418,54 € en recettes
- Soit un solde de dépenses nettes de 3 856 939.69 €,

| BUDGET PRINCIPAL                             | DEPENSES D'INVESTISSEMENT |                        |                        |                         |
|----------------------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
|                                              | VOTE 2021                 | CA 2021                | VOTE 2022              | CA 2022                 |
| 001 - Déficit reporté                        | 37 074,34 €               | - €                    | - €                    |                         |
| 10 - Fonds propres                           | - €                       | - €                    | - €                    |                         |
| 13 - Subv équipement                         | 14 239,00 €               | - €                    | 35 169,00 €            | 35 169,00 €             |
| 16 - Emprunts et dettes                      | 983 000,00 €              | 939 391,92 €           | 6 727 480,00 €         | 6 723 201,68 €          |
| 20 - Immobilisations incorporelles           | 731 361,29 €              | 419 085,04 €           | 1 355 805,03 €         | 541 332,99 €            |
| 204 - Subventions d'équipement versées       | 213 985,20 €              | 163 985,20 €           | 117 710,00 €           | 30 006,37 €             |
| 21 - Immobilisations corporelles             | 3 114 842,47 €            | 1 564 099,71 €         | 2 824 462,42 €         | 1 551 137,90 €          |
| 23 - Immobilisations en cours                | 7 208 635,51 €            | 5 143 508,73 €         | 3 089 930,98 €         | 2 113 410,86 €          |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections      | 339 120,70 €              | 335 026,30 €           | 486 268,00 €           | 410 947,78 €            |
| 041 - Opérations d'ordre section invst       | 454 393,85 €              | 282 895,69 €           | 997 450,00 €           | 785 677,63 €            |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>13 096 652,36 €</b>    | <b>8 847 992,59 €</b>  | <b>15 634 275,43 €</b> | <b>12 190 884,21 €</b>  |
| RESTES A REALISER                            |                           | <b>1 138 931,97 €</b>  |                        | <b>718 089,13 €</b>     |
| BUDGET PRINCIPAL                             | RECETTES D'INVESTISSEMENT |                        |                        |                         |
|                                              | VOTE 2021                 | CA 2021                | VOTE 2022              | CA 2022                 |
| 001 - Excédent reporté                       | - €                       |                        | 2 947 037,43 €         |                         |
| 021 - Virement section fonctionnement        | - €                       |                        | - €                    |                         |
| 024 - Produit des cessions d'actif           | - €                       |                        | 8 000,00 €             |                         |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections      | 1 369 459,12 €            | 1 386 383,97 €         | 1 525 498,00 €         | 1 521 150,41 €          |
| 041 - Opérations d'ordre section invst       | 454 393,85 €              | 282 895,69 €           | 997 450,00 €           | 785 677,63 €            |
| 10 - Dotations - FCTVA                       | 1 033 373,04 €            | 589 361,78 €           | 1 538 914,82 €         | 1 352 812,64 €          |
| 10 - 1068 Excédent de fonctionnement reporté | 1 440 715,64 €            | 1 440 715,64 €         | 578 118,00 €           | 578 118,00 €            |
| 13 - Subventions d'équipement perçues        | 2 769 779,54 €            | 2 202 455,21 €         | 1 928 013,94 €         | 1 351 326,34 €          |
| 16 - Emprunts et dettes                      | 6 024 931,17 €            | 6 034 679,17 €         | 6 111 243,24 €         | 3 252 371,00 €          |
| 21 - Immobilisations corporelles             | - €                       |                        | - €                    | 1 159,09 €              |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>13 096 652,36 €</b>    | <b>11 940 491,46 €</b> | <b>15 634 275,43 €</b> | <b>8 842 615,11 €</b>   |
| <b>RESULTAT</b>                              | <b>- €</b>                | <b>3 092 498,87 €</b>  | <b>- €</b>             | <b>- 3 348 269,10 €</b> |
| RESTES A REALISER                            |                           | <b>683 946,59 €</b>    |                        | <b>209 418,54 €</b>     |

### I. LES DEPENSES

12 190 884 €

#### ➤ CHAPITRE 16 - Emprunts et dettes

6 723 202 €

Le remboursement en capital s'est constaté conformément aux prévisions.

Il comprend également le remboursement du préfinancement de la gendarmerie de Melle à hauteur de 5,7M€.

➤ **CHAPITRE 20 – Immobilisations incorporelles**

Le CA présente pour ce chapitre une consommation plus forte qu'en 2021 :

- Etudes gymnase de Brioux : 152 848 €
- Inventaire des zones humides : 96 938 €
- PLU intercommunaux : 65 569 €
- Logiciel RH : 26 412 €

Les restes à réaliser reportés sur 2023 pour ce chapitre s'élèvent à 101 436 €.

➤ **CHAPITRE 204 – Subventions d'équipement versées** **30 006 €**

Cette dépense correspond à :

- 27 500 € au titre de la participation versée à la chambre des métiers
- 2 506 € de remboursement annuel de l'emprunt à la commune de Chey pour la chaufferie de l'école

Les restes à réaliser reportés sur 2023 pour ce chapitre s'élèvent à 12 136 €.

