

**Annexe au document préparatoire du Conseil communautaire  
du 20 février 2020**

**Rapport de présentation du CA 2019 et du BP 2020**

# **BUDGETS GENERAL ET ANNEXES**

**CA 2019 ET BP 2020**

**Données consolidées**

**EXERCICE 2019 - COMPTE ADMINISTRATIF en k€**

	BUDGET GENERAL	DEV ECO	ZA	AUORE	ASS	SPANC	TOTAL
<b>FONCTIONNEMENT</b>							
Recettes	14 356	1 537	6 867		1 693	83	24 536
Dépenses	13 916	1 232	5 555		1 515	81	22 298
Résultat d'exercice	440	305	1 312		179	2	2 238
Résultat antérieur	5 847	295	-1 336		1 043	5	5 854
<b>Résultat cumulé</b>	<b>6 287</b>	<b>600</b>	<b>-23</b>		<b>1 221</b>	<b>7</b>	<b>8 092</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>							
Recettes	2 192	924	5 389		1 205		9 710
Dépenses	3 609	1 664	6 572		817		12 661
Résultat d'exercice	-1 417	-740	-1 183		388		-2 951
Résultat antérieur	2 725	225	-2 789		152		313
<b>Résultat cumulé</b>	<b>1 308</b>	<b>-515</b>	<b>-3 971</b>		<b>540</b>		<b>-2 638</b>
<b>RESULTAT GLOBAL D'EXERCICE</b>	<b>-977</b>	<b>-435</b>	<b>130</b>		<b>567</b>	<b>2</b>	<b>-713</b>
<b>RESULTAT GLOBAL CUMULE</b>	<b>7 596</b>	<b>85</b>	<b>-3 995</b>		<b>1 761</b>	<b>7</b>	<b>5 454</b>

**EXERCICE 2020 - PROJET DE BUDGET PRIMITIF**

EN K€	BUDGET GENERAL	DEV ECO	ZA	AUORE	ASS	SPANC
<b>FONCTIONNEMENT</b>	<b>20 143</b>	<b>1 482</b>	<b>7 692</b>	<b>2 491</b>	<b>80</b>	<b>573</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>9 973</b>	<b>4 675</b>	<b>10 728</b>	<b>4 562</b>	<b>0</b>	<b>573</b>

## **BUDGET GENERAL**

**Nomenclature M14 – vote par chapitre et par  
opération – Non assujetti à la TVA**

# Balance du Budget général CA 2019

RESULTAT D'EXERCICE en euros			RESULTAT CUMULE	
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
Recettes de fonctionnement		14 356 063,64		
Dépenses de fonctionnement		13 915 958,48		
<b>Résultat d'exercice</b>	<i>Excédent</i>	<b>440 105,16</b>	<b>440 105,16</b>	
<b>Résultat antérieur</b>	<i>Excédent</i>		<b>5 847 091,91</b>	
<b>Résultat cumulé</b>	<i>Excédent</i>		<b>6 287 197,07</b>	<b>6 287 197,07</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>				
Recettes d'investissement		2 191 912,42		
Dépenses d'investissement		3 608 724,77		
<b>Résultat d'exercice</b>	<i>Déficit</i>	<b>-1 416 812,35</b>	<b>-1 416 812,35</b>	
<b>Résultat antérieur</b>	<i>Excédent</i>		<b>2 725 137,18</b>	
<b>Résultat cumulé</b>	<i>Excédent</i>		<b>1 308 324,83</b>	<b>1 308 324,83</b>
<b>RESULTAT GLOBAL D'EXERCICE</b>		<b>-976 707,19</b>		
<b>RESULTAT GLOBAL CUMULE</b>				<b>7 595 521,90</b>

**Le résultat 2019  
représente 3,06 %  
des recettes  
totales réalisées  
en  
fonctionnement  
(3,95 % en 2018)**

# affectation du résultat 2019 au BP 2020

<b>AFFECTATION DES RESULTATS – en euros</b>		
<b>RESULTATS CUMULES</b>		
Résultat cumulé de la section de fonctionnement à reporter au compte 002 au budget N+1 en dépenses si déficitaire	Excédent	6 287 197,07
Résultat cumulé de la section d'investissement à reporter au compte 001 au budget N+1 en dépenses si déficitaire, en recettes si excédentaire	Excédent	1 308 324,83
<b>RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT</b>		
Recettes d'investissement		924 829,29
Dépenses d'investissement		2 065 500,21
<b>Résultat des RAR</b>	Déficit	<b>-1 140 670,92</b>
Soit un besoin de financement de la section d'investissement (001-Résultat des RAR)		0
<b>AFFECTATION</b>		
Affectation du résultat de fonctionnement pour financer le déficit d'investissement à inscrire en recettes d'investissement au compte 1068 au budget N+1		0
Excédent de fonctionnement reporté en recettes de fonctionnement au compte 002 au budget N+1		6 287 197,07

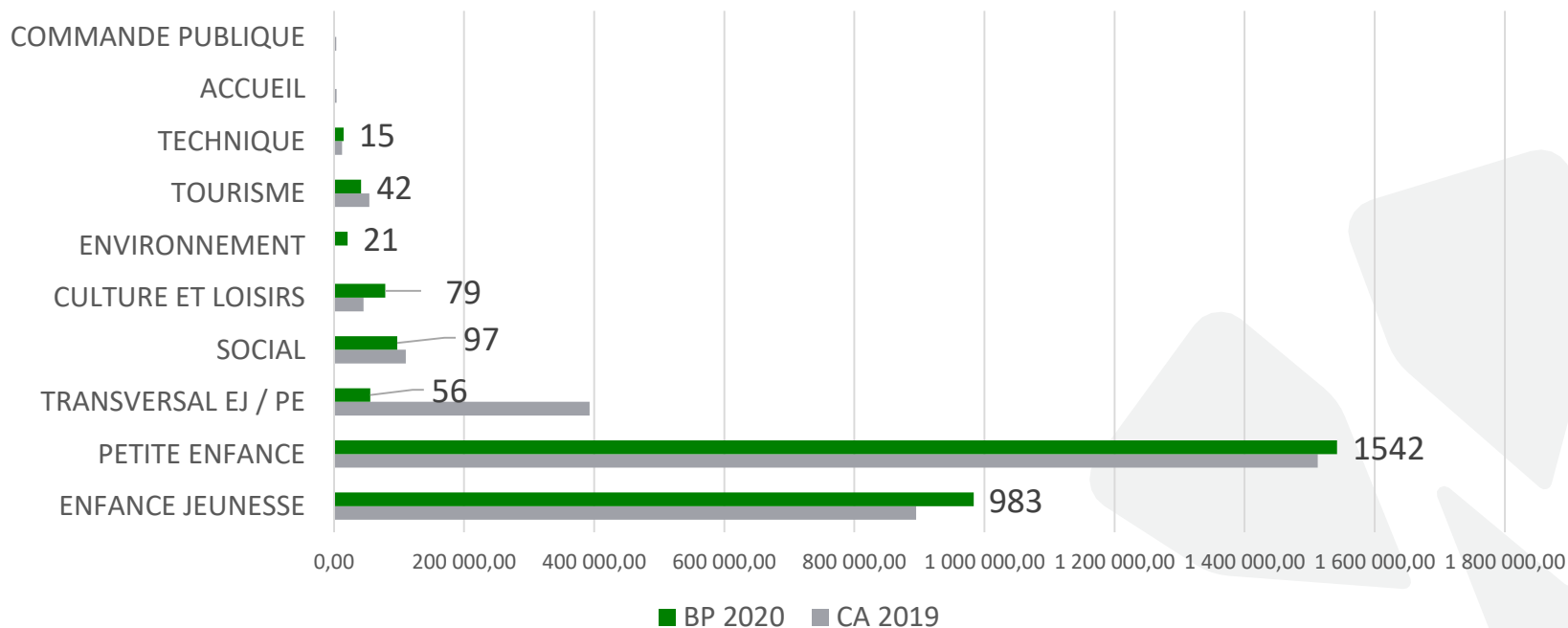
## Capacité d'autofinancement en K€ du budget général

	CA 2018	BP 2019	CA 2019	Projet BP 2020
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>				
FISCALITE (TP /panier fiscal)	7 059	6 896	7 028	7 062
D.G.F. et FPIC	1 365	1 340	1 381	1 365
REDEVANCE O.M.	1 905	1 950	2 001	2 010
AUTRES RECETTES	3 110	3 345	3 906	3 397
Dont rembt salaires	350	385	379	400
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>13 441</b>	<b>13 531</b>	<b>14 315</b>	<b>13 834</b>
total recettes hors REOM	11 536	11 581	12 314	11 824
PERSONNEL	4 175	5 408	5 479	5 597
SUBVENTIONS	215	315	304	325
Fonds de concours	31	30	54	62
ATTENUATION DE PRODUITS (AC + FPIC + Taxe séjour)	2 074	2 033	2 032	2 066
REDEVANCE O.M.	1 906	1 950	2 005	2 010
DEPENSES DE SERVICES	2 260	1 880	1 600	1 888
AUTRES CHARGES	1 468	1 400	1 422	1 351
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>12 130</b>	<b>13 016</b>	<b>12 895</b>	<b>13 299</b>
total dépenses hors REOM	10 224	11 066	10 890	11 289
EPARGNE DE GESTION	1 311	515	1 424	535
INTERETS (66)	52	45	45	40
EPARGNE BRUTE	1 259	470	1 379	495
REMBT CAPITAL	161	140	154	135
<b>EPARGNE DISPONIBLE (CAF)</b>	<b>1 098</b>	<b>330</b>	<b>1 225</b>	<b>360</b>
Dotations aux amortissements	729	893	878	1 000
Autres opérations d'ordre			58	
<b>RESULTAT APRES AMORTISSEMENT</b>	<b>369</b>	<b>-563</b>	<b>347</b>	<b>- 640</b>

**SECTION DE FONCTIONNEMENT**  
**Présentation par politique**  
**Comparaison entre BP2020 et CA2019**

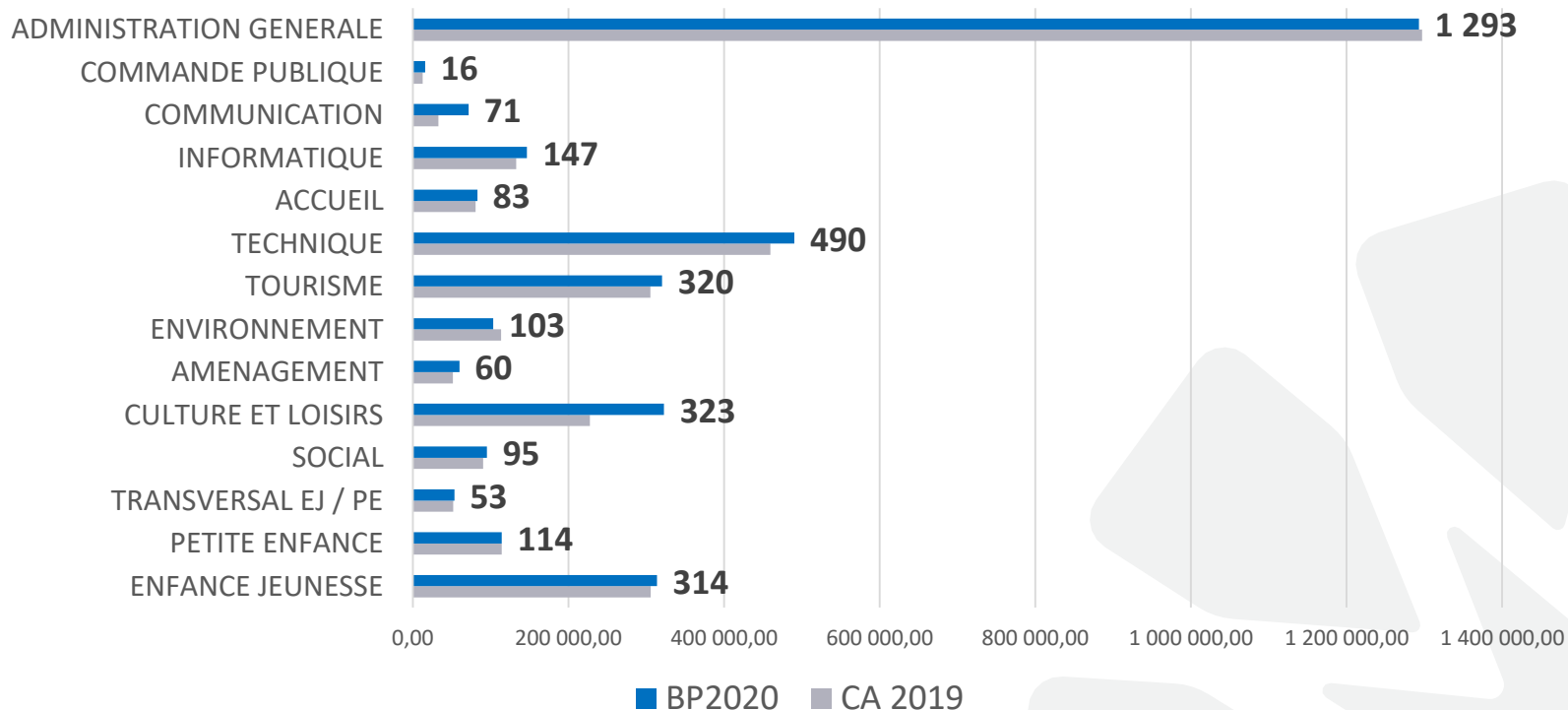


# Recettes réelles de fonctionnement année 2020 hors RH et finances (fiscalité, dotation) en k€



- ❖ **Technique : 15 k€ (+ 20%)** correspondant à la refacturation de travaux réalisés par le service technique
- ❖ **Tourisme : 42 K€ (-22%)** dont 10 k€ pour les droits de stationnement des haltes fluviales, 7 k€ pour la participation de la CCVHA aux frais de la Gogane, 20 K€ pour la taxe de séjour
- ❖ **Environnement : 21 K€ (+52%)** subvention du Département 15,6 k€, autres subventions 5,2 k€
- ❖ **Culture : 79 K€ (+73%)** dont 4 k€ de recettes bibliothèques, 10 k€ de recettes piscine, et 64 k€ de subventions de la DRAC et du Département essentiellement pour les dépenses du CLEA
- ❖ **Social : 97 K€ (-12%)** dont 42 K€ de loyers des bureaux des MSAP, 25 k€ de subvention du Département (conférence des financeurs) et 30 k€ de subvention de l'Etat pour le fonctionnement des MSAP
- ❖ **Petite enfance et enfance jeunesse : 2 581 K€ (-7,8%)** En corrigeant les recettes perçues en 2019 qui concernent 2018 (165 k€), l'évolution entre le BP2020 et le CA 2019 s'élève à -2 %. Sur les 2 581 k€ de recettes, 1 828 k€ correspondent à des subventions de la CAF versées à la CCALS dans le cadre du CEJ et de la prestation de services et 753 k€ concernent les recettes versées par les familles

