

**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
FONCTIONNEMENT							
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
Résultat cumulé	6 287	600	-23		1 221	7	8 092
INVESTISSEMENT							
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
Résultat cumulé	1 308	-515	-3 971		540		-2 638
RESULTAT GLOBAL D'EXERCICE	-977	-435	130		567	2	-713
RESULTAT GLOBAL CUMULE	7 596	85	-3 995		1 761	7	5 454

EXERCICE 2020 - PROJET DE BUDGET PRIMITIF

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

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

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

affectation du résultat 2019 au BP 2020

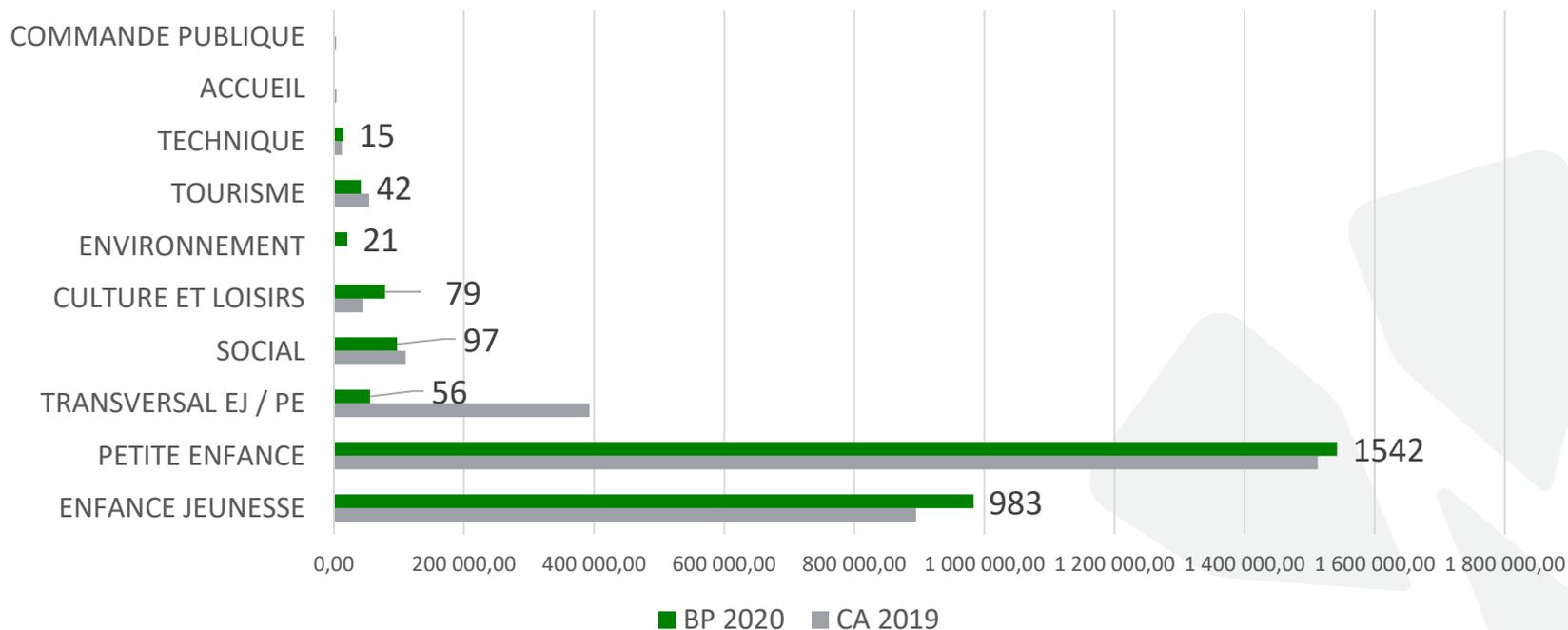
AFFECTATION DES RESULTATS – en euros		
RESULTATS CUMULES		
Résultat cumulé de la section de fonctionnement à reporter au compte 002 au budget N+1 en dépenses si déficitaire	Excédent	6 287 197,07
Résultat cumulé de la section d'investissement à reporter au compte 001 au budget N+1 en dépenses si déficitaire, en recettes si excédentaire	Excédent	1 308 324,83
RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT		
Recettes d'investissement		924 829,29
Dépenses d'investissement		2 065 500,21
Résultat des RAR	Déficit	-1 140 670,92
Soit un besoin de financement de la section d'investissement (001-Résultat des RAR)		0
AFFECTATION		
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
SECTION DE FONCTIONNEMENT				
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
TOTAL RECETTES	13 441	13 531	14 315	13 834
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
TOTAL DEPENSES	12 130	13 016	12 895	13 299
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
EPARGNE DISPONIBLE (CAF)	1 098	330	1 225	360
Dotations aux amortissements	729	893	878	1 000
Autres opérations d'ordre			58	
RESULTAT APRES AMORTISSEMENT	369	-563	347	- 640