➤ **CHAPITRE 21 – Immobilisations corporelles** **1 551 138 €**

Les dépenses suivantes ont été constatées :

- 442 631 € de travaux dans les écoles
- 256 980 € de mobilier et matériel divers
- 229 231 € d'acquisition de véhicules
- 193 786 € de matériel informatique
- 109 581 € de travaux dans l'ancienne école Jules Ferry à Melle
- 75 252 € de matériel de restauration dans les cantines scolaires
- 69 984 € de réfection de toiture au Moulin du Marais à Lezay
- 54 97€ de travaux au bâtiment Jules Ferry

Les restes à réaliser reportés sur 2023 pour ce chapitre s'élèvent à 594 492 €.

➤ **CHAPITRE 23 – Immobilisations en cours** **2 113 411 €**

Les principaux travaux réalisés sont :

- 1 860 313 € à la gendarmerie de Melle
- 94 868 € pour la construction de la SMA Mougon
- 54 301 € pour la résidence jeunes à Celles sur Belle
- 45 718 € pour l'espace jeunes de Celles sur Belle

Les restes à réaliser reportés en 2023 pour ce chapitre s'élèvent à 77 378 €.

➤ **CHAPITRE 040 – Opérations d'ordre entre sections**

➤ **CHAPITRE 041 – Opérations d'ordre entre sections**

**785 678 €**

**II. LES RECETTES**  
 (Hors excédent reporté)

**8 842 615 €**

Le montant des restes à réaliser en recettes à reporter sur 2023 s'élève à 209 419 €.

Pour l'exercice 2022, on trouve :

- 2 306 828 € d'amortissements et opérations d'ordre
- 578 118 € au titre de l'affectation du résultat de fonctionnement 2019
- 1 352 813 € de FCTVA
- 1 351 326 € de subventions d'équipement perçues au titre du financement des projets
- 3 250 000 € de nouvel emprunt souscrit au titre du projet gendarmerie. Ce projet a été autofinancé à hauteur de 2.5M€ ce qui explique le déficit particulièrement important constaté sur la section d'investissement en 2022.

# BUDGETS ANNEXES

## BUDGET ANNEXE 15001 - ZONES D'ACTIVITES

Le compte administratif qui vous est proposé se présente de la manière suivante :

Résultat de la section de fonctionnement 0 €  
 Résultat de la section d'investissement - 184 319,71 €

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT               |                        |                       |                       |                       |
|------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ZONES D'ACTIVITES                        | VOTE 2021              | CA 2021               | VOTE 2022             | CA 2022               |
| 011 - Charges à caractère général        | 310 600,00 €           | 16 665,25 €           | 279 912,00 €          | 48 648,49 €           |
| 65 - Autres charges de gestion courante  |                        |                       | 15,00 €               | 14,73 €               |
| 66 - Charges financières                 | 30 518,95 €            | 28 904,40 €           | 24 956,45 €           | 24 947,16 €           |
| 67 - Charges exceptionnelles             |                        |                       | 10 745,00 €           | 10 745,00 €           |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections  | 5 801 550,00 €         | 5 749 011,82 €        | 5 767 783,39 €        | 5 188 379,13 €        |
| 043 - Opérations d'ordre à l'int section | 30 518,95 €            | 28 904,40 €           | 24 956,45 €           | 24 947,16 €           |
| 023 - Virement section d'investissement  | 726 339,35 €           |                       | 845 668,62 €          | - €                   |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>6 899 527,25 €</b>  | <b>5 823 485,87 €</b> | <b>6 954 036,91 €</b> | <b>5 297 681,67 €</b> |
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT               |                        |                       |                       |                       |
| ZONES D'ACTIVITES                        | VOTE 2021              | CA 2021               | VOTE 2022             | CA 2022               |
| 002 - Excédent reporté                   | 631 759,35 €           |                       | 647 797,62 €          | - €                   |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections  | 6 141 068,95 €         | 5 767 563,29 €        | 6 042 651,84 €        | 5 265 624,51 €        |
| 043 - Opérations d'ordre à l'int section | 30 518,95 €            | 28 904,40 €           | 24 956,45 €           | 24 947,16 €           |
| 70 - Produits des services               | 96 180,00 €            | 35 560,80 €           | 238 631,00 €          | 7 110,00 €            |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>6 899 527,25 €</b>  | <b>5 839 524,14 €</b> | <b>6 954 036,91 €</b> | <b>5 297 681,67 €</b> |
| <b>RESULTAT</b>                          | <b>- €</b>             | <b>16 038,27 €</b>    | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            |
| DEPENSES D'INVESTISSEMENT                |                        |                       |                       |                       |
| ZONES D'ACTIVITES                        | VOTE 2021              | CA 2021               | VOTE 2022             | CA 2022               |
| 001 - Déficit reporté                    | 1 513 720,56 €         |                       | 2 064 138,27 €        | - €                   |
| 16 - Emprunts et dettes                  | 2 732 000,00 €         | 2 731 866,24 €        | 107 085,00 €          | 107 074,33 €          |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections  | 6 141 068,95 €         | 5 767 563,29 €        | 6 042 651,84 €        | 5 265 624,51 €        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>10 386 789,51 €</b> | <b>8 499 429,53 €</b> | <b>8 213 875,11 €</b> | <b>5 372 698,84 €</b> |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT                |                        |                       |                       |                       |
| ZONES D'ACTIVITES                        | VOTE 2021              | CA 2021               | VOTE 2022             | CA 2022               |
| 021 - Virement section fonctionnement    | 726 339,35 €           |                       | 845 668,62 €          | - €                   |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections  | 5 801 550,00 €         | 5 749 011,82 €        | 5 767 783,39 €        | 5 188 379,13 €        |
| 16 - Emprunts et dettes                  | 3 858 900,16 €         | 2 200 000,00 €        | 1 600 423,10 €        | - €                   |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>10 386 789,51 €</b> | <b>7 949 011,82 €</b> | <b>8 213 875,11 €</b> | <b>5 188 379,13 €</b> |
| <b>RESULTAT</b>                          | <b>- €</b>             | <b>- 550 417,71 €</b> | <b>- €</b>            | <b>- 184 319,71 €</b> |