## Dépenses réelles de fonctionnement année 2020 hors dépenses imprévues, atténuations de produits (AC et REOM) et RH en k€



- ❖ **Administration générale : 1 293 k€ (+0,64%)** dont 464 k€ de participation au SDIS, 42 k€ pour le pôle métropolitain, 515 k€ de subvention budget développement économique, 52 k€ pour les fonds de concours aux communes, 56 k€ de cotisations (ADCF, CAUE, Mission locale angevine, Association des maires), 40k€ pour les ANV, 23 K€ de loyers ...
- ❖ **Commande publique : 16 K€ (+25%)** pour les annonces des marchés et maintenance logiciel
- ❖ **Communication : 71 K€ (+118%)** Impression et distribution outils de communication (conception interne) : 3 journaux CCALS, communication interne (intranet-maintenance logiciels PAO...), communication des services (plaquettes) et ouverture médiathèque
- ❖ **Informatique : 147 K€ (+10%)** dont 100 K€ des frais internet et téléphonie de l'ensemble des 50 structures de la CCALS (3 administratifs, 2 techniques, 29 petite enfance et enfance/jeunesse, 13 lecture publique, 2 MSAP, 1 piscine) + téléphonie mobile, et 42 K€ de contrat de maintenance informatique et téléphonie
- ❖ **Accueil : 83 K€ (+2,7%)** dont 20 K€ pour affranchissement de toutes les structures, 26 k€ assurances bâtiments et véhicules, 10 k€ fournitures administratives, 3,8 k€ d'abonnements professionnels, 3k€ de frais de réception

- ❖ **Technique : 490 K€ (+6,72%)** dont 211 K€ fluides eau, électricité, gaz, combustibles et carburants (y compris 25 k€ de remboursement aux communes pour la piscine), 58 k€ pour entretien bâtiments et terrains en prestations, 48 k€ d'achats de fournitures, 49 k€ pour l'entretien des 24 véhicules et matériels (tracteurs, remorques, outillages), 120k€ de frais de ménage des locaux, 23 k€ de contrats de maintenance des bâtiments
- ❖ **Tourisme : 320 K€ (+4,95%)** dont 197 k€ de subventions (OT et TCK), 20 K€ reversement de taxe de séjour à l'OT, 47 k€ de remboursement aux communes pour entretien PDIPR et Malagué, 12 k€ pour loyer étang Malagué, 17 k€ pour contrat de prestations de services dont 12 k€ pour surveillance nuit Malagué
- ❖ **Environnement : 103 K€ (- 9%)** dont 102 K€ de participations au SMBVAR (88 k€) et SMBAA (14 k€)
- ❖ **Aménagement : 60 k€ (+16,37%)** dont 20,5 k€ de participations au syndicat Anjou numérique (15 k€) et 5,5 k€ (PCRS-SIEMML), 9 k€ de cotisation à l'AURA, 20 k€ pour maintenance logiciel cart@ds, ADS et Imagis
- ❖ **Culture et loisirs : 323 k€ (+42%)** dont
  - ❖ Actions culturelles 200 K€ (36 %) dont 62 k€ de subventions aux associations, 8 K€ de remboursement aux communes (CLEA), 107 K€ de contrats culturels dans le cadre du CLEA et de la CADC

- ❖ Bibliothèque réseau et médiathèque : 105 k€ (59%) dont 48 k€ d'achats de livres, 19k€ de fournitures (couvertures livres...), 28 k€ de contrats notamment pour les animations
- ❖ Piscine : 17 k€ (26%) dont 13 k€ pour le transport des enfants
- ❖ **Social : 95 k€ (+5,5%)** dont 63,5 k€ de subventions aux associations, 20 k€ de prestations auprès des personnes âgées dans le cadre de la subvention allouée par le Département
- ❖ **Transversal Enfance jeunesse et petite enfance : 53 k€ (+2,6%)** dont 30 k€ pour participation gestion multi-accueil de Villevêque, 12 k€ pour les contrats de maintenance des logiciels
- ❖ **Petite enfance : 114 k€ (-0,3%)** avec un budget de :
  - 30 k€ pour le Multi accueil de Tiercé
  - 10 K€ en moyenne pour les 6 autres structures petite enfance
  - 17 K€ pour le Lieu d'accueil enfants parents
- ❖ **Enfance / jeunesse : 314 k€ (+2,58%)** avec un budget moyen de :
  - 22 k€ par accueil de loisirs (9 structures),
  - 2,3 k€ par accueil péri-scolaire (4 structures),
  - 7,6 k€ par espace jeunes (5 espaces jeunes),Et un budget de 61 K€ pour les séjours enfants/jeunes, packs 3 jours et semaines thématiques

**SECTION DE FONCTIONNEMENT**  
**Présentation par chapitre**  
**Recettes**



## 2.1. Recettes de fonctionnement BP 2020

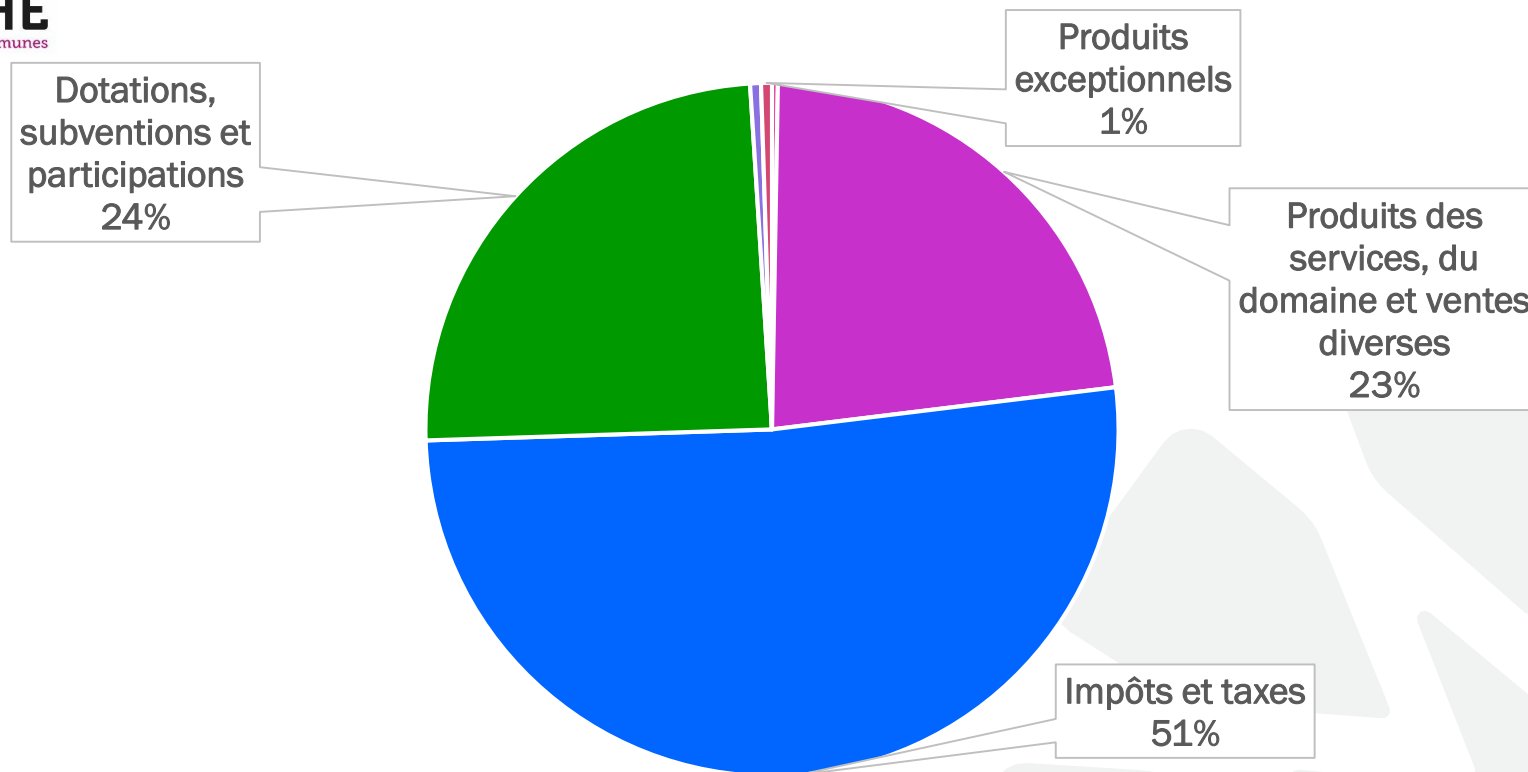
		CA 2018	BP 2019	CA 2019	Projet BP 2020	Evol BP 2020 /BP 2019	Evol BP 2020 /CA 2019
013	Atténuations de charges	42 k€	11 k€	66 k€	38 k€	240 %	-43 %
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 989 k€	3 062 k€	3 208 k€	3 151 k€	3 %	-2 %
73	Impôts et taxes	7 100 k€	7 049 k€	7 119 k€	7 115 k€	1 %	0 %
74	Dotations, subventions et participations	3 103 k€	3 243 k€	3 693 k€	3 388 k€	4,5 %	-8 %
75	Autres produits de gestion courante	95 k€	76,5 k€	79 k€	70 k€	-9 %	-11 %
77	Produits exceptionnels	111 k€	90 k€	152 k€	70 k€	-22 %	-54 %
	<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>13 441 k€</b>	<b>13 532 k€</b>	<b>14 316 k€</b>	<b>13 833 k€</b>	2 %	<b>-3,4 %</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 k€	32 k€	40 k€	22 k€		
	<b>Opérations d'ordre</b>	<b>17 k€</b>	<b>32 k€</b>	<b>40 k€</b>	<b>22 k€</b>		
	<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>13 459 k€</b>	<b>13 564 k€</b>	<b>14 356 k€</b>	<b>13 855 k€</b>	2 %	<b>-3,5 %</b>



# BP 2020 – recettes de fonctionnement hors opérations d'ordre

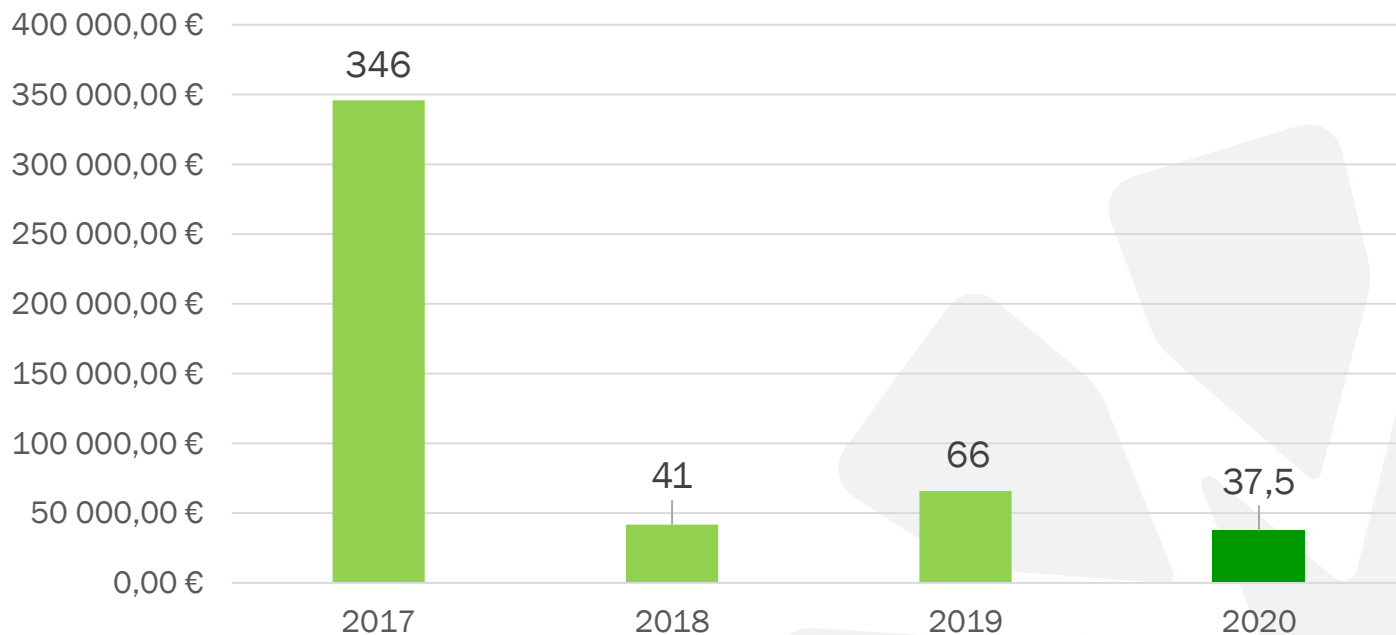
en K€	2018	2018	2019	2019	2020
	BP	CA	BP	CA	projet
PRODUITS FISCAUX	6 670	7 059	6 896	7 028	7 062
DOTAT° GLOBALE DE FONCT. + DOT. COMPENSATION	1 384	1 365	1 340	1 381	1 365
REDEVANCE O.M.	1 900	1 905	1 950	2 001	2 010
AUTRES RECETTES (usagers CAF et dotations)	3 140	3 110	3 345	3 906	3 397
<i>dont remboursement salaires 013 et 7788</i>	298	350	385	150	359
<b>TOTAL</b>	<b>13 094</b>	<b>13 439</b>	<b>13 531</b>	<b>14 315</b>	<b>13 833</b>