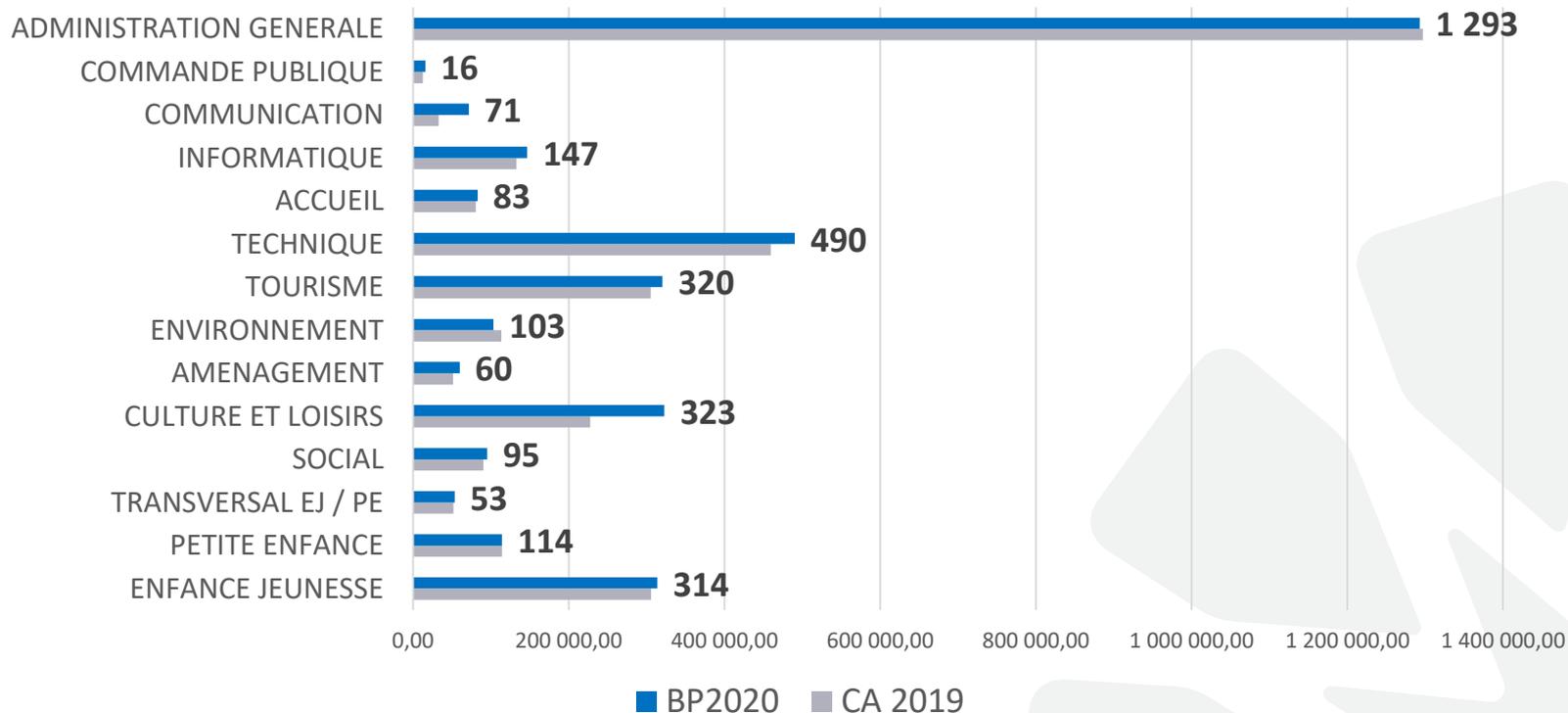
SECTION DE FONCTIONNEMENT
Présentation par politique
Comparaison entre BP2020 et CA2019