## BUDGET ANNEXE 15002 - PATRIMOINE ECONOMIQUE

Le compte administratif qui vous est proposé se présente de la manière suivante :

Résultat de la section de fonctionnement - 33 609,41 €  
 Résultat de la section d'investissement + 120 895,36 €

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT               |                     |                      |                     |                      |
|------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| PATRIMOINE ECONOMIQUE                    | VOTE 2021           | CA 2021              | VOTE 2022           | CA 2022              |
| 011 - Charges à caractère général        | 103 660,00 €        | 97 567,31 €          | 237 700,00 €        | 96 266,30 €          |
| 65 - Autres charges de gestion courante  | 44 696,91 €         | 29 579,65 €          | 40 000,00 €         | 33 407,98 €          |
| 66 - Charges financières                 | 26 769,53 €         | 26 749,83 €          | 23 867,51 €         | 23 867,51 €          |
| 67 - Charges exceptionnelles             | 13 735,00 €         | 8 231,85 €           | 17 400,00 €         | 11 983,82 €          |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections  | 262 625,53 €        | 302 614,53 €         | 266 685,00 €        | 367 610,19 €         |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>451 486,97</b>   | <b>464 743,17</b>    | <b>585 652,51</b>   | <b>533 135,80 €</b>  |
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT               |                     |                      |                     |                      |
| PATRIMOINE ECONOMIQUE                    | VOTE 2021           | CA 2021              | VOTE 2022           | CA 2022              |
| 002 - Excédent reporté                   | 91 684,89 €         |                      | 33 609,41 €         |                      |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections  | 98 271,08 €         | 98 271,08 €          | 98 273,00 €         | 98 271,08 €          |
| 70 - Produits des services               | - €                 |                      | 4 500,00 €          | 5 900,00 €           |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 260 531,00 €        | 262 556,12 €         | 449 270,10 €        | 289 308,51 €         |
| 77 - Produits exceptionnels              | 1 000,00 €          | 45 840,49 €          | - €                 | 106 046,80 €         |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>451 486,97 €</b> | <b>406 667,69 €</b>  | <b>585 652,51</b>   | <b>499 526,39 €</b>  |
| <b>RESULTAT</b>                          | <b>- €</b>          | <b>- 58 075,48 €</b> | <b>-</b>            | <b>- 33 609,41 €</b> |
| DEPENSES D'INVESTISSEMENT                |                     |                      |                     |                      |
| PATRIMOINE ECONOMIQUE                    | VOTE 2021           | CA 2021              | VOTE 2022           | CA 2022              |
| 16 - Emprunts et dettes                  | 153 100,00 €        | 147 902,88 €         | 153 915,00 €        | 149 883,75 €         |
| 20 - Immobilisations incorporelles       | - €                 |                      | 20 000,00 €         |                      |
| 21 - Immobilisations corporelles         | 33 489,77 €         |                      | 74 387,89 €         |                      |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections  | 98 271,08 €         | 98 271,08 €          | 98 273,00 €         | 98 271,08 €          |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>284 860,85 €</b> | <b>246 173,96 €</b>  | <b>346 575,89 €</b> | <b>248 154,83 €</b>  |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT                |                     |                      |                     |                      |
| PATRIMOINE ECONOMIQUE                    | VOTE 2021           | CA 2021              | VOTE 2022           | CA 2022              |
| 001 - Excédent reporté                   | 18 235,32 €         |                      | 75 890,89 €         |                      |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections  | 262 625,53 €        | 302 614,53 €         | 266 685,00 €        | 367 610,19 €         |
| 16 - Emprunts et dettes                  | 4 000,00 €          | 1 215,00 €           | 4 000,00 €          | 1 440,00 €           |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>284 860,85 €</b> | <b>303 829,53 €</b>  | <b>346 575,89 €</b> | <b>369 050,19 €</b>  |
| <b>RESULTAT</b>                          | <b>- €</b>          | <b>57 655,57 €</b>   | <b>- €</b>          | <b>120 895,36 €</b>  |

## BUDGET ANNEXE 15004 – TEOM

Le compte administratif qui vous est proposé se présente de la manière suivante :

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| Résultat de la section de fonctionnement | - 540 588.81 € |
| Résultat de la section d'investissement  | 339 700.61 €   |