## 2.1. Recettes de fonctionnement



## Recettes de fonctionnement – chapitre 013 – Atténuation de charges - en K€

Prévision de  
remboursement  
CPAM arrêt  
maladie et  
maternité agents

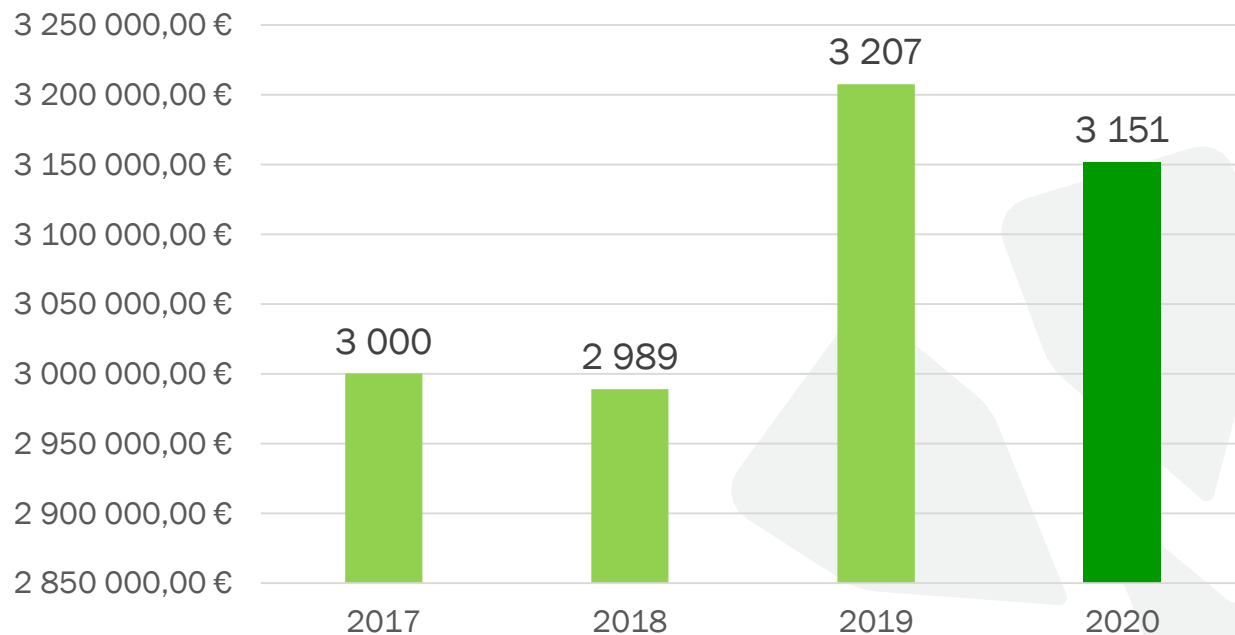


## Recettes de fonctionnement – chapitre 70 Produits des services en K€

Prévisions prudentes des recettes concernant :

- les facturations aux familles sur certaines structures ACL et EJ liées à la fréquentation
- La refacturation des frais de personnel mis à disposition

L'impact de 13,5 k€ de recettes en + suite modification règlement interviendra par DM



# Taux 2020

- taux de taxe d'habitation à 8.53%
- taux de foncier non bâti à 1.83%
- taux de cotisation foncière des entreprises lissé sur 6 ans conformément au tableau ci-dessous :  
Soit pour l'année 2020 d'appliquer les taux de CFE comme suit :

	Ex CCL	Ex CCLS	Ex CCPA
<b>2017</b>	20.56	23.71	20.61
<b>2018</b>	20.61	23.13	20.65
2019	20.67	22.56	20.70
<b>2020</b>	<b>20.73</b>	<b>21.99</b>	<b>20.75</b>
<b>2021</b>	20.78	21.41	20.79
<b>2022</b>	20.84	20.84	20.84

Suppression de la taxe d'habitation remplacée par une fraction de TVA à compter de 2021.

Les élus de la CCALS n'auront à terme qu'un seul levier fiscal via le taux de CFE.

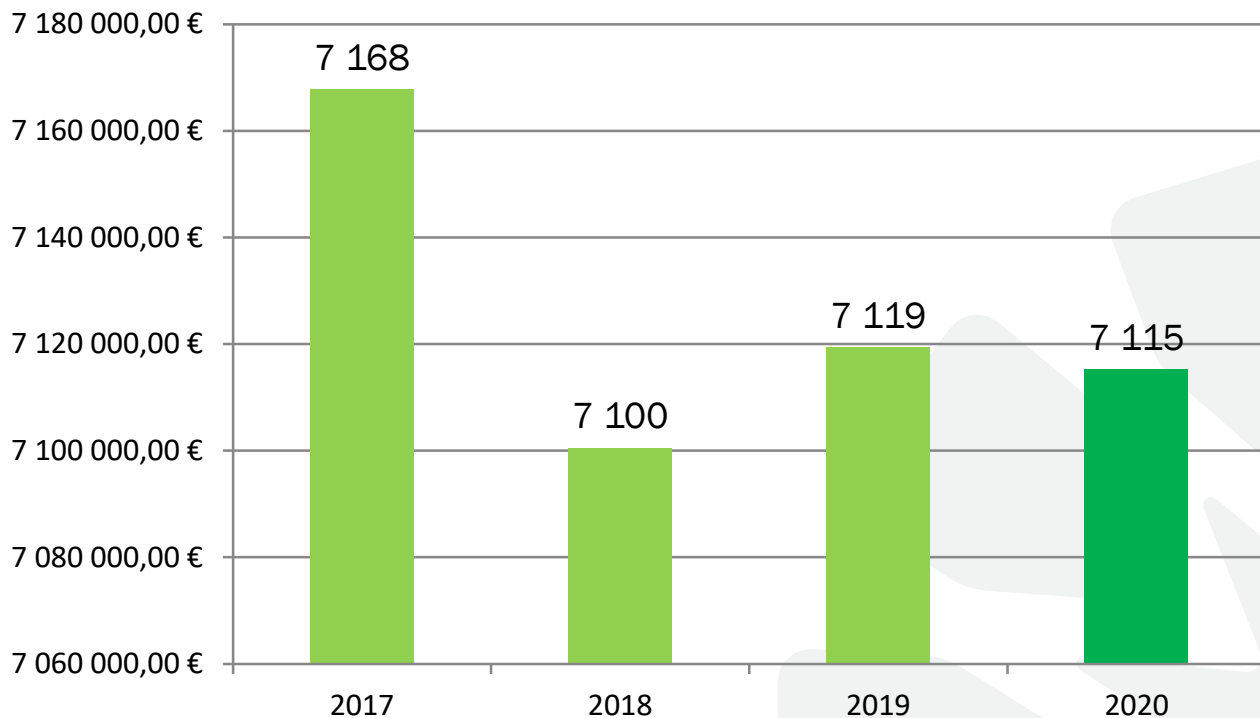
La CFE représente 39% du panier fiscal.

## Les ressources fiscales en K€

LES RESSOURCES	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
<b>Fiscalité</b>				
Taxe d'Habitation	1 873	1 890	1 929	1 918
Taxe foncière /non bâti	41	40	42	41
taxe additionnelle /non bâti	53	50	53	51
Cotisation Foncière des Ets	2 694	2 700	2 693	2 741
<b>sous-total</b>	<b>4 661</b>	<b>4 680</b>	<b>4 718</b>	<b>4 750</b>
<b>Allocations compensatrices</b>				
allocations compensatrices TH et TF	156	100	163	150
allocations compensatrices CET	1	0	19	0
<b>sous-total</b>	<b>157</b>	<b>100</b>	<b>182</b>	<b>150</b>
<b>CVAE et IFER</b>				
part CVAE à l'EPCI	1 356	1 341	1 343	1 372
Taxe sur transformateur élec,	29	28		28
Taxe stations radioélectriques	78	70	107	75
Taxe sur installations gazières	17	17		17
<b>sous-total</b>	<b>1 481</b>	<b>1 456</b>	<b>1 450</b>	<b>1 492</b>
<b>TASCOM</b>				
Taxe surfaces commerciales	201	200	210	210
<b>sous-total</b>	<b>201</b>	<b>200</b>	<b>210</b>	<b>210</b>
<b>Rôles complémentaires CFE et TH</b>	<b>98</b>		<b>12</b>	
<b>SOUS TOTAL</b>	<b>6 598</b>	<b>6 436</b>	<b>6 571</b>	<b>6 602</b>
<b>Attribution DC RTP</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>154</b>	<b>160</b>
<b>Versement au titre du FNGIR</b>	<b>302</b>	<b>300</b>	<b>302</b>	<b>300</b>
<b>TOTAL PANIER FISCAL</b>	<b>7 059</b>	<b>6 896</b>	<b>7 028</b>	<b>7 062</b>

## Recettes de fonctionnement – chapitre 73 – Fiscalité – en K€

- Maintien
- des taux de fiscalité et donc des produits de recettes
  - Et de la taxe de séjour (20 k€)



# Recettes de fonctionnement – chapitre 74 – Dotations et participations - en k€

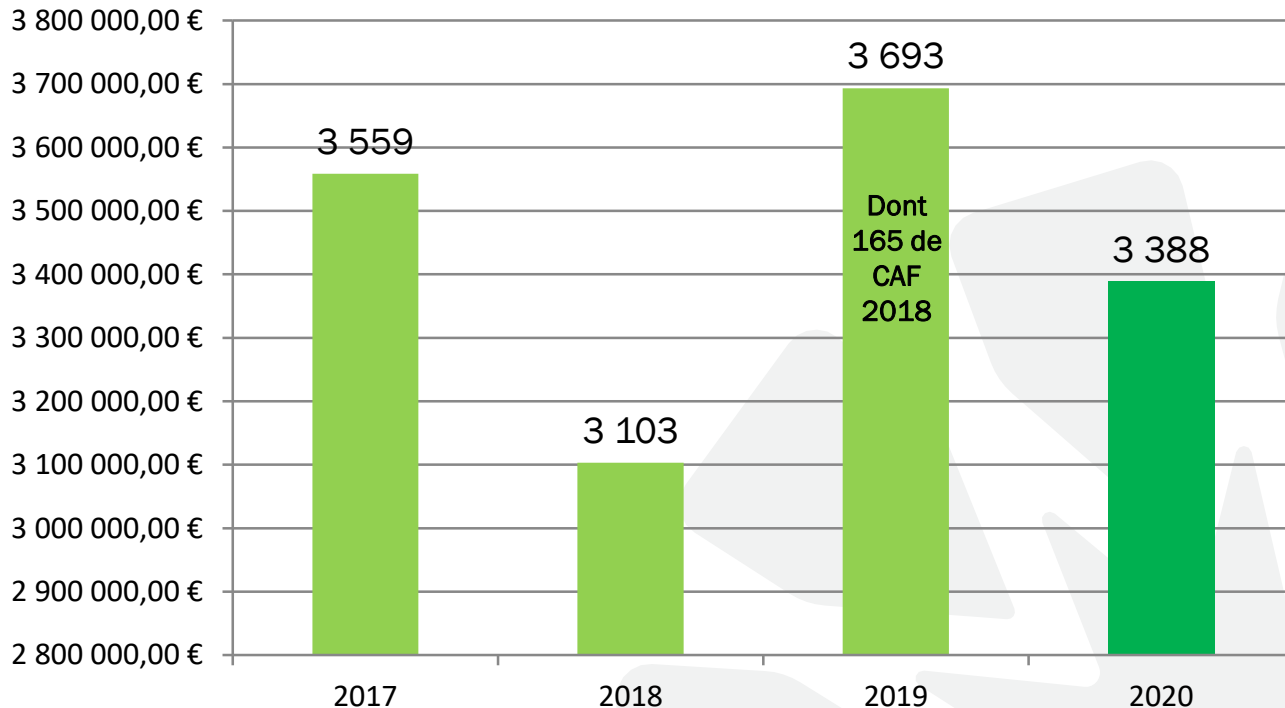
## Subventions :

- LEADER en moins ( agents des politiques contractuelles) – 41 k€
- ADEME ( CODEC) -15 k€
- MSAP – 13 K€ (régul. except. en 2019)
- DGD PLUi non prévue -28 k€

**Dotations de l'Etat :** prévisions prudentes – 16 k€ (voir slide ci-après)

## CAF :

Recettes revues à la baisse par rapport au CA 2019 : -185K€ mais seulement – 20 k€ en tenant compte des 165 K€ de recettes CAF 2018 comptabilisés en 2019