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

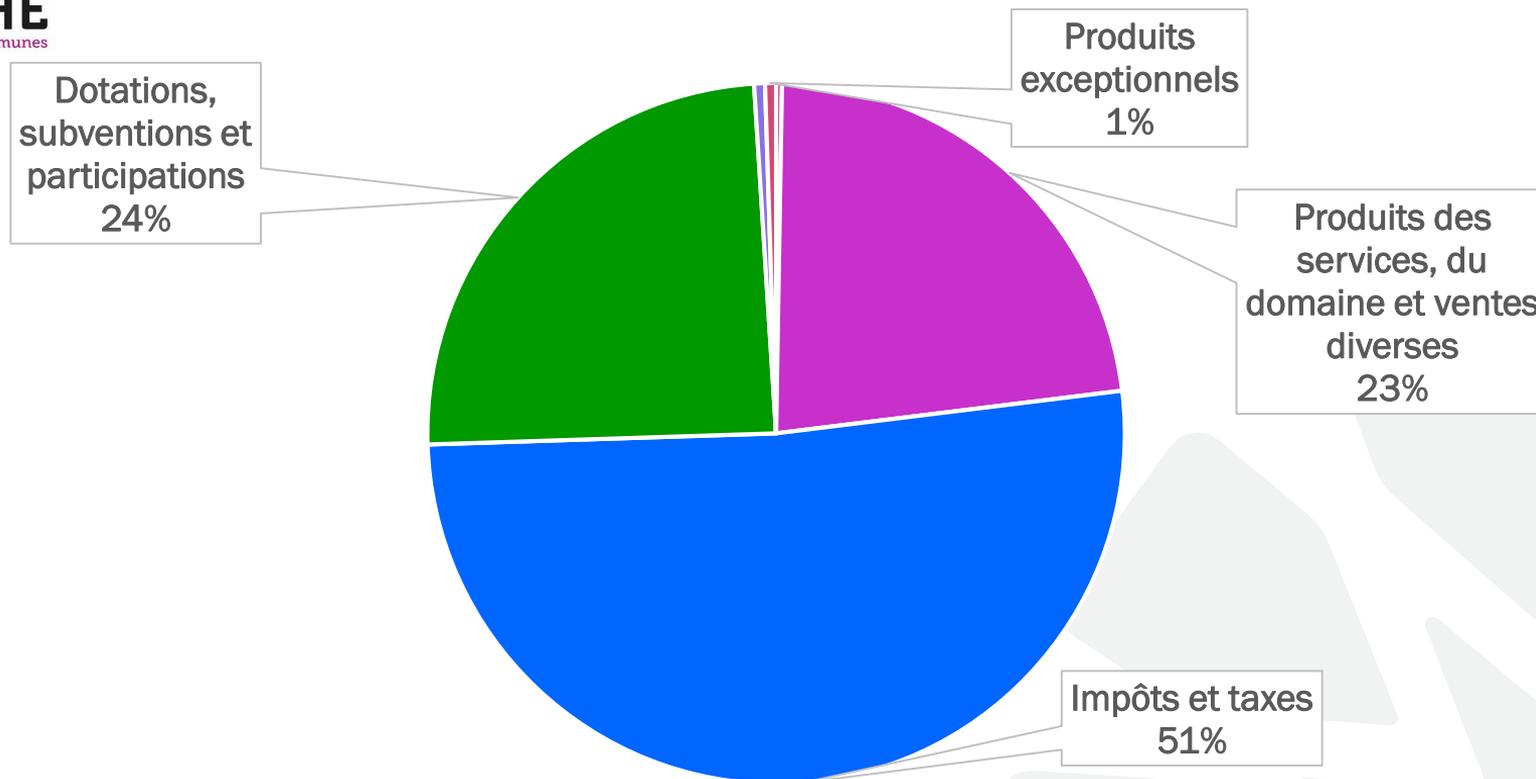
2.1. Recettes de fonctionnement BP 2020

		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 %
	Recettes réelles de fonctionnement	13 441 k€	13 532 k€	14 316 k€	13 833 k€	2 %	-3,4 %
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 k€	32 k€	40 k€	22 k€		
	Opérations d'ordre	17 k€	32 k€	40 k€	22 k€		
	Total recettes de fonctionnement	13 459 k€	13 564 k€	14 356 k€	13 855 k€	2 %	-3,5 %