### I. FONCTIONNEMENT

| 14/09/2022                               | DEPENSES DE FONCTIONNEMENT |                       |                       |                       |
|------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| TEOM                                     | VOTE 2021                  | CA 2021               | VOTE 2022             | CA 2022               |
| 011 - Charges à caractère général        | 1 759 959,88 €             | 1 600 253,02 €        | 2 005 102,00 €        | 1 857 301,05 €        |
| 012 - Charges de personnel               | 2 385 696,06 €             | 2 376 254,31 €        | 2 605 657,10 €        | 2 604 960,23 €        |
| 65 - Autres charges de gestion courante  | 2 833 290,93 €             | 1 719 121,38 €        | 2 517 210,05 €        | 1 818 456,47 €        |
| 66 - Charges financières                 | 12 363,72 €                | 12 303,73 €           | 14 538,65 €           | 13 933,65 €           |
| 67 - Charges exceptionnelles             | 62 000,00 €                | 57 810,50 €           | 38 500,00 €           | 30 430,99 €           |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections  | 350 809,48 €               | 374 782,33 €          | 426 548,00 €          | 962 824,92 €          |
| 023 - Virement section d'investissement  | 307 632,00 €               |                       | - €                   |                       |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>7 711 752,07 €</b>      | <b>6 140 525,27 €</b> | <b>7 607 555,80</b>   | <b>7 287 907,31 €</b> |
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT               |                            |                       |                       |                       |
| TEOM                                     | VOTE 2021                  | CA 2021               | VOTE 2022             | CA 2022               |
| 002 - Excédent reporté                   | 1 934 385,25 €             |                       | 1 477 907,80 €        |                       |
| 013 - Atténuation de charges             | 40 000,00 €                | 70 749,34 €           | 48 900,00 €           | 49 684,64 €           |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections  | 28 343,40 €                | 36 924,63 €           | 36 909,00 €           | 257 558,68 €          |
| 70 - Produits des services               | 527 122,42 €               | 653 457,83 €          | 688 085,00 €          | 825 061,33 €          |
| 73 - Recettes fiscales                   | 4 403 876,00 €             | 4 429 794,00 €        | 4 596 186,00 €        | 4 617 264,00 €        |
| 74 - Subventions et participations       | 774 025,00 €               | 765 643,01 €          | 754 268,00 €          | 668 490,96 €          |
| 75 - Autres produits de gestion courante |                            | 10 184,53 €           | 1 300,00 €            | 8 065,94 €            |
| 77 - Produits exceptionnels              | 4 000,00 €                 | 27 299,07 €           | 4 000,00 €            | 321 192,95 €          |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>7 711 752,07 €</b>      | <b>5 994 052,41 €</b> | <b>7 607 555,80 €</b> | <b>6 747 318,50 €</b> |
| <b>RESULTAT</b>                          | <b>- €</b>                 | <b>- 146 472,86 €</b> | <b>- €</b>            | <b>- 540 588,81 €</b> |

Le budget 2022 avait été voté en utilisant l'excédent pour équilibrer à hauteur de 609 815.93 €. In fine, le déficit de l'exercice est de 540 588.81 €.

En effet, le compte administratif présente :

- Un taux d'exécution en recettes de 110 % du fait notamment des recettes liées à la revente des matériaux qui se sont avérées supérieures aux estimations (effets de l'inflation et de la pénurie de matériaux (chapitre 70)).
- Un niveau de consommation au chapitre 011 de 93% soit 7% de sous consommation.

## II. INVESTISSEMENT

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT                    |                       |                       |                       |                       |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| TEOM                                         | VOTE 2021             | CA 2021               | VOTE 2022             | CA 2022               |
| 16 - Emprunts et dettes                      | 185 800,00 €          | 185 720,26 €          | 312 140,00 €          | 283 700,09 €          |
| 20 - Immobilisations incorporelles           | 125 447,57 €          | 5 312,40 €            | 152 640,00 €          | 38 656,58 €           |
| 21 - Immobilisations corporelles             | 2 712 919,71 €        | 653 223,49 €          | 2 709 151,67 €        | 1 177 836,28 €        |
| 23 - Immobilisations en cours                | 1 677 972,15 €        | 69 901,35 €           | 1 066 309,53 €        | 73 505,06 €           |
| 27 - Immobilisations financières             | 5 203,30 €            | 26 016,50 €           | 26 017,00 €           | 26 016,50 €           |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections      | 28 343,40 €           | 36 924,63 €           | 36 909,00 €           | 257 558,68 €          |
| 041 - Opérations d'ordre section invst       | 1 000,00 €            | 545,28 €              | 32 000,00 €           | 28 719,16 €           |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>4 736 686,13 €</b> | <b>977 643,91 €</b>   | <b>4 335 167,20 €</b> | <b>1 885 992,35 €</b> |
| RESTES A REALISER                            |                       | <b>1 012 058,16 €</b> |                       | <b>678 513,95 €</b>   |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT                    |                       |                       |                       |                       |
| TEOM                                         | VOTE 2021             | CA 2021               | VOTE 2022             | CA 2022               |
| 001 - Excédent reporté                       | 828 593,67 €          |                       | 658 597,94 €          |                       |
| 021 - Virement section fonctionnement        | - €                   |                       | - €                   |                       |
| 024 - Produits des cessions d'immos          | - €                   |                       | 295 000,00 €          |                       |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections      | 350 809,48 €          | 374 782,33 €          | 426 548,00 €          | 962 824,92 €          |
| 041 - Opérations d'ordre section invst       | 1 000,00 €            | 545,28 €              | 32 000,00 €           | 28 719,16 €           |
| 10 - Dotations                               | 663 114,98 €          | 118 587,97 €          | 618 701,67 €          | 144 144,29 €          |
| 10 - 1068 Excédent de fonctionnement reporté | - €                   |                       | 310 004,59 €          | 310 004,59 €          |
| 13 - Subventions d'équipement perçues        | 314 715,00 €          | 36 315,00 €           | 184 315,00 €          |                       |
| 16 - Emprunts et dettes                      | 2 578 453,00 €        | 277 000,00 €          | 1 810 000,00 €        | 780 000,00 €          |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>4 736 686,13 €</b> | <b>807 648,18 €</b>   | <b>4 335 167,20 €</b> | <b>2 225 692,96 €</b> |
| <b>RESULTAT</b>                              | <b>- €</b>            | <b>- 169 995,73 €</b> | <b>- €</b>            | <b>339 700,61 €</b>   |
| RESTES A REALISER                            |                       | <b>816 315,00 €</b>   |                       | <b>25 578,00 €</b>    |