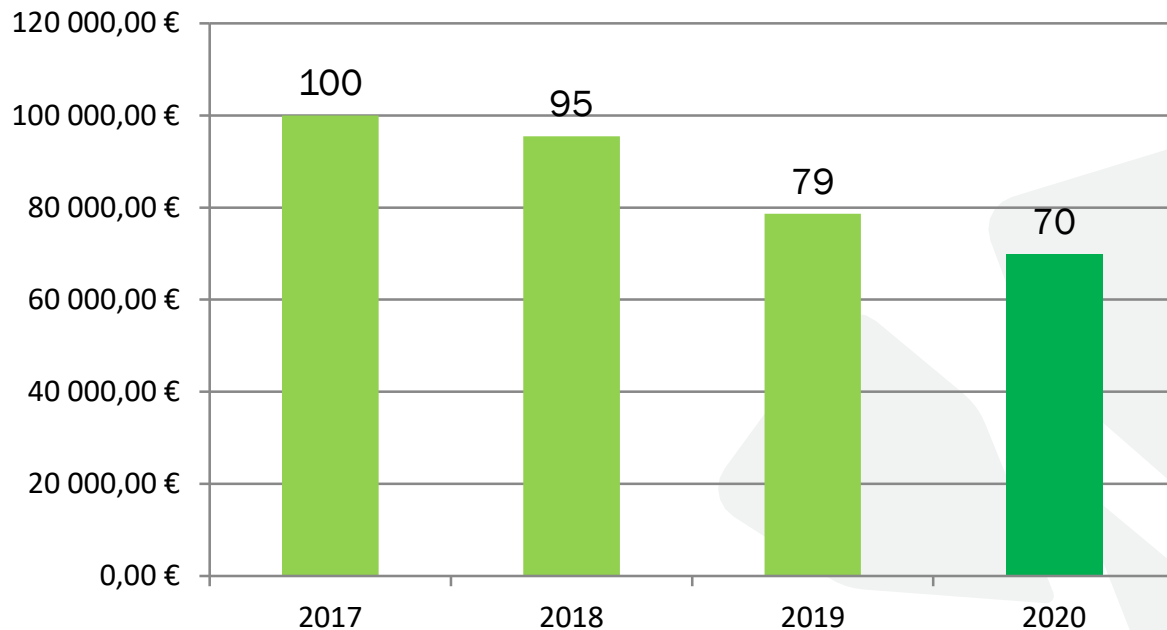


## Recettes de fonctionnement – chapitre 74 – Dotations et participations - en k€

DGF et FPIC	2018		2019		2020
	Inscrit BP	Notifié	Inscrit BP	Notifié	Proposition BP
DGF	130	145	140	160	155
Dotation de compensation	998	977	960	955	950
Fonds de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC)	256	243	240	266	260
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 384</b>	<b>1 365</b>	<b>1 340</b>	<b>1 381</b>	<b>1 365</b>

## Recettes de fonctionnement – chapitre 75 en K€

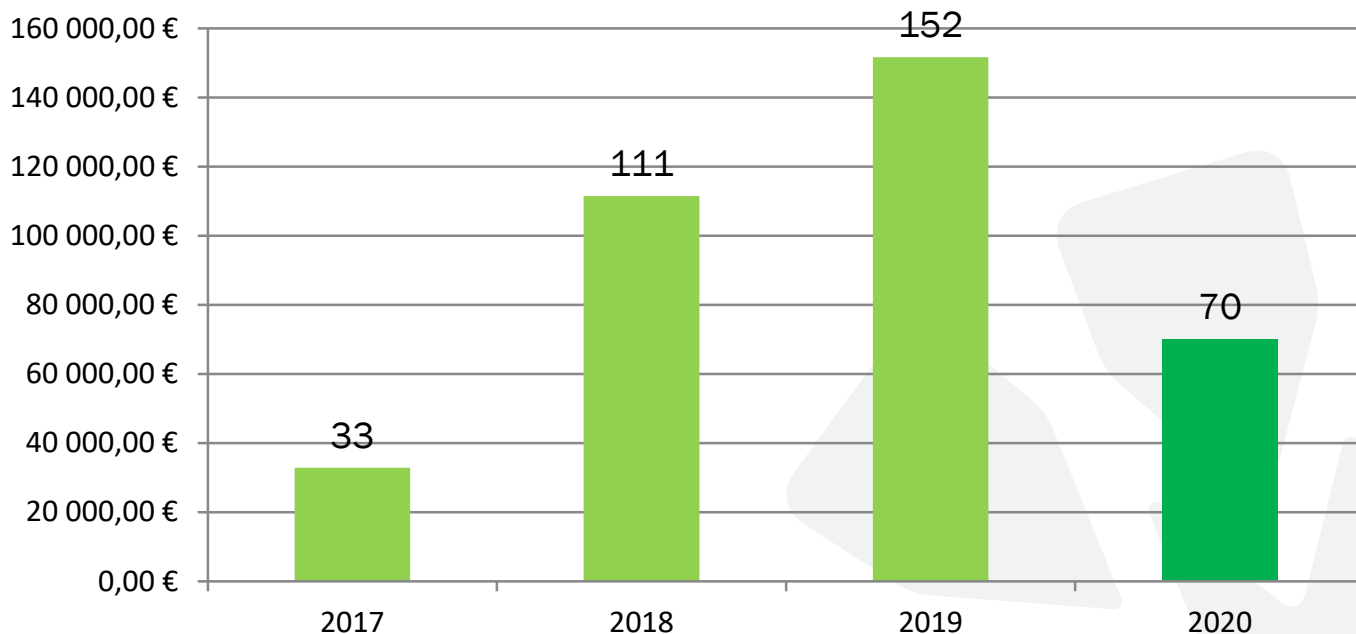
Prévisions en baisse  
des loyers (- 8,5 k€)  
suite départ et  
modification des  
bureaux locataires  
tertiaire au siège



## Recettes de fonctionnement – Chapitre 77 – produits exceptionnels en k€

Prévision de 70 K€ au  
compte 7788 pour  
remboursement  
assurance maladie et  
maternité (en 2019,  
réalisation de 83 k€).

La différence avec  
2019 correspond à la  
réalisation de ventes  
de terrains 57 k€ dont  
la prévision est au 024  
en recettes  
d'investissement



# SECTION DE FONCTIONNEMENT

## Présentation par chapitre des dépenses

### Comparaison entre BP 2020 et CA 2019

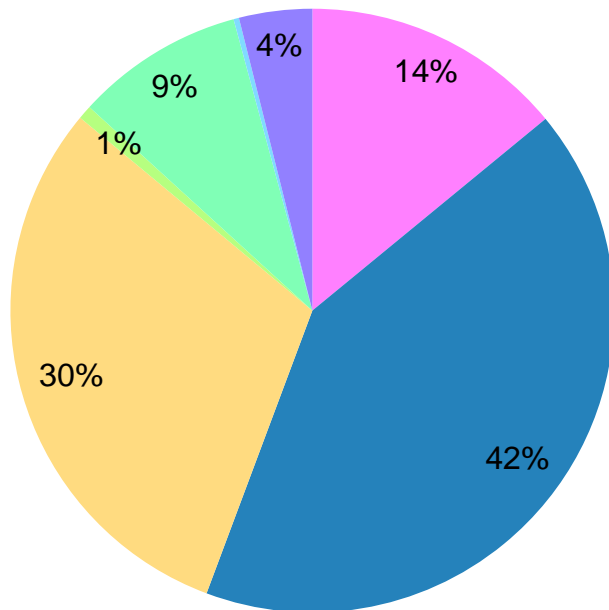
## Dépenses de fonctionnement – BP 2020

		CA 2018	CA 2019	BP 2019	PROJET BP 2020	Evol BP2020 / BP 2019	Evol BP2020 / CA 2019
011	Charges à caractère général	2 259 k€	1 600 k€	1 880 k€	1 888 k€	0%	18%
012	Charges de personnel et frais assimilés	4 175 k€	5 479 k€	5 408 k€	5 598 k€	3%	2%
014	Atténuations de produits	3 986 k€	4 037 k€	4 076 k€	4 076 k€	2%	1%
022	Dépenses imprévues	0 k€	0 k€	150 k€	100 k€		
65	Autres charges de gestion courante	1 026 k€	1 170 k€	1 150 k€	1 212 k€	5%	4%
66	Charges financières	52 k€	45 k€	45 k€	39 k€	-14%	-13 %
67	Charges exceptionnelles	684 k€	609 k€	595 k€	526 k€	-11%	-14 %
	<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>12 181 k€</b>	<b>12 940 k€</b>	<b>13 213 k€</b>	<b>13 439 k€</b>	<b>2%</b>	<b>4 %</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	746 k€	976 k€	925 k€	1 020 k€	10%	4 %
	<b>Opérations d'ordre</b>	<b>746 k€</b>	<b>976 k€</b>	<b>925 k€</b>	<b>1 020 k€</b>	<b>10 %</b>	<b>4 %</b>
	<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>12 927 k€</b>	<b>13 916 k€</b>	<b>14 138 k€</b>	<b>14 459 k€</b>	<b>2%</b>	<b>4 %</b>

# BP 2020 – dépenses de fonctionnement hors opérations d'ordre et dépenses imprévues

en K€	2018 BP	2018 CA	2019 BP	2019 CA	2020 Projet BP
<b>DEPENSES DE PERSONNEL</b>	4 178	4 175	5 408	5 478	5 597
<b>SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS</b>	620	215	315	304	325
<b>FDS CONCOURS</b>	5	31	30	54	62
<b>ATTENUATION DE PRODUITS (AC + FPIC + Taxe séjour)</b>	2 080	2 074	2 033	2 032	2 066
<b>REDEVANCE O.M.</b>	1 900	1 906	1 950	2 005	2 010
<b>AUTRES CHARGES</b>	1 390	1 468	1 400	1 422	1 351
<b>DEPENSES DE SERVICE (011)</b>	2 575	2 260	1 880	1 600	1 888
<b>SOUS TOTAL</b>	<b>12 748</b>	<b>12 129</b>	<b>13 016</b>	<b>12 894</b>	<b>13 299</b>
<b>INTERETS DE LA DETTE</b>	52	52	45,63	45	40
<b>TOTAL</b>	<b>12 800</b>	<b>12 181</b>	<b>13 062</b>	<b>12 939</b>	<b>13 339</b>

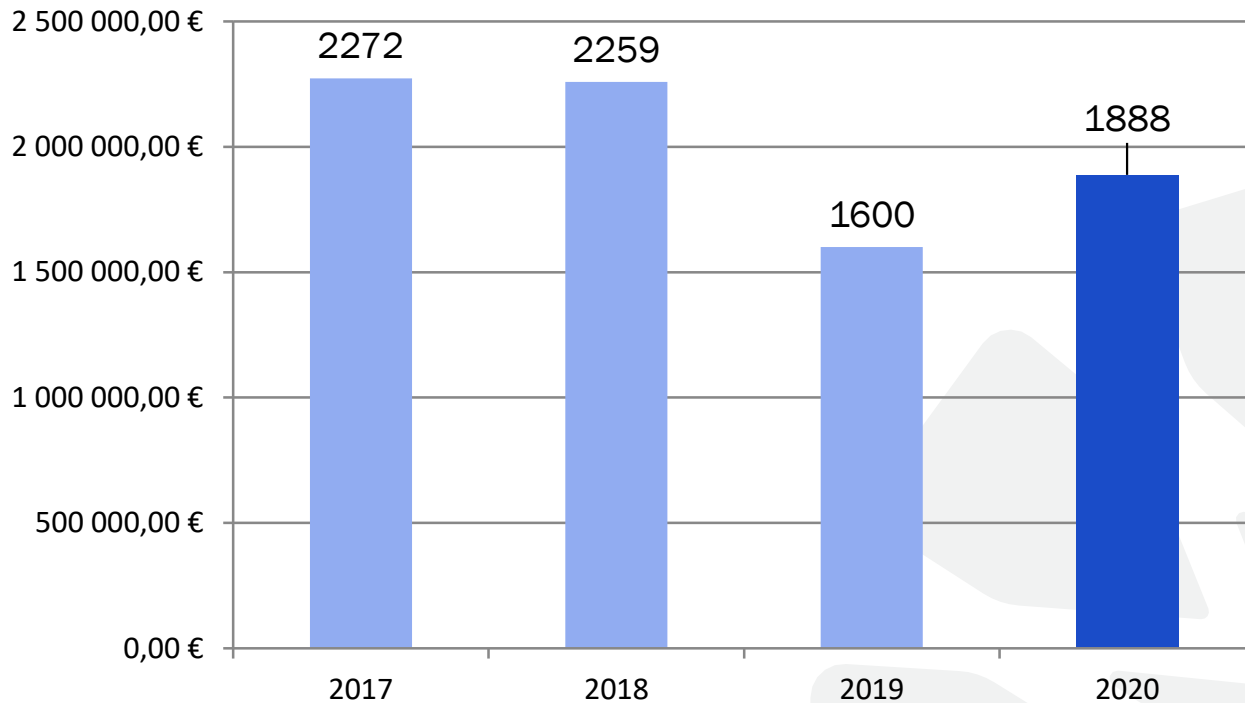
## Dépenses réelles de fonctionnement année 2020



- Charges à caractère général
- Charges de personnel et frais assimilés
- Atténuations de produits
- Dépenses imprévues
- Autres charges de gestion courante
- Charges financières
- Charges exceptionnelles

## Dépenses de fonctionnement Chapitre 011 – charges à caractère general en K€

Voir  
explications  
sur slides  
suivantes





## Dépenses de fonctionnement Chapitre 011 – charges à caractère general comparaison entre CA 2019 et BP 2020

### ❖ **Tourisme :**

- gestion en régie de Malagué : + 44 k€ (surveillance nuit du site, analyses d'eau, hausse location étang, remboursement JARZE VILLAGES)
- PDIPR : + 16 k€ en année pleine

### ❖ **Culture et Loisirs :**

- Médiathèque et réseau : + 23 k€ (ouverture médiathèque + 2 biblio cheffes et Jarzé-Villages et leurs animations)
- CLEA et actions culturelles : +41 k€ de reports et 21 k€ pour 2020 (CLEA 8 classes au lieu de 4 + résidence ONPL)