BP 2020 – recettes de fonctionnement hors opérations d'ordre

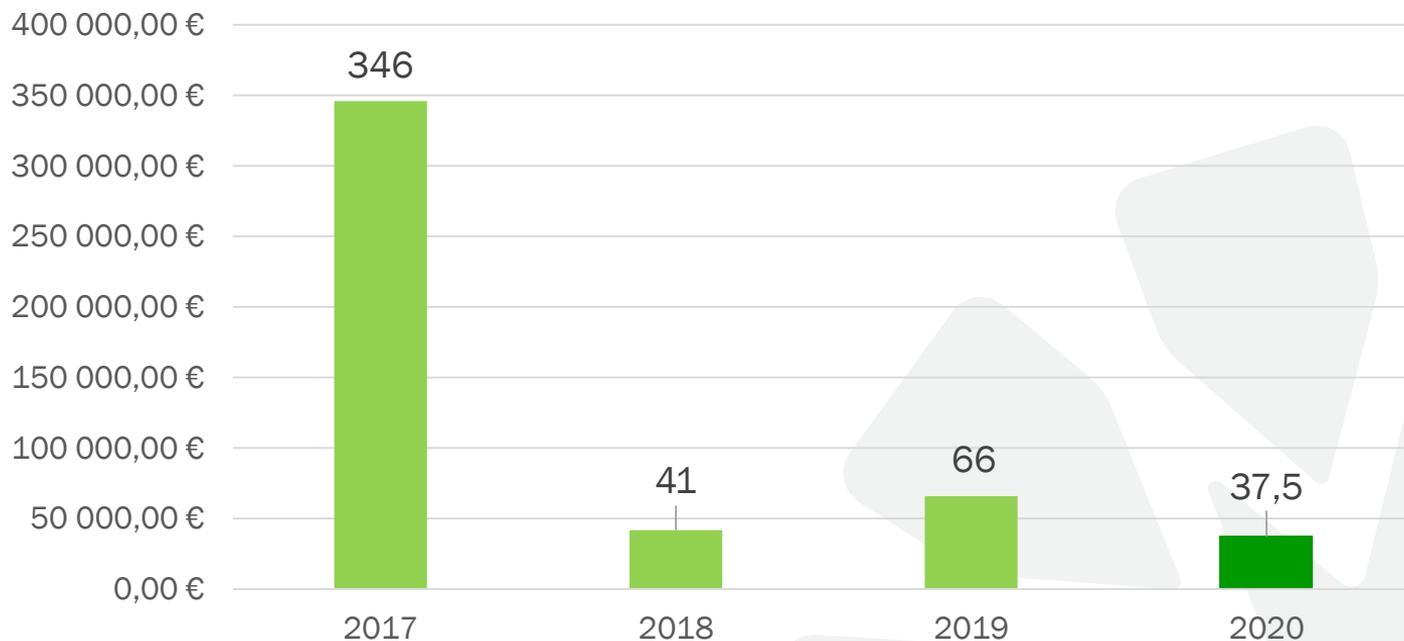
en K€	2018	2018	2019	2019	2020
	BP	CA	BP	CA	projet
PRODUITS FISCAUX	6 670	7 059	6 896	7 028	7 062
DOTAT° GLOBALE DE FONCT. + DOT. COMPENSATION	1 384	1 365	1 340	1 381	1 365
REDEVANCE O.M.	1 900	1 905	1 950	2 001	2 010
AUTRES RECETTES (usagers CAF et dotations)	3 140	3 110	3 345	3 906	3 397
<i>dont remboursement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