La section d'investissement présente des sous consommations notamment au chapitre 21 :

- Les acquisitions de véhicules lourds qui ont fait l'objet de commandes à hauteur de 407 399 € et qui figurent dans les restes à réaliser reportés en 2023
- 650 000 € d'achat de bennes qui n'ont pas pu être engagés sur l'exercice 2022. Une nouvelle inscription budgétaire a été faite en 2023 afin de réaliser la commande de ce matériel.
- Une sous consommation des travaux prévus pour l'implantation de la base vie, sommes réinscrites au budget 2023.

## BUDGET ANNEXE 15007 – ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Le compte administratif qui vous est proposé se présente de la manière suivante :

|                                          |               |
|------------------------------------------|---------------|
| Résultat de la section de fonctionnement | + 89 180,73 € |
| Résultat de la section d'investissement  | + 82 119,41 € |

### I. FONCTIONNEMENT

| SPAC                                     | DEPENSES DE FONCTIONNEMENT |                       |                     |                       |
|------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|                                          | VOTE 2021                  | CA 2021               | VOTE 2022           | CA 2022               |
| 011 - Charges à caractère général        | 882 834,15 €               | 779 849,17 €          | 922 473,00 €        | 859 291,49 €          |
| 012 - Charges de personnel               | 1 064 512,92 €             | 986 541,17 €          | 1 138 190,00 €      | 1 044 734,40 €        |
| 014 - Atténuation de produits            | 205 713,00 €               | 188 276,00 €          | 217 000,00 €        | 167 839,00 €          |
| 65 - Autres charges de gestion courante  | 995 532,20 €               | 19 384,71 €           | 980 849,15 €        | 20 340,84 €           |
| 66 - Charges financières                 | 171 129,84 €               | 170 170,33 €          | 155 893,35 €        | 155 812,00 €          |
| 67 - Charges exceptionnelles             | 92 000,00 €                | 83 251,87 €           | 45 061,00 €         | 41 261,14 €           |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections  | 1 207 868,85 €             | 1 195 517,49 €        | 1 160 909,00 €      | 1 160 899,09 €        |
| 023 - Virement section d'investissement  | - €                        |                       | - €                 |                       |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>4 619 590,96 €</b>      | <b>3 422 990,74 €</b> | <b>4 620 375,50</b> | <b>3 450 177,96 €</b> |
| SPAC                                     | RECETTES DE FONCTIONNEMENT |                       |                     |                       |
|                                          | VOTE 2021                  | CA 2021               | VOTE 2022           | CA 2022               |
| 002 - Excédent reporté                   | 926 715,47 €               |                       | 961 220,20 €        | - €                   |
| 013 - Atténuation de charges             | 3 000,00 €                 | 1 854,94 €            | 2 900,00 €          | 2 641,29 €            |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections  | 445 893,49 €               | 435 893,49 €          | 401 383,00 €        | 401 198,92 €          |
| 70 - Produits des services               | 3 126 482,00 €             | 2 868 114,72 €        | 3 122 597,00 €      | 3 014 490,31 €        |
| 74 - Subventions et participations       | 89 000,00 €                | 108 345,90 €          | 93 000,00 €         | 68 964,35 €           |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 8 500,00 €                 | 8 568,67 €            | 6 000,00 €          | 7 072,56 €            |
| 76 - Produits financiers                 | - €                        | 255,57 €              | - €                 | - €                   |
| 77 - Produits exceptionnels              | 20 000,00 €                | 34 462,18 €           | 33 275,30 €         | 44 991,26 €           |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>4 619 590,96 €</b>      | <b>3 457 495,47 €</b> | <b>4 620 375,50</b> | <b>3 539 358,69 €</b> |
| <b>RESULTAT</b>                          | <b>- €</b>                 | <b>34 504,73 €</b>    | <b>-</b>            | <b>89 180,73 €</b>    |

Après avoir intégré l'exploitation en régie de l'assainissement de Brioux en 2021, le budget 2022 intègre l'exploitation des équipements du Lezayen.