### ❖ **Communication :**

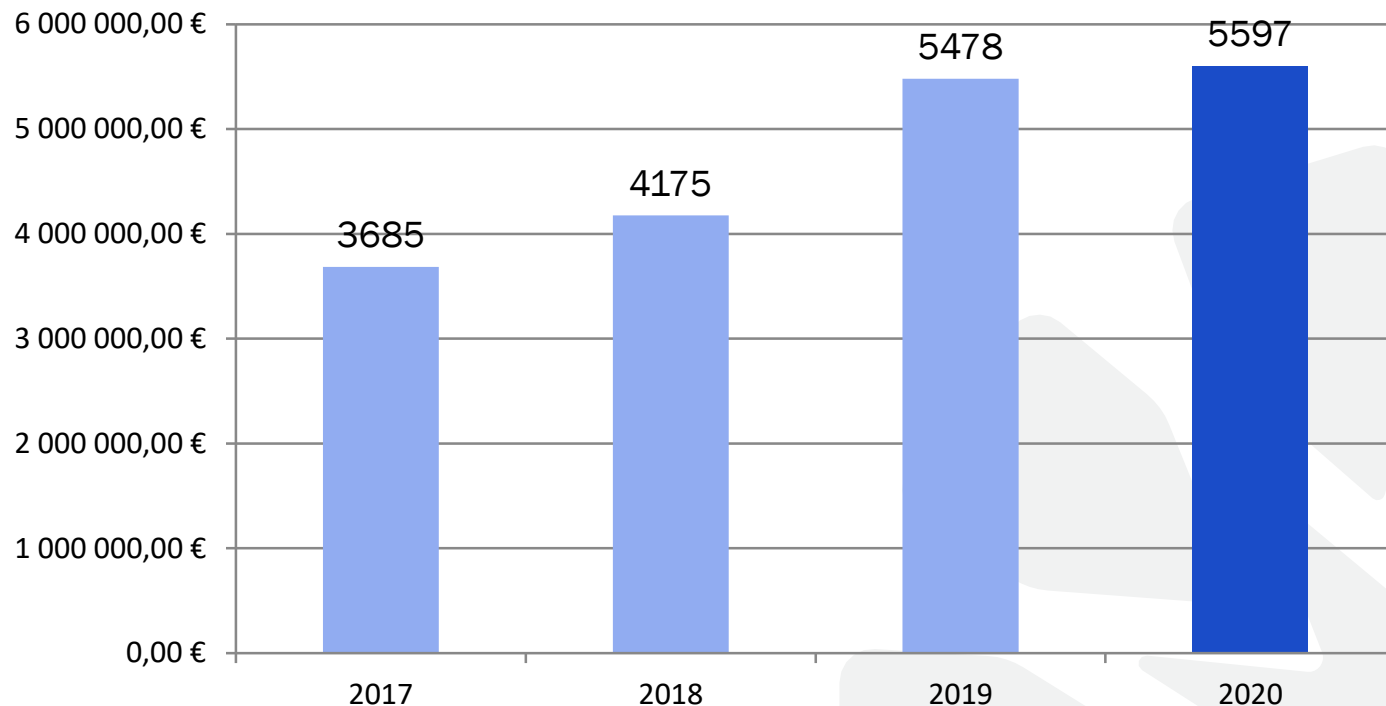
- Impression et distribution outils supplémentaires (conception interne) : 3 journaux CCALS/1 + communication interne ( intranet-maintenance logiciels PAO...)- communication des services (plaquettes) et ouverture médiathèque + 32k€

## Dépenses de fonctionnement Chapitre 011 – charges à caractère general comparaison entre CA 2019 et BP 2020

- ❖ **Technique** : + 22 k€
  - impact Médiathèque (fluides, ménage, contrats d'entretien et maintenance...)
  - Travaux prévus en régie pour locaux petite enfance ( patio et divers)
  - Entretien des véhicules et bâtiments (CT et mises aux normes)
  - Diminution entretien espaces verts
- ❖ **Petite enfance et Enfance jeunesse : 29 structures + séjours** : +10 k€
- ❖ **RH** : pénalités du FIPHFP ( cotisation au fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique) + 14 k€
- ❖ **Téléphonie et internet** : abonnements Fibre siège/antennes - réseau bibliothèque – médiathèque + 20 k€
- ❖ **Commande publique** : 55 marchés + 60 en 2020 : + 8 k€ (annonces légales)

## Dépenses de fonctionnement chapitre 012 charges de personnel en K€

Voir  
explications  
sur slides  
suivantes



## L'évolution des charges de personnel en 2020 par politique – en euros

Politique	CA 2019	BP 2020	Commentaires
Administration Générale	1 049 241	1 046 395	(services supports et administratifs)
Economie	112 326	155 133	Recrutement /club Entreprise
Urbanisme	118 876	127 466	GVT
Environnement	18 134	20 277	GVT
Tourisme	32 992	43 830	Recrutement BNSSA pour Malagué
Cultures et loisirs	196 014	270 976	Recrutement Médiathèque 2 postes
Enfance jeunesse	1 546 847	1 572 032	GVT
Petite enfance	1 632 203	1 558 539	Indemnité de licenciement en 2019 Départ en retraite 2020 – fin de droit chômage
Social	165 286	179 652	GVT
Technique	471 987	481 407	GVT
Assainissement	134 777	141 881	GVT
<b>TOTAL</b>	<b>5 478 683</b>	<b>5 597 588</b>	

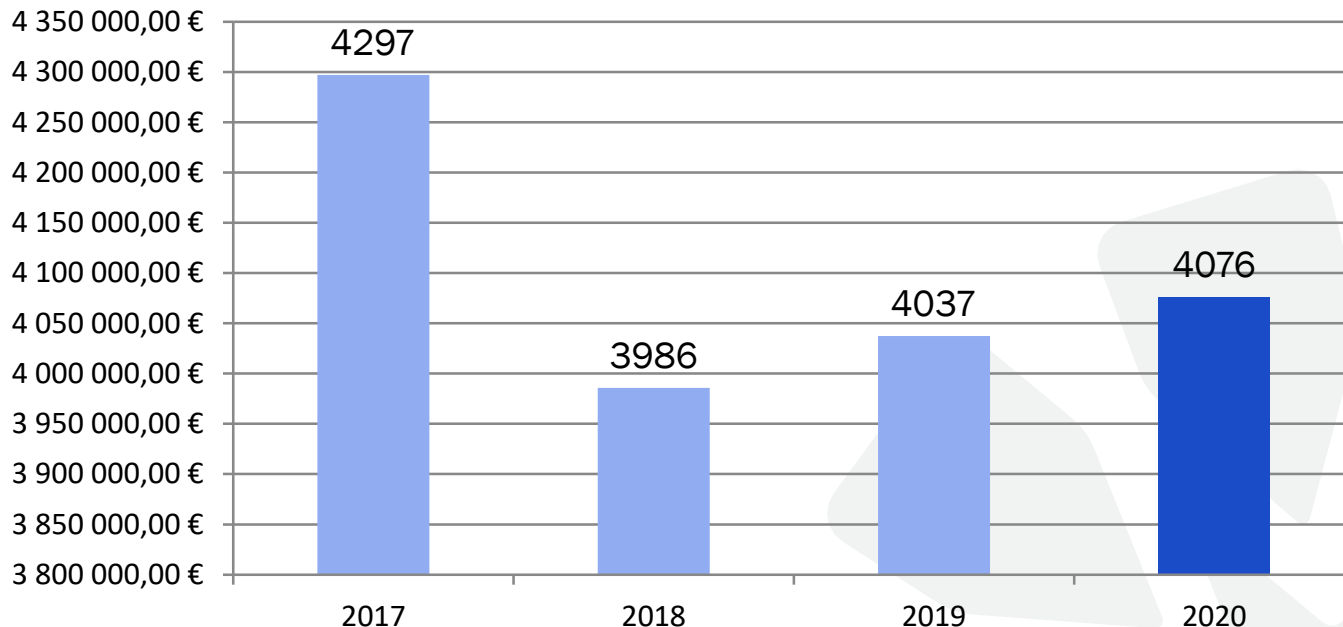
Hausse de  
**2,17%** par  
rapport au  
CA 2019  
Dont prévision  
d'un  
remplacement  
par pôle

## Remboursement des frais de personnel en 2020 par politique- en euros

Politique	CA 2019	BP 2020	Commentaires
Administration Générale	125 461	97 000	Remboursement sur salaires + Mise à disposition du personnel vers autres structures + affectation aux Budgets Annexes
Economie	1 850		Remboursement sur salaires /Maladie
Urbanisme	1 556		Remboursement sur salaires /Maladie
Cultures et loisirs	10 563		Remboursement sur salaires
Enfance jeunesse	118 628	107 750	Remboursement sur salaires + Mise à disposition du personnel vers autres structures
Petite enfance	22 738	45 750	Remboursement sur salaires
Social	14 501		Remboursement sur salaires
Technique	19 451		Remboursement sur salaires
Assainissement	134 610	135 000	Remboursement sur salaires + affectation aux Budgets Annexes
<b>TOTAL</b>	<b>449 357</b>	<b>385 500</b>	

## Dépenses de fonctionnement chapitre 014 – Atténuations de produits en K€

- AC validées en 2019 (2,02M€)
- REOM (2,01 M€)
- L'écart entre 2017 et 2018 s'explique par une diminution de la REOM
- Reversement FPIC (20 k€)



# Révision attribution de compensation- en €

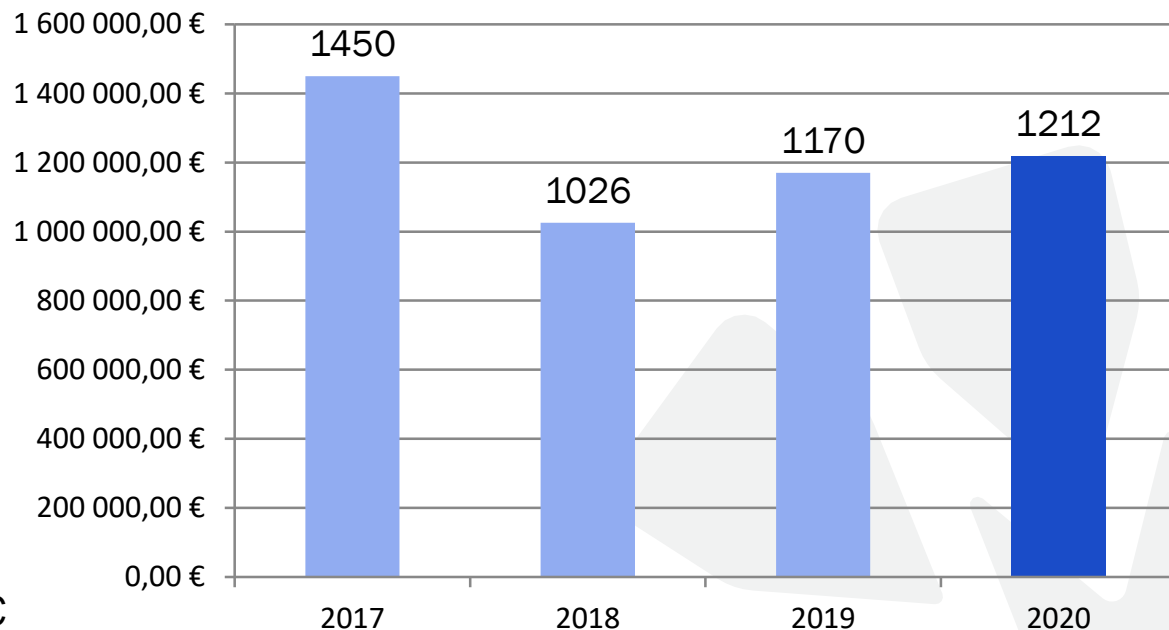
	AC 2018	Réglul AC Assainissement 2018 (1)	AC Assainissement 2019	Camping de Cheffes	bibliothèque 2019	Elagage fauchage	AC 2019	bibliothèque 2020	AC 2020 provisoire = AC 2019 + élagage fauchage
Cornillé les Caves	159 997	-21 753	-21 753				113 846		135 599
Corzé	112 342						112 333		112 333
Huillé	- 11 530						0		
Huillé-Lézigné					-2 642		177 293		177 293
Jarzé villages	105 150						101 352	-5 492	95 860
La Chapelle Saint-Laud	5 143						5 748		5 748
Lézigné	191 465						0		
Marcé	40 935						42 002		42 002
Montreuil-sur-Loir	10 526					-6 165	4 421		10 586
Seiches-sur-le-Loir	219 309						218 888		218 888
Sermaise	- 7 140						-7 140		-7 140
Baracé	- 5 902					-6 165	-12 067		-5 902
Cheffes	- 22 347			16 676	-1 954	-10 921	-18 546		-7 625
Etriché	39 265					-11 238	28 027	-1 826	37 439
Tiercé	- 58 117					-37 363	-95 480		-58 117
Morannes sur Sarthe - Daumeray	330 383						330 383		330 383
Durtal	784 993						784 993		784 993
Les Rairies	71 610						71 610		71 610
Montigne-les-Rairies	2 832						2 832		2 832
<b>TOTAL</b>	<b>1 968 915</b>	<b>- 21 753</b>	<b>- 21 753</b>	<b>16 676</b>	<b>- 4 596</b>	<b>- 71 852</b>	<b>1 860 496</b>	<b>- 7 318</b>	<b>1 946 783</b>

## Dépenses de fonctionnement – Chapitre 65 – autres charges en K€

Le chapitre 65 comprend notamment les indemnités des élus (141 k€), les participations obligatoires (SDIS, syndicats...), les subventions aux communes (61k€) et aux associations (325k€)