2.1. Recettes de fonctionnement



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

Prévision de
remboursement
CPAM arrêt
maladie et
maternité agents

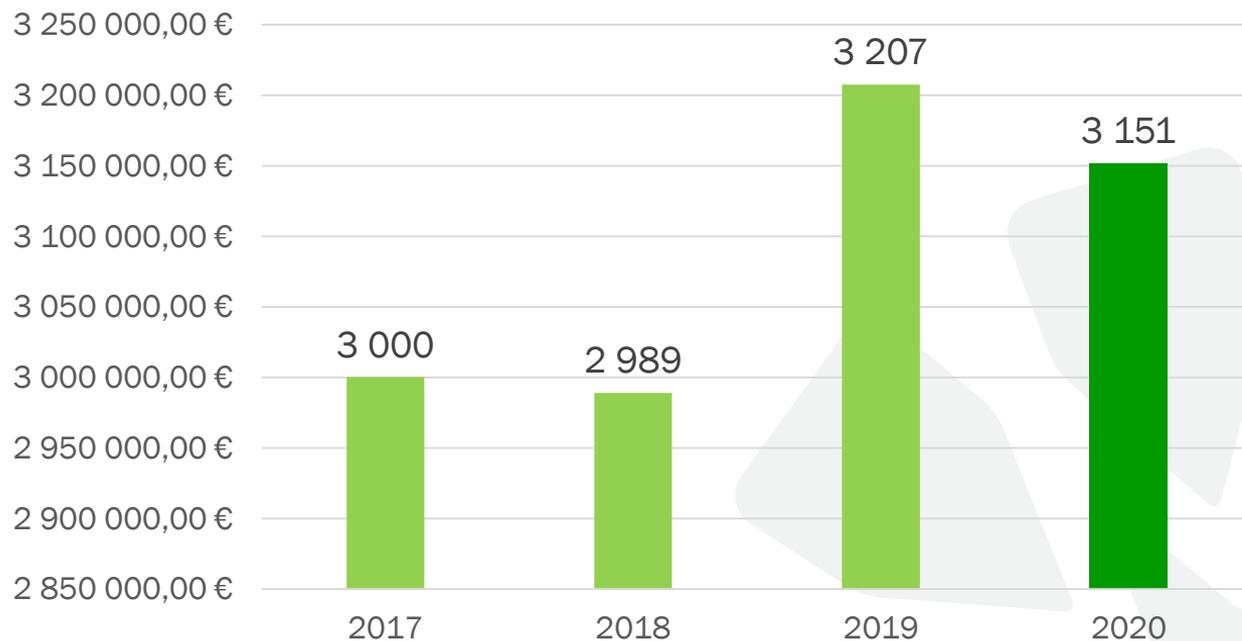


Recettes de fonctionnement – chapitre 70 Produits des services en K€

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
2017	20.56	23.71	20.61
2018	20.61	23.13	20.65
2019	20.67	22.56	20.70
2020	20.73	21.99	20.75
2021	20.78	21.41	20.79
2022	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.

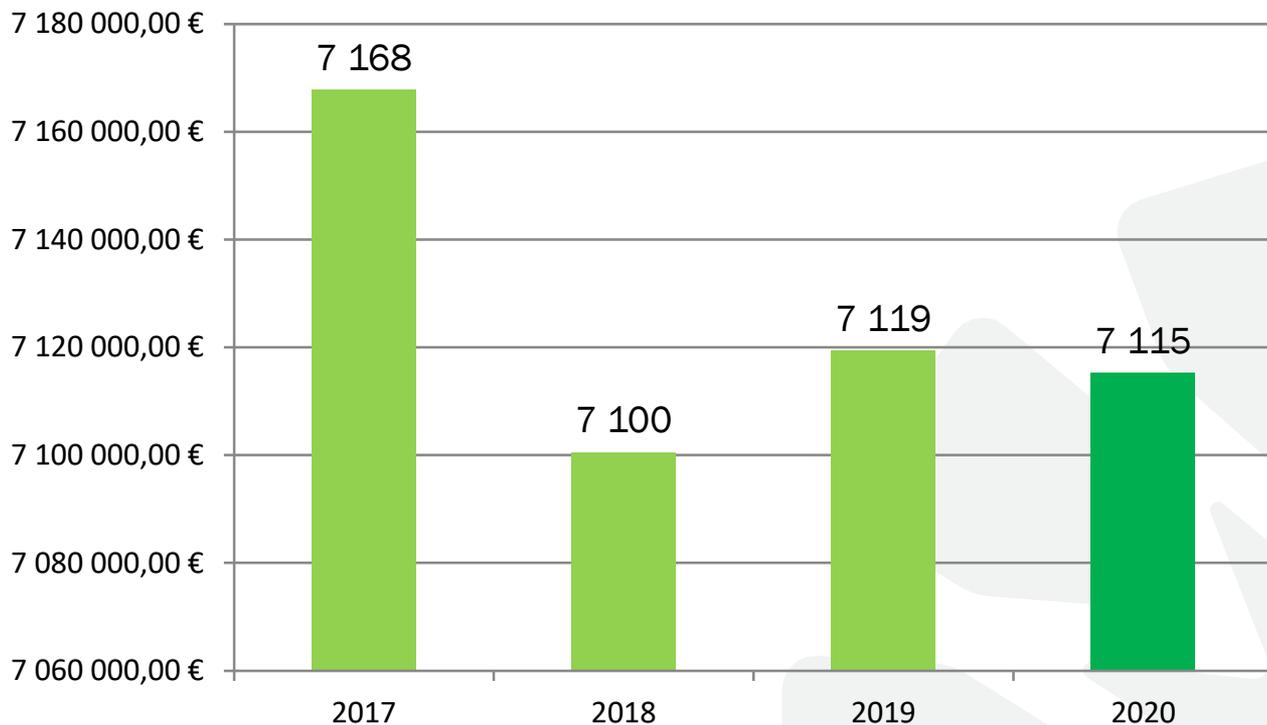
La CFE représente 39% du panier fiscal.