## II. INVESTISSEMENT

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT               |                       |                       |                     |                       |
|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| SPAC                                    | VOTE 2021             | CA 2021               | VOTE 2022           | CA 2022               |
| 10 - Dotations                          | 24 123,20 €           | 24 123,20 €           | 20 269,57 €         | 20 269,57 €           |
| 16 - Emprunts et dettes                 | 523 840,11 €          | 522 770,87 €          | 485 730,00 €        | 485 285,87 €          |
| 20 - Immobilisations incorporelles      | 486 714,79 €          | 234 643,69 €          | 435 848,41 €        | 40 273,27 €           |
| 21 - Immobilisations corporelles        | 566 301,70 €          | 140 146,30 €          | 753 053,75 €        | 176 123,27 €          |
| 23 - Immobilisations en cours           | 4 161 446,78 €        | 1 190 006,03 €        | 3 832 238,50 €      | 859 655,57 €          |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections | 445 893,49 €          | 435 893,49 €          | 401 383,00 €        | 401 198,92 €          |
| 041 - Opérations d'ordre section invst  | - €                   |                       | 27 080,00 €         | 19 132,33 €           |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>6 184 196,87 €</b> | <b>2 523 460,38 €</b> | <b>5 955 603,23</b> | <b>2 001 938,80 €</b> |
| RESTES A REALISER                       |                       | <b>245 033,89 €</b>   |                     | <b>571 434,36 €</b>   |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT               |                       |                       |                     |                       |
| SPAC                                    | VOTE 2021             | CA 2021               | VOTE 2022           | CA 2022               |
| 001 - Excédent reporté                  | 1 143 251,82 €        |                       | 1 594 554,80 €      |                       |
| 021 - Virement section fonctionnement   | - €                   |                       | - €                 |                       |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections | 1 207 868,85 €        | 1 195 517,49 €        | 1 160 909,00 €      | 1 160 899,09 €        |
| 041 - Opérations d'ordre section invst  | - €                   |                       | 27 080,00 €         | 19 132,33 €           |
| 10 - Dotations                          | 24 123,20 €           | 24 123,20 €           | - €                 |                       |
| 13 - Subventions d'équipement perçues   | 908 953,00 €          | 255 122,67 €          | 947 446,21 €        | 904 026,79 €          |
| 16 - Emprunts et dettes                 | 2 900 000,00 €        | 1 500 000,00 €        | 2 225 613,22 €      |                       |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>6 184 196,87 €</b> | <b>2 974 763,36 €</b> | <b>5 955 603,23</b> | <b>2 084 058,21 €</b> |
| <b>RESULTAT</b>                         | <b>- €</b>            | <b>451 302,98 €</b>   | <b>-</b>            | <b>82 119,41 €</b>    |
| RESTES A REALISER                       |                       |                       |                     |                       |

## BUDGET ANNEXE 15010 – ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

Le compte administratif qui vous est proposé se présente de la manière suivante :

|                                          |               |
|------------------------------------------|---------------|
| Résultat de la section de fonctionnement | - 53 665,23 € |
| Résultat de la section d'investissement  | +16 282,67 €  |

### I. FONCTIONNEMENT

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT              |                     |                     |                     |                      |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| SPANC                                   | VOTE 2021           | CA 2021             | VOTE 2022           | CA 2022              |
| 011 - Charges à caractère général       | 109 150,00 €        | 92 499,17 €         | 109 556,00 €        | 102 652,95 €         |
| 012 - Charges de personnel              | 197 500,00 €        | 160 841,00 €        | 175 588,00 €        | 175 258,23 €         |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 8 041,20 €          | 2 532,85 €          | 18 348,95 €         | 297,06 €             |
| 67 - Charges exceptionnelles            | 7 396,00 €          | 4 424,11 €          | 54 500,00 €         | 26 747,80 €          |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections | 19 918,00 €         | 19 918,00 €         | 21 527,00 €         | 21 526,04 €          |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>342 005,20 €</b> | <b>280 215,13 €</b> | <b>379 519,95 €</b> | <b>326 482,08 €</b>  |
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT              |                     |                     |                     |                      |
| SPANC                                   | VOTE 2021           | CA 2021             | VOTE 2022           | CA 2022              |
| 002 - Excédent reporté                  | 79 383,20 €         |                     | 89 660,95 €         |                      |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections | 10 875,00 €         | 10 875,00 €         | 10 875,00 €         | 10 875,00 €          |
| 70 - Produits des services              | 187 447,00 €        | 190 354,54 €        | 179 970,00 €        | 193 884,40 €         |
| 74 - Subventions et participations      | 48 300,00 €         | 32 214,00 €         | 37 094,00 €         | 8 434,45 €           |
| 77 - Produits exceptionnels             | 16 000,00 €         | 57 049,34 €         | 61 920,00 €         | 59 623,00 €          |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>342 005,20 €</b> | <b>290 492,88 €</b> | <b>379 519,95 €</b> | <b>272 816,85 €</b>  |
| <b>RESULTAT</b>                         | <b>- €</b>          | <b>10 277,75 €</b>  | <b>- €</b>          | <b>- 53 665,23 €</b> |

Le compte administratif présente des dépenses supplémentaires en charge de personnel (012) et la suppression en recette des subventions de contrôle de bon fonctionnement (74).

## II. INVESTISSEMENT

Des restes à réaliser liés aux opérations groupées sont reportés sur l'exercice 2023 à hauteur de 22 069,50 € en recettes.