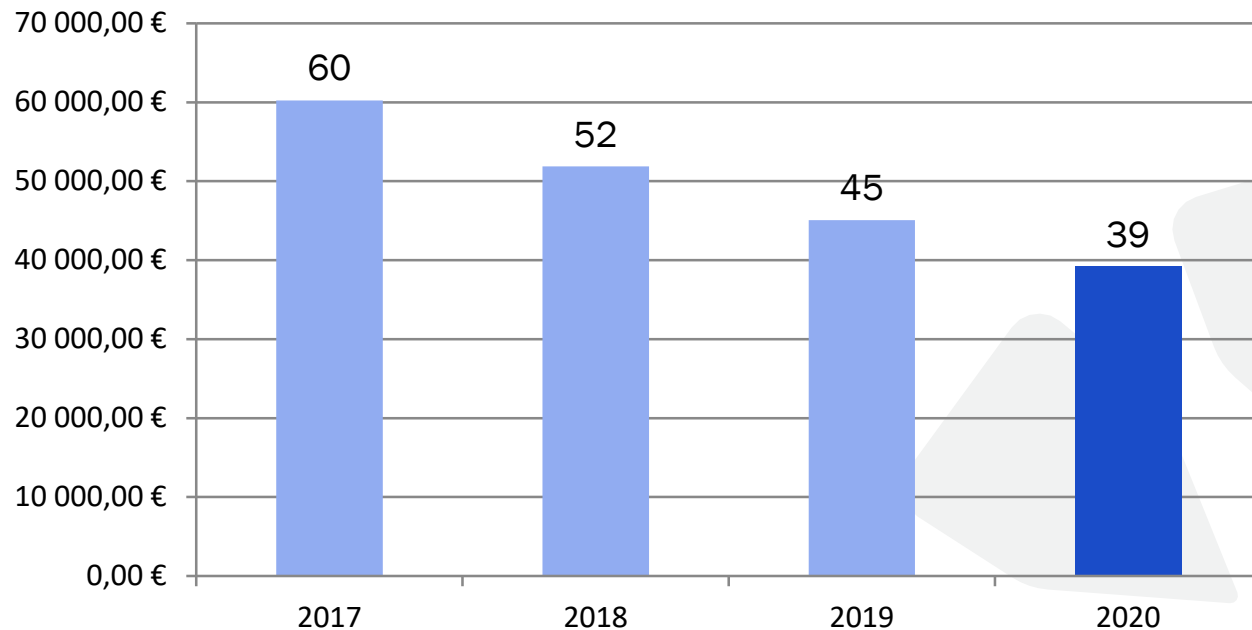
La variation est due :

- Subvention OT+ 37 k€ dont Anjou à Paris et cotisation itinéraire vallée du loir
- Formation élus + 5 k€
- Droits de copie /presse + 4 k€





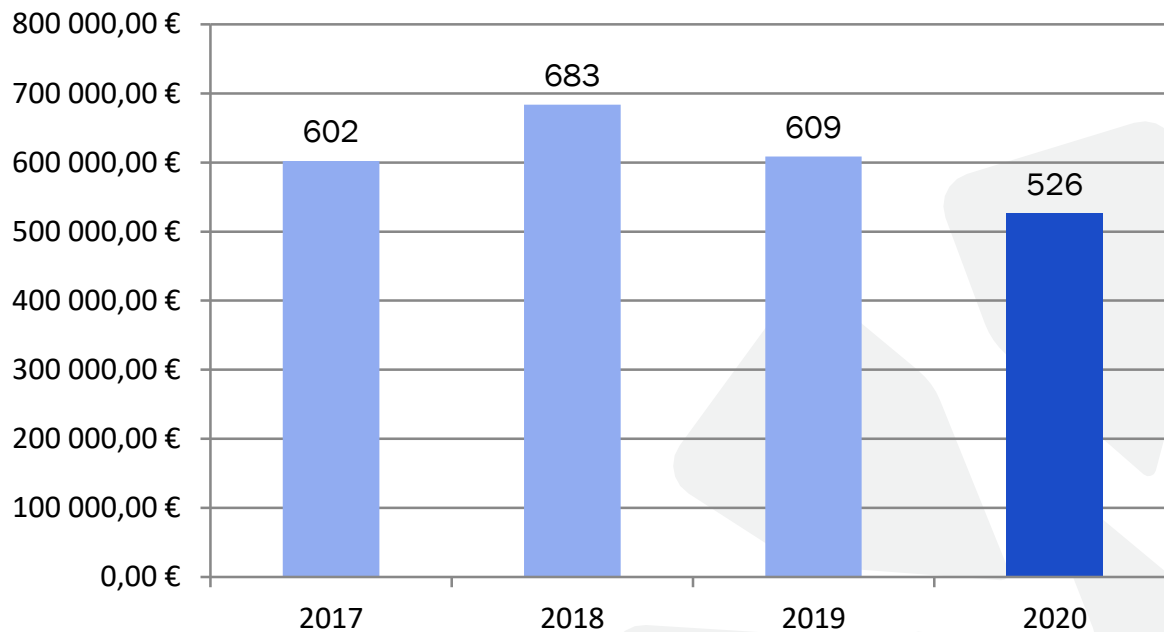
## Dépenses de fonctionnement chapitre 66 – charges financières – en k€



## Dépenses de fonctionnement chapitre 67 – charges exceptionnelles en k€

Variation dûe :

- Fin DSP Malagué
- -85 k€
  
- Maintien  
subvention  
Budget annexe :  
514 k€



# SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET GENERAL

En K€	DEPENSES - RAR2020	DEPENSES - BP2020	DEPENSES - BP2020+RAR	RECETTES - RAR2020	RECETTES - BP2020	RECETTES - BP2020 + RAR 2020
<b>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>	<b>262</b>	<b>2 023</b>	<b>2 285</b>	<b>516</b>	<b>426</b>	<b>942</b>
<b>12-AMENAGEMENT ESPACE</b>	<b>36</b>	<b>1 176</b>	<b>1 212</b>	<b>9</b>	<b>297</b>	<b>306</b>
12001-GENS DU VOYAGE	7	605	612	1	150	151
12002-PLUI - PLANIFICATION	29	409	438		110	110
12003-AURORE			0	8		8
12004-MOBILITE		42	42		8	8
12005-PATRIMOINE		120	120		30	30
<b>19-ASSAINISSEMENT</b>	<b>173</b>		<b>173</b>	<b>156</b>		<b>156</b>
19001-ETUDES	173		173	156		156
<b>21-CTMA</b>			<b>0</b>	<b>127</b>		<b>127</b>
21001-CTMA			0	127		127
<b>22-Aménagement des îles</b>		<b>5</b>	<b>5</b>	<b>116</b>		<b>116</b>
22001-Ile Moulin d'Yvray		5	5	116		116
<b>24-Pôle échange multimodal</b>				<b>17</b>		<b>17</b>
24001-PEM				17		17
<b>31-CHEMINEMENTS PEM</b>		<b>330</b>	<b>330</b>	<b>11</b>	<b>87</b>	<b>98</b>
31001-Pistes cyclables Tiercé-Cheffes		330	330		76	76
31002-Pistes cyclables Etriché			0	11	11	23

en K€	DEPENSES - RAR2020	DEPENSES - BP2020	DEPENSES - BP2020+RAR	RECETTES - RAR2020	RECETTES - BP2020	RECETTES - BP2020 + RAR 2020
<b>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (suite)</b>	<b>262</b>	<b>2 023</b>	<b>2 285</b>	<b>516</b>	<b>426</b>	<b>942</b>
<b>25-TOURISME</b>	<b>53</b>	<b>322</b>	<b>375</b>	<b>80</b>	<b>42</b>	<b>122</b>
25001-OFFICE DU TOURISME	5	55	60			0
25002-MALAGUE		25	25	15		15
25004-LA GOGANE	21		21		10	10
25005-BASE LOCATION CHEFFES		3	3			0
25006-HALTES FLUVIALES	6	90	96		18	18
25007-BACS MONTREUIL ET PRIGNES		21	21			
25021-SENTIERS PDIPR		40	40		4	4
25022-VALLEE DU LOIR A VELO		3	3	58		58
25023-BOUCLE VELO	21	50	71	7	4	11
25024-KAYAK (itinérance)		35	35		7	7
<b>34-AUTRES PROJETS DE     TERRITOIRE</b>		<b>190</b>	<b>190</b>			
34002-ENERGIES RENOUVELABLES		150	150			
34003-ETUDES		40	40			

en K€	DEPENSES - RAR2020	DEPENSES - BP2020	DEPENSES - BP2020+RAR	RECETTES - RAR2020	RECETTES - BP2020	RECETTES - BP2020 + RAR 2020
<b>PATRIMOINE BATI</b>	<b>313</b>	<b>559</b>	<b>872</b>	<b>260</b>		<b>260</b>
<b>10-BATIMENTS</b>		<b>65</b>	<b>65</b>			
10002-ANTENNE SEICHES		5	5			
10004-BATIMENTS ENFANCE/JEUNESSE		18	18			
10005-BATIMENTS SERVICES TECHNIQUES		12	12			
10006-MOULIN A CHEFFES		30	30			
<b>18-MAISON SERVICES PUBLICS</b>	<b>25</b>	<b>48</b>	<b>73</b>	<b>10</b>		<b>10</b>
18001-MAISON SERVICES PUBLICS	0	48	48	10		10
18002-ETUDES TERRITOIRE	24	0	24			
<b>20-Travaux gare Tiercé</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>			
20001-Gare Tiercé	0	4	4			
<b>26-Travaux structures petite enfance</b>	<b>2</b>	<b>179</b>	<b>180</b>			
26002-MC CHEFFES		3	3			
26003-MA TIERCE		9	9			
26004-CC SEICHES		14	14			
26005-MC JARZE	2	5	7			
26006-MC LEZIGNE		110	110			
26007-MA DURTAL		38	38			
<b>33-MEDIATHEQUE DURTAL</b>	<b>285</b>	<b>244</b>	<b>529</b>	<b>250</b>		<b>250</b>
33001-TRAVAUX MEDIATHEQUE	229	29	258	250		250
33002-LOGICIEL-MEDIATHEQUE		9	9			
33003-INFORMATIQUE-MEDIATHEQUE	12	15	27			
33004-MATERIELS DIVERS-MEDIATHEQUE		4	4			
33005-MOBILIER-MEDIATHEQUE		100	100			
33006-FONDS-MEDIATHEQUE	44	88	132			
<b>35-PISCINE DURTAL</b>	<b>1</b>	<b>20</b>	<b>21</b>			
35001-TRAVAUX PISCINE	1	20	21			

en K€	DEPENSES - RAR2020	DEPENSES - BP2020	DEPENSES - BP2020+RAR	RECETTES - RAR2020	RECETTES - BP2020	RECETTES - BP2020 + RAR 2020
<b>LOGISTIQUE</b>	<b>131</b>	<b>281</b>	<b>413</b>			
<b>15-MATERIEL TRANSPORT</b>	<b>64</b>	<b>30</b>	<b>94</b>			
15003-TECHNIQUE	22		22			
15004-PETITE ENFANCE	42		42			
15005-ENFANCE JEUNESSE		30	30			
<b>16-MATERIEL ENFANCE/JEUNESSE</b>	<b>6</b>	<b>30</b>	<b>36</b>			
16001-MATERIELS ET MOBILIER	6	30	36			
<b>29-MATERIEL PETITE ENFANCE</b>	<b>1</b>	<b>11</b>	<b>12</b>			
29001-MATERIELS ET MOBILIER	1	11	12			
<b>27-MATERIEL ET OUTILLAGE</b>	<b>36</b>	<b>10</b>	<b>46</b>			
27001-MATERIEL SERVICES TECHNIQUES	36	10	46			
<b>23-COMMUNICATION SUR TERRITOIRE</b>		<b>70</b>	<b>70</b>			
23001-COMMUNICATION SUR TERRITOIRE		70	70			
<b>28-MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE</b>	<b>24</b>	<b>131</b>	<b>155</b>			
28001-TOUS SERVICES - LOGICIEL	2		2			
28002-TOUS SERVICES - MATERIEL INFORMATIQUE		54	54			
28003-TOUS SERVICES - MATERIELS DIVERS		5	5			
28005-TOUS SERVICES - MOBILIER		10	10			
28006-ADMINISTRATIF - LOGICIEL	2	4	6			
28007-ADMINISTRATIF - MATERIEL INFORMATIQUE		3	3			
28008-ADMINISTRATIF - MATERIEL DIVERS		1	1			
28009-ADMINISTRATIF - MOBILIER	2		2			
28012-ENFANCE/JEUNESSE - MATERIEL INFORMATIQUE		23	23			
28013-ENFANCE/JEUNESSE - MATERIELS DIVERS		1	1			

en K€	DEPENSES - RAR2020	DEPENSES - BP2020	DEPENSES - BP2020+RAR	RECETTES - RAR2020	RECETTES - BP2020	RECETTES - BP2020 + RAR 2020
<b>28-MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE (suite)</b>	<b>24</b>	<b>131</b>	<b>155</b>			
28017-SOCIAL - MATERIEL INFORMATIQUE		2	2			
28019-SOCIAL - MOBILIER		5	5			
28022-CULTURE - MATERIEL INFORMATIQUE		1	1			
28023-CULTURE - MATERIELS DIVERS			0			
28026-RESEAU BIBLIOTHEQUE - LOGICIEL	7	10	17			
28027-RESEAU BIBLIOTHEQUE - MATERIEL INFORMATIQUE	2	8	9			
28028-RESEAU BIBLIOTHEQUE - MATERIEL DIVERS		1	1			
28031-AMENAGEMENT - LOGICIEL	8	1	9			
28032-AMENAGEMENT - MATERIEL INFORMATIQUE		2	2			
28033-AMENAGEMENT - MATERIELS DIVERS			0			
28034-AMENAGEMENT - MOBILIER	1		1			
28037-SERVICE TECHNIQUE - MATERIEL INFORMATIQUE	0	1	1			



en K€	DEPENSES - RAR2020	DEPENSES - BP2020	DEPENSES - BP2020 +RAR	RECETTES - RAR2020	RECETTES - BP2020	RECETTES - BP2020 + RAR 2020
<b>OPERATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 360</b>	<b>5 043</b>	<b>6 403</b>	<b>149</b>	<b>8 621</b>	<b>8 770</b>
10-DEFICIT OU EXCEDENT REPORTE			0		1 308	1 308
11-AFFECTATION DU RESULTAT			0			0
12-VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			0		5 684	5 684
13-FCTVA			0	149	250	400
14-CESSIONS			0	0	59	59
15-DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS			2			0
16-IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18	5	23			0
17-EMPRUNTS		135	135			0
18-SUBVENTIONS AUX COMMUNES	725	540	1 265			0
19-AUTRES SUBVENTIONS	605	30	635			0
20-OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS	6		6			0
21-AUTRES	5		5			0
22-DEPENSES IMPREVUES		100	100			0
<b>23-NON AFFECTE</b>		<b>3 619</b>	<b>3 619</b>			<b>0</b>
<b>23-NON AFFECTE (camion action sociale)</b>		<b>40</b>	<b>40</b>			<b>0</b>
<b>23-NON AFFECTE (crèche Seiches)</b>		<b>250</b>	<b>250</b>			<b>0</b>
24-OPERATIONS D'ORDRE		320	320		1 320	1 320
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 066</b>	<b>7 907</b>	<b>9 973</b>	<b>925</b>	<b>9 048</b>	<b>9 973</b>