Les ressources fiscales en K€

LES RESSOURCES	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
Fiscalité				
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
sous-total	4 661	4 680	4 718	4 750
Allocations compensatrices				
allocations compensatrices TH et TF	156	100	163	150
allocations compensatrices CET	1	0	19	0
sous-total	157	100	182	150
CVAE et IFER				
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
sous-total	1 481	1 456	1 450	1 492
TASCOM				
Taxe surfaces commerciales	201	200	210	210
sous-total	201	200	210	210
Rôles complémentaires CFE et TH	98		12	
SOUS TOTAL	6 598	6 436	6 571	6 602
Attribution DC RTP	160	160	154	160
Versement au titre du FNGIR	302	300	302	300
TOTAL PANIER FISCAL	7 059	6 896	7 028	7 062

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€

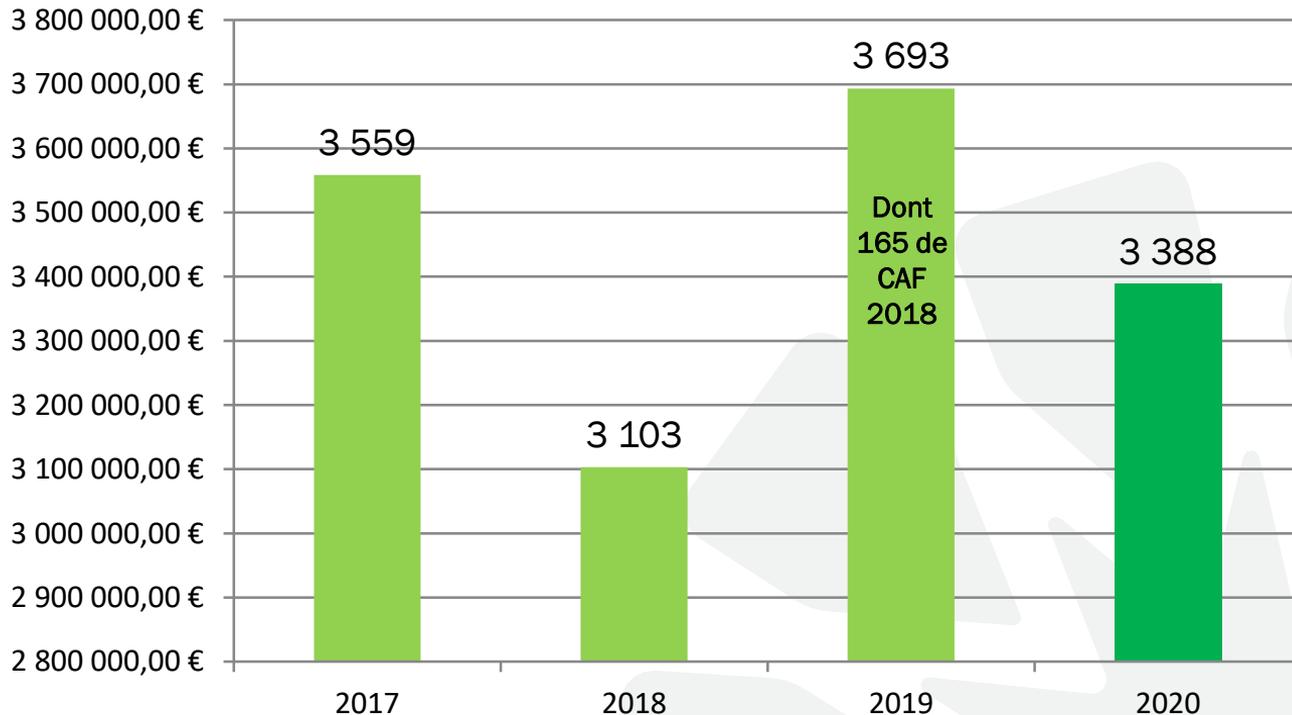
Subventions :