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT               |                     |                      |                    |                    |
|-----------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| SPANC                                   | VOTE 2021           | CA 2021              | VOTE 2022          | CA 2022            |
| 001 - Déficit reporté                   |                     |                      | 12 096,36 €        |                    |
| 21 - Immobilisations corporelles        | 19 354,77 €         | 3 750,00 €           | 26 256,77 €        |                    |
| 45 - Opérations pour compte de tiers    | 155 000,00 €        | 46 538,13 €          | 31 770,60 €        | 22 069,50 €        |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections | 10 875,00 €         | 10 875,00 €          | 10 875,00 €        | 10 875,00 €        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>188 630,15 €</b> | <b>64 563,51 €</b>   | <b>80 998,73 €</b> | <b>32 944,50 €</b> |
| RESTE A REALISER                        |                     | 31 770,60 €          |                    |                    |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT               |                     |                      |                    |                    |
| SPANC                                   | VOTE 2021           | CA 2021              | VOTE 2022          | CA 2022            |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections | 19 918,00 €         | 19 918,00 €          | 21 527,00 €        | 21 526,04 €        |
| 45 - Opérations pour compte de tiers    | 155 000,00 €        | 18 837,00 €          | 59 471,73 €        | 27 701,13 €        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>188 630,15 €</b> | <b>39 855,19 €</b>   | <b>80 998,73 €</b> | <b>49 227,17 €</b> |
| <b>RESULTAT</b>                         | <b>- €</b>          | <b>- 24 708,32 €</b> | <b>- €</b>         | <b>16 282,67 €</b> |
| RESTE A REALISER                        |                     | 59 471,73 €          |                    | 22 069,50 €        |

## BUDGET ANNEXE 15008 – PHOTOVOLTAIQUE

Le compte administratif qui vous est proposé se présente de la manière suivante :

|                                          |            |
|------------------------------------------|------------|
| Résultat de la section de fonctionnement | + 229,21 € |
| Résultat de la section d'investissement  | + 140,02 € |

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT              |                   |                     |                    |                   |
|-----------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
|                                         | VOTE 2021         | CA 2021             | VOTE 2022          | CA 2022           |
| <b>PHOTOVOLTAIQUE</b>                   |                   |                     |                    |                   |
| 011 - Charges à caractère général       | 1 700,00 €        | 403,62 €            | 2 588,00 €         | 1 118,78 €        |
| 012 - Charges de personnel              | 500,00 €          | 500,00 €            | 500,00 €           | 500,00 €          |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 1 447,70 €        |                     | 3 790,15 €         | 0,47 €            |
| 66 - Charges financières                | 389,39 €          | 381,83 €            | 339,38 €           | 337,48 €          |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections | 3 410,34 €        | 3 410,34 €          | 3 411,00 €         | 3 410,34 €        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>7 447,43 €</b> | <b>4 695,79 €</b>   | <b>10 628,53 €</b> | <b>5 367,07 €</b> |
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT              |                   |                     |                    |                   |
|                                         | VOTE 2021         | CA 2021             | VOTE 2022          | CA 2022           |
| <b>PHOTOVOLTAIQUE</b>                   |                   |                     |                    |                   |
| 002 - Excédent reporté                  | 1 430,43 €        |                     | 3 711,53 €         |                   |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections | 1 317,00 €        | 1 317,00 €          | 1 317,00 €         | 1 317,00 €        |
| 70 - Produits des services              | 4 700,00 €        | 5 658,06 €          | 5 600,00 €         | 4 279,28 €        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>7 447,43 €</b> | <b>6 976,89 €</b>   | <b>10 628,53 €</b> | <b>5 596,28 €</b> |
| <b>RESULTAT</b>                         | <b>- €</b>        | <b>2 281,10 €</b>   | <b>- €</b>         | <b>229,21 €</b>   |
| DEPENSES D'INVESTISSEMENT               |                   |                     |                    |                   |
|                                         | VOTE 2021         | CA 2021             | VOTE 2022          | CA 2022           |
| <b>PHOTOVOLTAIQUE</b>                   |                   |                     |                    |                   |
| 16 - Emprunts et dettes                 | 5 960,00 €        | 5 953,32 €          | 1 960,00 €         | 1 953,32 €        |
| 23 - Immobilisations en cours           | 2 381,83 €        |                     | 2 522,51 €         |                   |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections | 1 317,00 €        | 1 317,00 €          | 1 317,00 €         | 1 317,00 €        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>9 658,83 €</b> | <b>7 270,32 €</b>   | <b>5 799,51 €</b>  | <b>3 270,32 €</b> |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT               |                   |                     |                    |                   |
|                                         | VOTE 2021         | CA 2021             | VOTE 2022          | CA 2022           |
| <b>PHOTOVOLTAIQUE</b>                   |                   |                     |                    |                   |
| 001 - Excédent reporté                  | 6 248,49 €        |                     | 2 388,51 €         |                   |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections | 3 410,34 €        | 3 410,34 €          | 3 411,00 €         | 3 410,34 €        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>9 658,83 €</b> | <b>3 410,34 €</b>   | <b>5 799,51 €</b>  | <b>3 410,34 €</b> |
| <b>RESULTAT</b>                         | <b>- €</b>        | <b>- 3 859,98 €</b> | <b>- €</b>         | <b>140,02 €</b>   |

## BUDGET ANNEXE 15009 – RESEAU DE CHALEUR

Le compte administratif qui vous est proposé se présente de la manière suivante :

Résultat de la section de fonctionnement - 36 608,71 €  
 Résultat de la section d'investissement + 154 898,46 €