# BUDGETS ANNEXES



# **BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE**

**Nomenclature M14 – vote par chapitre –  
assujetti à la TVA**

## Budget annexe développement économique – CA 2019

RESULTAT D'EXERCICE en euros			RESULTAT CUMULE	
<b> FONCTIONNEMENT</b>				
Recettes de fonctionnement		1 537 184,14		
Dépenses de fonctionnement		1 232 130,07		
<b>Résultat d'exercice</b>	<b>Excédent</b>	<b>305 054,07</b>	<b>305 054,07</b>	
<b>Résultat antérieur</b>	<b>Excédent</b>		<b>294 810,83</b>	
<b>Résultat cumulé</b>	<b>Excédent</b>		<b>599 864,90</b>	<b>599 864,90</b>
<b> INVESTISSEMENT</b>				
Recettes d'investissement		923 664,23		
Dépenses d'investissement		1 663 722,28		
<b>Résultat d'exercice</b>	<b>Déficit</b>	<b>-740 058,05</b>	<b>-740 058,05</b>	
<b>Résultat antérieur</b>	<b>Excédent</b>		<b>224 734,78</b>	
<b>Résultat cumulé</b>	<b>Déficit</b>		<b>-515 323,27</b>	<b>-515 323,27</b>
<b>RESULTAT GLOBAL D'EXERCICE</b>		<b>-435 003,98</b>		
<b>RESULTAT GLOBAL CUMULE</b>				<b>84 541,63</b>

## Budget annexe développement économique – Affectation 2019

<b>AFFECTATION DES RESULTATS – en euros</b>		
<b>RESULTATS CUMULES</b>		
Résultat cumulé de la section de fonctionnement à reporter au compte 002 au budget N+1 en dépenses si déficitaire	Excédent	599 864,90
Résultat cumulé de la section d'investissement à reporter au compte 001 au budget N+1 en dépenses si déficitaire, en recettes si excédentaire	Déficit	-515 323,27
<b>RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT</b>		
Recettes d'investissement		916 861,40
Dépenses d'investissement		529 409,76
<b>Résultat des RAR</b>	Excédent	<b>387 451,64</b>
Soit un besoin de financement de la section d'investissement (001-Résultat des RAR)		127 871,63
<b>AFFECTATION</b>		
Affectation du résultat de fonctionnement pour financer le déficit d'investissement à inscrire en recettes d'investissement au compte 1068 au budget N+1		127 871,63
Excédent de fonctionnement reporté en recettes de fonctionnement au compte 002 au budget N+1		471 993,27

## Budget annexe développement économique – Projet BP 2020 Fonctionnement Recettes- en K€

CHAPITRE	Libellé	TOTA BP 2019 + REPORTS	CA 2019	BP 2020
Chapitre 70	Produits des services, du domaine (dont remboursement des impôts fonciers par locataires)	24	51	49
Chapitre 74	Dotation, subvention et participation (subvention de fonctionnement dont circuits courts)	14	14	27
chapitre 75	Autres produits de gestion courante (loyers – en 2020 supplémentaires 86,4 K€)	279	306	380
chapitre 76	Produits financiers	0	0	0
chapitre 77	Produits exceptionnels (subvention du budget général)	514	557	514
chapitre 78	Reprises sur amortissements et provisions	0	24	0
	<b>Sous TOTAL opérations réelles</b>	<b>832</b>	<b>953</b>	<b>970</b>
chapitre 042	Opérations d'ordre	46	584	41
	<b>SOUS TOTAL opérations d'ordre</b>	<b>46</b>	<b>584</b>	<b>41</b>
Chapitre 002	Excédent de fonctionnement reporté	295	295	472
	<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 173</b>	<b>1 832</b>	<b>1 482</b>

## Budget annexe développement économique – Projet BP 2020 Fonctionnement Dépenses - en K€

CHAPITRE	Libellé	TOTAL BP 2019 + REPORTS	CA 2019	Report à inscrire au BP2020	Nouveaux crédits 2020	TOTAL BP 2020 + REPORTS
Chapitre 011	Charges à caractère général (éclairage public, entretien bâtiments, frais de maintenance, impôts fonciers, communication)	254	177	9	250	259
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante (contribution à Anjou Hortipole)	25	44	3	23	26
Chapitre 66	Charges financières	142	141	0	112	112
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	1	0	0	1	1
Chapitre 68	Dotations aux provisions pour risques	0		0	20	20
Chapitre 014	Atténuations de produits (reversement fiscalité à Anjou Hortipole et ALM)	107	108	0	128	128
	<b>SOUS TOTAL opérations réelles</b>	<b>529</b>	<b>470</b>	<b>12</b>	<b>534</b>	<b>546</b>
Chapitre 042	Opérations d'ordre	211	762	0	250	250
Chapitre 022	Dépenses imprévues	20	0	0	20	20
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	413	0	0	0	666
	<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 173</b>	<b>1 232</b>	<b>12</b>	<b>804</b>	<b>1 482</b>

## Budget annexe développement économique – Projet BP 2020 Investissement Recettes- en K€

CHAPITRE	Libellé chapitre	TOTAL BP 2019 + REPORTS	CA 2019	Report à inscrire au BP2020	BP2020	TOTAL BP 2020 + REPORTS
10	Excédent de fonctionnement capitalisé				128	128
13	Subventions d'investissement	698	51	409	429	838
16	Emprunts et dettes assimilées	28	40	500	1 961	2 461
024	Cessions d'immobilisations	222	0	0	324	324
23	Travaux en cours	0	5	8	0	8
27	Immobilisations financières	0	0	0	0	0
	<b>SOUS TOTAL opérations réelles</b>	<b>948</b>	<b>96</b>	<b>917</b>	<b>2 842</b>	<b>3 759</b>
040	Opérations d'ordre - amortissements	211	208	0	250	250
041	Opérations d'ordre - sortie d'actifs	0	620	0	0	0
	<b>SOUS TOTAL opérations d'ordre</b>	<b>211</b>	<b>827</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
021	Virement de la section de fonctionnement	413	0	0	666	666
001	Résultat d'investissement reporté	225	225	0	0	0
	<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 797</b>	<b>1 148</b>	<b>917</b>	<b>3 758</b>	<b>4 675</b>

Un nouvel emprunt de 1,92 M€ est prévu au BP 2020 dont 0,809 M€ pour l'achat d'ADGV



## Budget annexe développement économique – Projet BP 2020 Investissement Dépenses - en K€

### Au BP 2020 :

- Achat ADGV (809 k€)
- Equipement locatif tertiaire (1,35 M€)
- AR 400 m<sup>2</sup> à Seiches : 441 K€
- AR à Etriché : 275 K€

Le capital restant dû des 16 emprunts s'élève à 3,64 M€ au 31/12/2019 sans compter le prêt de 500 K€ réalisé à fin 2019

CHAPITRE	Libellé chapitre	Report + BP 2019	CA 2019	Report à inscrire au BP2020	BP2020	TOTAL BP 2020 + REPORTS
16	Emprunts et dettes assimilées (remboursement du capital)	272	267	0	311	311
20	Immobilisations incorporelles	16	8	5	50	55
204	Subventions d'équipements versées - SIEMML	84	44	59	25	84
21	Travaux (détail ci-contre)	398	386	174	961	1 135
23	Travaux en cours (détail ci-contre)	924	295	278	2 073	2 351
26	Participations (Alter Public et Energies)	28	14	14	20	34
27	autres immobilisations financières	30	0	0	30	30
	<b>SOUS TOTAL opérations réelles</b>	<b>1 751</b>	<b>1 014</b>	<b>529</b>	<b>3 470</b>	<b>3 999</b>
040	Opérations d'ordre - amortissements	46	649	0	41	41
041	Opérations d'ordre - sortie d'actifs					
	<b>Sous TOTAL opérations d'ordre</b>	<b>46</b>	<b>649</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>41</b>
001	Résultat d'investissement reporté	0	0		515	515
020	Dépenses imprévues	0	0	0	120	120
	<b>TOTAL</b>	<b>1 797</b>	<b>1 664</b>	<b>529</b>	<b>4 146</b>	<b>4 675</b>

**BUDGET ZONES ARTISANALES**  
**Nomenclature M14 – vote par chapitre –**  
**assujetti à la TVA –**  
**comptabilité de stocks des terrains aménagés**

# Budget annexe zones artisanales – CA 2019

RESULTAT D'EXERCICE en euros			RESULTAT CUMULE	
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
Recettes de fonctionnement		6 867 072,99		
Dépenses de fonctionnement		5 554 663,50		
<b>Résultat d'exercice</b>	<b>Excédent</b>	<b>1 312 409,49</b>	<b>1 312 409,49</b>	
Résultat antérieur	Déficit		-1 335 835,05	
<b>Résultat cumulé</b>	<b>Déficit</b>		<b>-23 425,56</b>	<b>-23 425,56</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>				
Recettes d'investissement		5 389 260,46		
Dépenses d'investissement		6 571 849,21		
<b>Résultat d'exercice</b>	<b>Déficit</b>	<b>-1 182 588,75</b>	<b>-1 182 588,75</b>	
<b>Résultat antérieur</b>	<b>Déficit</b>		<b>-2 788 675,53</b>	
<b>Résultat cumulé</b>	<b>Déficit</b>		<b>-3 971 264,28</b>	<b>-3 971 264,28</b>
<b>RESULTAT GLOBAL D'EXERCICE</b>		<b>129 820,74</b>		
<b>RESULTAT GLOBAL CUMULE</b>				<b>-3 994 689,84</b>

# Budget annexe zones artisanales – affectation 2019

<b>AFFECTATION DES RESULTATS – en euros</b>		
<b>RESULTATS CUMULES</b>		
Résultat cumulé de la section de fonctionnement à reporter au compte 002 au budget N+1 en dépenses si déficitaire	Déficit	-23 425,56
Résultat cumulé de la section d'investissement à reporter au compte 001 au budget N+1 en dépenses si déficitaire, en recettes si excédentaire	Déficit	-3 971 264,28
<b>RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT</b>		
Recettes d'investissement		
Dépenses d'investissement		
<b>Résultat des RAR</b>	Déficit	<b>0,00</b>
Soit un besoin de financement de la section d'investissement (001-Résultat des RAR)		3 971 264,28
<b>AFFECTATION</b>		
Affectation du résultat de fonctionnement pour financer le déficit d'investissement à inscrire en recettes d'investissement au compte 1068 au budget N+1		0
Excédent de fonctionnement reporté en recettes de fonctionnement au compte 002 au budget N+1		0

## Budget annexe zones artisanales – Projet BP 2020

Les projets 2020 prévus sont :

- 529 K€ pour la Suzerolle
- 300 K€ pour ZA 5 Chemins Cornillé les caves
- 252 K€ pour ZA Gd Clos Daumeray
- 444 K€ pour Tiercé Landes VI (tertiaire)
- 92 K€ pour Tiercé Landes VII
- Enveloppe pour autres projets 680 K€

Fonctionnement en euros	CA 2019	BP 2020
002 - déficit reporté Fonctionnement	23	23
6015 - Terrains à aménager (détail ci-contre)	0	<b>565</b>
6045 - Achats d'études (détail ci-contre)	9	<b>193</b>
605- travaux, aménagements (détail ci-contre)	7	<b>1 546</b>
608 - Intérêts	74	114
63512 - Taxes Foncières	22	44
658 - Divers	1	0
66111 - Intérêts	52	47
71355 - Annulation stock initial Variation stocks terrains	5 389	5 160
<b>Total Dépenses</b>	<b>5 578</b>	<b>7 692</b>
		0
7015 - Cessions immobilières	320	556
74718- DDR	0	23
7473-Conseil Général ( lié à la déviation)	0	347
796 - Transfert charges financières	75	114
71355 - Constatation stock final Variation stocks terrains	5 160	6 651
<b>Total Recettes</b>	<b>5 555</b>	<b>7 692</b>
<b>Déficit / Excédent de fonctionnement</b>	<b>-23</b>	

## Budget annexe zones artisanales – Projet BP 2020

Le capital restant dû des 2 emprunts du budget ZA s'élève à 937K€ au 31/12/2019

La valeur du stock de terrains des zones au 31/12/2019 représente 5,16 M€

Investissement en euros	CA2019	BP 2020
001 - Déficit reporté	4 101	3 971
1641- Capital des emprunts	100	105
3555 - Constatation stock final variation stocks	5 160	6 651
<b>Total Dépenses</b>	<b>9 361</b>	<b>10 727</b>
1641 - Emprunt à réaliser		1 905
168751 - Créance sur budget général		3 662
3555 - Annulation stock initial variation de stocks terrains	5 389	5 160
<b>Total Recettes</b>	<b>5 389</b>	<b>10 727</b>
<b>Déficit investissement</b>	<b>-3 971</b>	

**NOUVEAU BUDGET ZONE AURORE**  
**Nomenclature M14 – vote par chapitre –**  
**assujetti à la TVA –**  
**comptabilité de stocks des terrains aménagés**