- 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

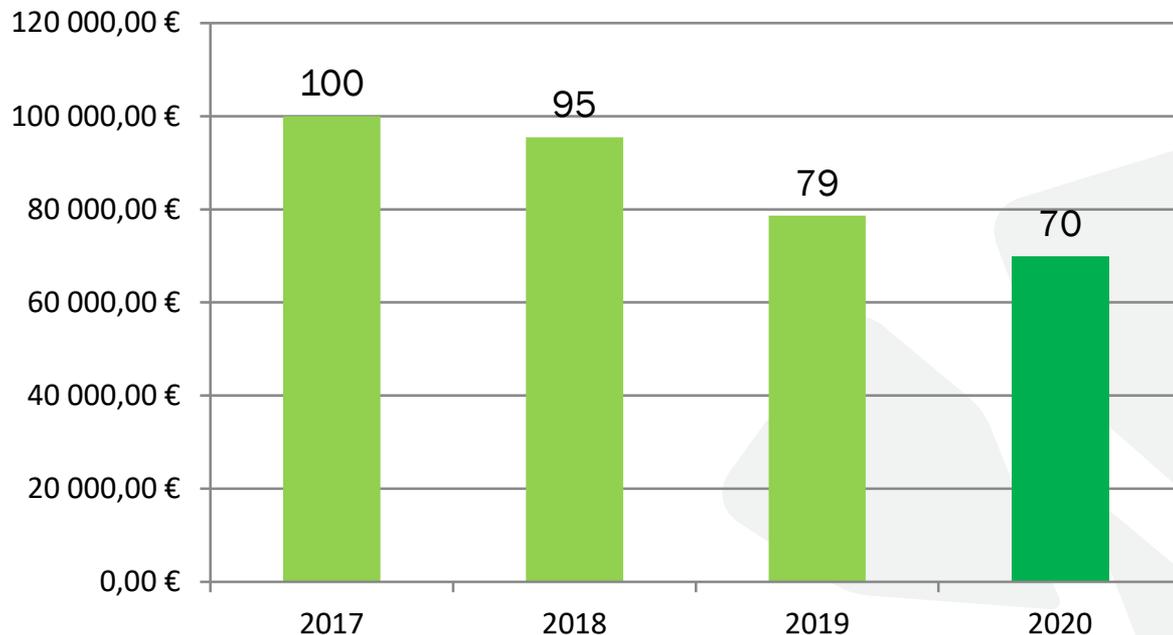


Recettes de fonctionnement – chapitre 74 – Dotations et participations - en k€

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
TOTAL GENERAL	1 384	1 365	1 340	1 381	1 365

Recettes de fonctionnement – chapitre 75 en K€

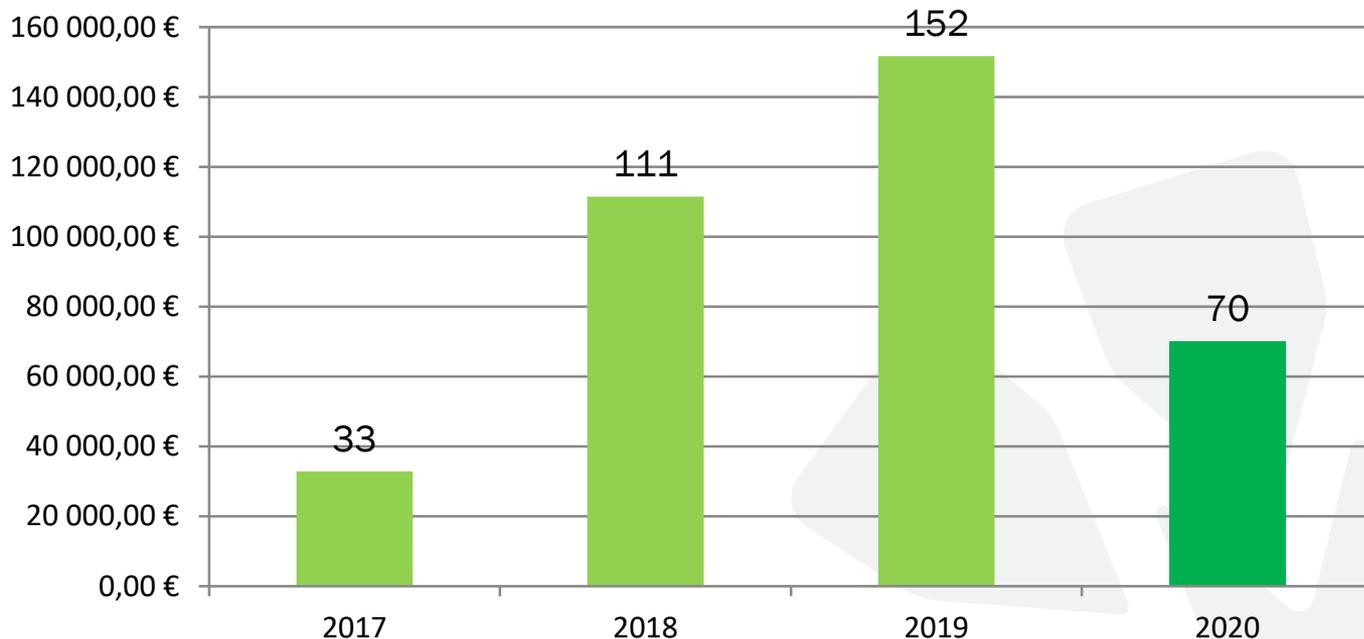
Prévisions en baisse
des loyers (- 8,5 k€)
suite départ et
modification des
bureaux locataires
tertiaire au siège