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT              |                     |                     |                     |                      |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| RESEAU DE CHALEUR                       | VOTE 2021           | CA 2021             | VOTE 2022           | CA 2022              |
| 011 - Charges à caractère général       | 305 955,69 €        | 236 697,63 €        | 294 020,15 €        | 260 045,03 €         |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 1 500,00 €          | 1 448,37 €          | 2 419,42 €          | - €                  |
| 66 - Charges financières                | 5 130,73 €          | 4 080,97 €          | 8 380,43 €          | 8 367,28 €           |
| 67 - Charges exceptionnelles            | 500,00 €            |                     | 500,00 €            | 435,27 €             |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections | 39 621,23 €         | 39 621,23 €         | 39 622,00 €         | 39 621,23 €          |
| 023 - Virement section d'investissement | - €                 |                     | 6 223,00 €          |                      |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>483 892,13 €</b> | <b>281 848,20 €</b> | <b>351 165,00 €</b> | <b>308 468,81 €</b>  |
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT              |                     |                     |                     |                      |
| RESEAU DE CHALEUR                       | VOTE 2021           | CA 2021             | VOTE 2022           | CA 2022              |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections | 15 365,00 €         | 15 365,00 €         | 15 365,00 €         | 15 365,00 €          |
| 70 - Produits des services              | 347 400,00 €        | 314 983,28 €        | 335 800,00 €        | 255 595,10 €         |
| 77 - Produits exceptionnels             | 121 127,13 €        | 122 677,15 €        | - €                 | 900,00 €             |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>483 892,13 €</b> | <b>453 025,43 €</b> | <b>351 165,00 €</b> | <b>271 860,10 €</b>  |
| <b>RESULTAT</b>                         | <b>- €</b>          | <b>171 177,23 €</b> | <b>- €</b>          | <b>- 36 608,71 €</b> |
| DEPENSES D'INVESTISSEMENT               |                     |                     |                     |                      |
| RESEAU DE CHALEUR                       | VOTE 2021           | CA 2021             | VOTE 2022           | CA 2022              |
| 001 - Déficit reporté                   | 385 503,32 €        |                     | 391 131,41 €        |                      |
| 16 - Emprunts et dettes                 | 449 780,00 €        | 449 404,32 €        | 30 480,00 €         | 30 477,65 €          |
| 20 - Immobilisations incorporelles      | 4 000,00 €          |                     | - €                 |                      |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections | 15 365,00 €         | 15 365,00 €         | 15 365,00 €         | 15 365,00 €          |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>854 648,32 €</b> | <b>464 769,32 €</b> | <b>436 976,41 €</b> | <b>45 842,65 €</b>   |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT               |                     |                     |                     |                      |
| RESEAU DE CHALEUR                       | VOTE 2021           | CA 2021             | VOTE 2022           | CA 2022              |
| 021 - Virement section fonctionnement   | - €                 |                     | 6 223,00 €          |                      |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections | 39 621,23 €         | 39 621,23 €         | 39 622,00 €         | 39 621,23 €          |
| 10 - Dotations                          | - €                 |                     | 161 119,88 €        | 161 119,88 €         |
| 16 - Emprunts et dettes - Renégociation | 419 520,00 €        | 419 520,00 €        | 230 011,53 €        |                      |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>854 648,32 €</b> | <b>459 141,23 €</b> | <b>436 976,41 €</b> | <b>200 741,11 €</b>  |
| <b>RESULTAT</b>                         | <b>- €</b>          | <b>- 5 628,09 €</b> | <b>- €</b>          | <b>154 898,46 €</b>  |

## BUDGET ANNEXE 15011- GEMAPI

Le compte administratif qui vous est proposé se présente de la manière suivante :

Résultat de la section de fonctionnement - 3 075,47 €

| GEMAPI                                  | DEPENSES DE FONCTIONNEMENT |                     |                     |                     |
|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                         | VOTE 2021                  | CA 2021             | VOTE 2022           | CA 2022             |
| 011 - Charges à caractère général       | 1 200,00 €                 | 1 200,00 €          | 1 200,00 €          | 1 200,00 €          |
| 012 - Charges de personnel              | 6 552,00 €                 | 6 552,00 €          | 6 552,00 €          | 6 552,00 €          |
| 014 - Atténuation de produits           | 4 501,16 €                 | 3 201,00 €          | 4 702,64 €          | 3 888,00 €          |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 373 253,32 €               | 364 688,84 €        | 377 680,00 €        | 373 678,47 €        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>385 506,48 €</b>        | <b>375 641,84 €</b> | <b>390 134,64 €</b> | <b>385 318,47 €</b> |
|                                         | RECETTES DE FONCTIONNEMENT |                     |                     |                     |
|                                         | VOTE 2021                  | CA 2021             | VOTE 2022           | CA 2022             |
| 002 - Excédent reporté                  | 10 564,48 €                |                     | 11 183,64 €         |                     |
| 73 - Recettes fiscales                  | 374 942,00 €               | 361 817,00 €        | 378 951,00 €        | 367 799,00 €        |
| 74 - Subventions et participations      | - €                        | 14 444,00 €         | - €                 | 14 444,00 €         |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>385 506,48 €</b>        | <b>376 261,00 €</b> | <b>390 134,64 €</b> | <b>382 243,00 €</b> |
| <b>RESULTAT</b>                         | <b>- €</b>                 | <b>619,16 €</b>     | <b>- €</b>          | <b>- 3 075,47 €</b> |