## Budget annexe zone Aurore – Projet BP 2020 Fonctionnement Recettes- en k€

Chap.	LIBELLE	LIBELLE	reports	Nouveaux crédits 2020	Total vote 2020
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre entre sections</b>				
	7133	Constatation stock final		573	573
<b>043</b>	<b>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement</b>				
	796	opération d'ordre		0	0
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>					<b>573</b>



## Budget annexe zone Aurore – Projet BP 2020 Fonctionnement Dépenses- en k€

Chap.	LIBELLE	LIBELLE	reports	Nouveaux crédits 2020	Total vote 2020
011	Charges à caractère général				
	6015	Acquisitions foncières, frais de notaires		<b>416</b>	416
	6045	Etudes, maîtrise d'oeuvre	17	<b>140</b>	157
	6588			0	0
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement				
	608			0	0
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>					<b>573</b>

## Budget annexe zone Aurore – Projet BP 2020 Investissement- en k€

Chapitre ou Opération	Compte	LIBELLE	Nouveaux crédits 2020	Total 2020
<b>040</b>		<b>Opérations d'ordre entre sections</b>		
	3351	Constatation stock final	573	573
		<b>TOTAL</b>	<b>573</b>	<b>573</b>
		<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>573</b>	<b>573</b>

Chapitre	Compte	LIBELLE	Nouveaux crédits 2020	Total vote 2020
<b>16</b>		<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		
			573	573
		<b>TOTAL</b>	<b>573</b>	<b>573</b>
		<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>573</b>	<b>573</b>

**BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF**  
**Nomenclature comptable M49 – vote par chapitre –**  
**assujetti à la TVA**

## Budget annexe assainissement – CA 2019

RESULTAT D'EXERCICE en euros			RESULTAT CUMULE	
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
Recettes de fonctionnement		1 693 135,23		
Dépenses de fonctionnement		1 514 603,45		
<b>Résultat d'exercice</b>	<b>Excédent</b>	<b>178 531,78</b>	<b>178 531,78</b>	
<b>Résultat antérieur</b>	<b>Excédent</b>		<b>1 042 829,16</b>	
<b>Résultat cumulé</b>	<b>Excédent</b>		<b>1 221 360,94</b>	<b>1 221 360,94</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>				
Recettes d'investissement		1 204 965,44		
Dépenses d'investissement		816 899,80		
<b>Résultat d'exercice</b>	<b>Excédent</b>	<b>388 065,64</b>	<b>388 065,64</b>	
<b>Résultat antérieur</b>	<b>Excédent</b>		<b>151 948,31</b>	
<b>Résultat cumulé</b>	<b>Excédent</b>		<b>540 013,95</b>	<b>540 013,95</b>
<b>RESULTAT GLOBAL D'EXERCICE</b>		<b>566 597,42</b>		
<b>RESULTAT GLOBAL CUMULE</b>				<b>1 761 374,89</b>

# Budget annexe assainissement – affectation 2019

<b>AFFECTATION DES RESULTATS – en euros</b>		
<b>RESULTATS CUMULES</b>		
Résultat cumulé de la section de fonctionnement à reporter au compte 002 au budget N+1 en dépenses si déficitaire	Excédent	1 221 360,94
Résultat cumulé de la section d'investissement à reporter au compte 001 au budget N+1 en dépenses si déficitaire, en recettes si excédentaire	Excédent	540 013,95
<b>RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT</b>		
Recettes d'investissement		111 437,80
Dépenses d'investissement		207 289,26
<b>Résultat des RAR</b>	Déficit	<b>-95 851,46</b>
Soit un besoin de financement de la section d'investissement (001-Résultat des RAR)		0
<b>AFFECTATION</b>		
Affectation du résultat de fonctionnement pour financer le déficit d'investissement à inscrire en recettes d'investissement au compte 1068 au budget N+1		0
Excédent de fonctionnement reporté en recettes de fonctionnement au compte 002 au budget N+1		1 221 360,94

## Budget annexe assainissement – Projet BP 2020 Fonctionnement Recettes - en K€

Dans le cadre de la mise en place du contrat de concession SUEZ (Durtal, Jarzé, Morannes, Seiches-sur-le-Loir, et Tiercé au 1<sup>er</sup> janvier 2022) sa rémunération se fera sur la part fixe et variable des consommations d'eau. En contrepartie, SUEZ aura a sa charge tous les frais de fonctionnement (Energie, téléphonie, le consommable, entretien réseaux et station, renouvellement du matériel et garantie). Les recettes et dépenses inscrites en section de fonctionnement sont donc en diminution au BP 2020 pour tenir compte de ce nouveau contrat de concession.

Chapitre et libellé		RAR + BP 2019	CA 2019	BP 2020
70	Vente de produits (PFAC, contrôles et redevances facturées par communes)	446	457	284
75	Autres produits (redevances des fermiers)	961	1 009	740
77	Produits exceptionnels	0	3	0
	<b>Total recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>1 407</b>	<b>1 469</b>	<b>1 025</b>
042	Opérations d'ordre entre sections	232	224	245
	<b>Sous-total recettes de fonctionnement</b>	<b>1 639</b>	<b>1 693</b>	<b>1 270</b>
002	Excédent cumulé de fonctionnement	1 043	1 043	1 221
	<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>2 682</b>	<b>2 736</b>	<b>2 491</b>

## Budget annexe assainissement – Projet BP 2020 Fonctionnement Dépenses - en K€

Chapitre et libellé		RAR + BP 2019	CA2019	Report à inscrire au BP 2020	BP 2020	Report + BP 2020
011	Charges à caractère général (fluides, maintenance, contrats, analyse, réparations...)	735	470	1	325	325
012	Charges de personnel (de la CCALS et des communes dans le cadre de la convention de gestion de service conclue)	215	199	0	183	183
014	Atténuation de charges (reversement de modernisation)	12	29	0	18	18
65	Autres charges (provision créances admises en non valeur)	5	5	0	5	5
66	Charges financières (intérêts des emprunts)	110	109	0	112	112
67	Charges exceptionnelles (provision titre annulé sur exercice antérieur)	10	6	0	5	5
	<b>Total dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>1 087</b>	<b>817</b>	<b>1</b>	<b>648</b>	<b>648</b>
022	Dépenses imprévues	60	0	0	45	45
042	Opérations d'ordre entre sections	730	697	0	700	700
002	Déficit cumulé de fonctionnement	0	0	0	0	0
	<b>Sous-total dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 877</b>	<b>1 515</b>	<b>1</b>	<b>1 393</b>	<b>1 393</b>
023	Virement à la section d'investissement	805	0	0	1 098	1 098
	<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>2 682</b>	<b>1 515</b>	<b>1</b>	<b>2 490</b>	<b>2 491</b>

# Budget annexe assainissement – Projet BP 2020

## Explications

### Autres informations :

- ❖ En dehors de la concession avec SUEZ, toutes les autres communes sont gérées en régie sauf Chemiré (DSP avec la SAUR jusqu'au 31/12/2020) et Tiercé (DSP avec la SAUR jusqu'au 31/12/2021).
- ❖ Dans le cadre de la régie, la CCALS a 2 marchés à bons de commande :
  - Le 1<sup>er</sup> avec SUEZ (gestion des alarmes et électromécanique)
  - le 2<sup>ème</sup> avec AADS (hydrocurage réseau, poste de relevage et ouvrages divers sur les stations.
  - Ainsi qu'un contrat de dératisation avec AADS
  - et un contrat écopastoral avec l'entreprise Edelweiss (Chaumont et Beauvau)
- ❖ Concernant la facturation de l'assainissement :
  - la CCALS a passé une convention avec les exploitants d'eau potable (saur, veolia, suiez ou stgs) qui facturent l'assainissement avec la facture d'eau
  - SUEZ a également passé une convention avec les exploitants d'eau pour la facturation assainissement
- ❖ Enfin, le SEA relancerait un marché d'eau potable ; il resterait alors un seul prestataire eau potable sur le territoire de la CCALS au 1<sup>er</sup> janvier 2021



## Budget annexe assainissement – Projet BP 2020 Investissement Recettes - en K€

Un emprunt de  
1,1 M€ est prévu  
au BP 2020 pour  
la construction de  
la STEP des  
Rairies

Chapitre et libellé		RAR + BP 2019	CA 2019	Report à inscrire au BP 2020	BP 2020	Reports + BP 2020
13	Subventions	1 543	508	111	1 013	1 124
16	Emprunts	0	0	0	1 100	1 100
	<b>TOTAL RECETTES REELLES INVESTISSEMENT</b>	<b>1 543</b>	<b>508</b>	<b>111</b>	<b>2 113</b>	<b>2 224</b>
021	Virement de la section fonctionnement	0	0	0	1 098	1 098
040	Opérations de transfert entre sections	730	697	0	700	700
	<b>SOUS TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT</b>	<b>3 078</b>	<b>1 205</b>	<b>111</b>	<b>3 911</b>	<b>4 022</b>
001	Excédent cumulé d'investissement	152	152	0	540	540
	<b>TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT</b>	<b>3 230</b>	<b>1 357</b>	<b>111</b>	<b>4 451</b>	<b>4 562</b>

## Budget annexe assainissement – Projet BP 2020 Investissement Dépenses - en K€

Le capital restant dû des 33 emprunts du budget Assainissement s'élève à 3,57 M€ au 31/12/2019

### Au BP 2020 :

- STEP des Rairies : 1,1 M€
- Vote d'une Autorisation de programme de 2,5 M€ pour la STEP de Seiches et inscription de 0,5 M€ de Crédits de paiement
- Réseaux : 1,6 M€ dont 690 K€ à Morannes sur Sarthe Daumeray

Chapitre et libellé		RAR + BP 2019	CA 2019	Reports à inscrire au BP 2020	BP 2020	Reports + BP 2020
16	Remb. Capital des emprunts	320	316	0	355	355
20	Etudes - logiciels	2	1	1	0	1
21	Immobilisations	1 458	199	38	695	733
23	Travaux en cours ( détail ci-contre)	1 166	76	168	2 960	3 128
	<b>TOTAL DEPENSES REELLES INVESTISSEMENT</b>	<b>2 946</b>	<b>592</b>	<b>207</b>	<b>4 010</b>	<b>4 217</b>
020	Dépenses imprévues	52	0	0	100	100
040	Opérations d'ordre entre sections	232	224	0	245	245
	<b>TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT</b>	<b>3 230</b>	<b>817</b>	<b>207</b>	<b>4 355</b>	<b>4 562</b>

## **BUDGET SPANC**

**Nomenclature comptable M49 – vote par chapitre –  
assujetti à la TVA**

## Budget annexe SPANC – CA 2019

RESULTAT D'EXERCICE – en euros			RESULTAT CUMULE	
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
Recettes de fonctionnement		82 865,55		
Dépenses de fonctionnement		80 905,33		
<b>Résultat d'exercice</b>	<b>Excédent</b>	<b>1 960,22</b>	<b>1 960,22</b>	
<b>Résultat antérieur</b>	<b>Excédent</b>		<b>5 102,50</b>	
<b>Résultat cumulé</b>	<b>Excédent</b>		<b>7 062,72</b>	<b>7 062,72</b>

## Budget annexe SPANC – Affectation 2019

<b>AFFECTATION DES RESULTATS- en euros</b>		
<b>RESULTATS CUMULES</b>		
Résultat cumulé de la section de fonctionnement à reporter au compte 002 au budget N+1 en dépenses si déficitaire	Excédent	7 062,72
Résultat cumulé de la section d'investissement à reporter au compte 001 au budget N+1 en dépenses si déficitaire, en recettes si excédentaire	Déficit	0,00
<b>RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT</b>		
Recettes d'investissement		
Dépenses d'investissement		
<b>Résultat des RAR</b>	Déficit	<b>0,00</b>
Soit un besoin de financement de la section d'investissement (001-Résultat des RAR)		0
<b>AFFECTATION</b>		
Affectation du résultat de fonctionnement pour financer le déficit d'investissement à inscrire en recettes d'investissement au compte 1068 au budget N+1		0
Excédent de fonctionnement reporté en recettes de fonctionnement au compte 002 au budget N+1		<b>7 062,72</b>

## Budget annexe SPANC – Projet BP 2020 – Recettes en k€

ARTICLE	INTITULE COMPTE	CA 2019	BP 2020
7062	Redevance asst : contrôle conception (82,50€)	9	7
7062	Redevance asst : contrôle de réalisation (124 €)	12	12
7062	Redevance asst : contrôle cession immobilière (156 €)	18	16
7062	Redevance asst : contrôle de bon fonctionnement (90 €)	38	38
7714	Recouvrement sur admission en non-valeur	0	
773	Annulation de mandats sur exercice antérieur	1	
748	Autres subventions d'exploitation	5	
7588	Autres	0	
	<b>Sous-total</b>	<b>83</b>	<b>73</b>
<b>002</b>	<b>Excédent fonctionnement reporté</b>	<b>5</b>	<b>7</b>
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>88</b>	<b>80</b>

## Budget annexe SPANC – Projet BP 2020 – Dépenses en k€

ARTICLE	INTITULE COMPTE	CA 2019	BP 2020
6068	Autres matières et fournitures		0
611	Contrat contrôle installations cession immobilière (nouveau marché en 2020)	9	7
611	Contrat Hydratop – contrôle de bon fonctionnement	24	24
6156	maintenance	2	3
6226	Honoraires	0	0
6231	annonces et insertions	1	0
6287	Remboursement de frais à la collectivité	1	1
6215	Personnel extérieur	43	42
6541	Créances admises en non-valeur		1
673	Titres annulés sur exercice antérieur	1	1
	<b>Sous-total</b>	<b>81</b>	<b>79</b>
022	Dépenses imprévues		1
	<b>Sous-total</b>	<b>-</b>	<b>1</b>
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>81</b>	<b>80</b>

**Merci pour votre attention**