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

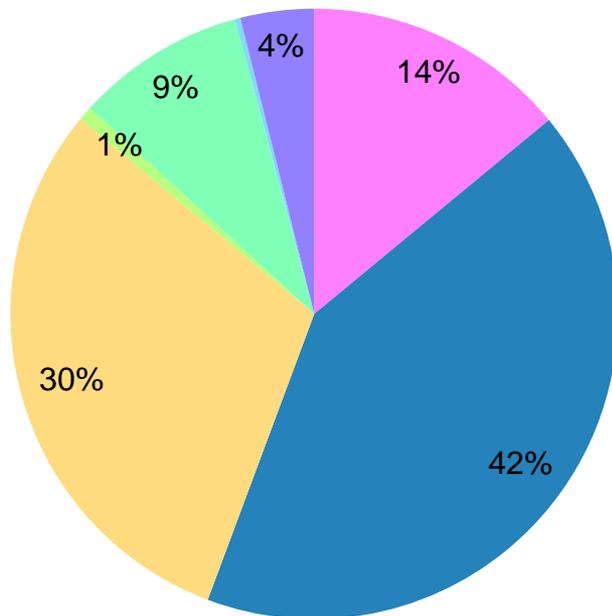
Dépenses de fonctionnement – BP 2020

		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 %
	Dépenses réelles de fonctionnement	12 181 k€	12 940 k€	13 213 k€	13 439 k€	2%	4 %
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	746 k€	976 k€	925 k€	1 020 k€	10%	4 %
	Opérations d'ordre	746 k€	976 k€	925 k€	1 020 k€	10 %	4 %
	Total dépenses de fonctionnement	12 927 k€	13 916 k€	14 138 k€	14 459 k€	2%	4 %

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

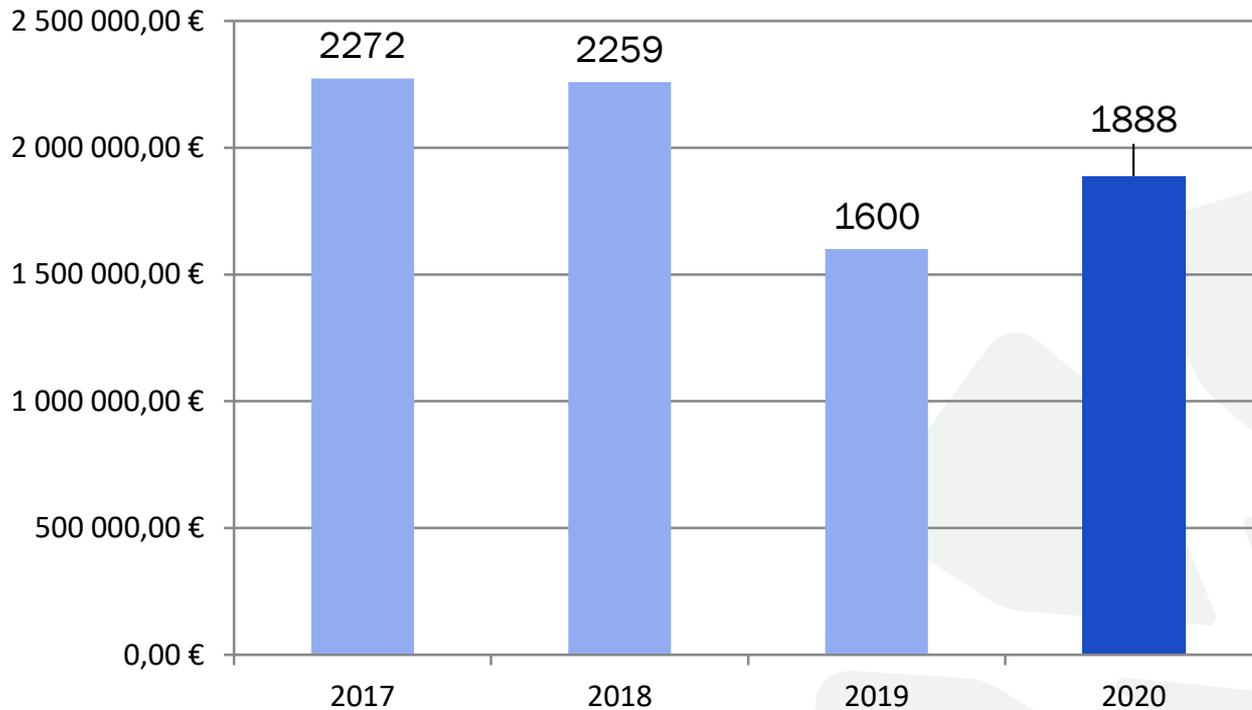
Dépenses réelles de fonctionnement année 2020



- 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 :**

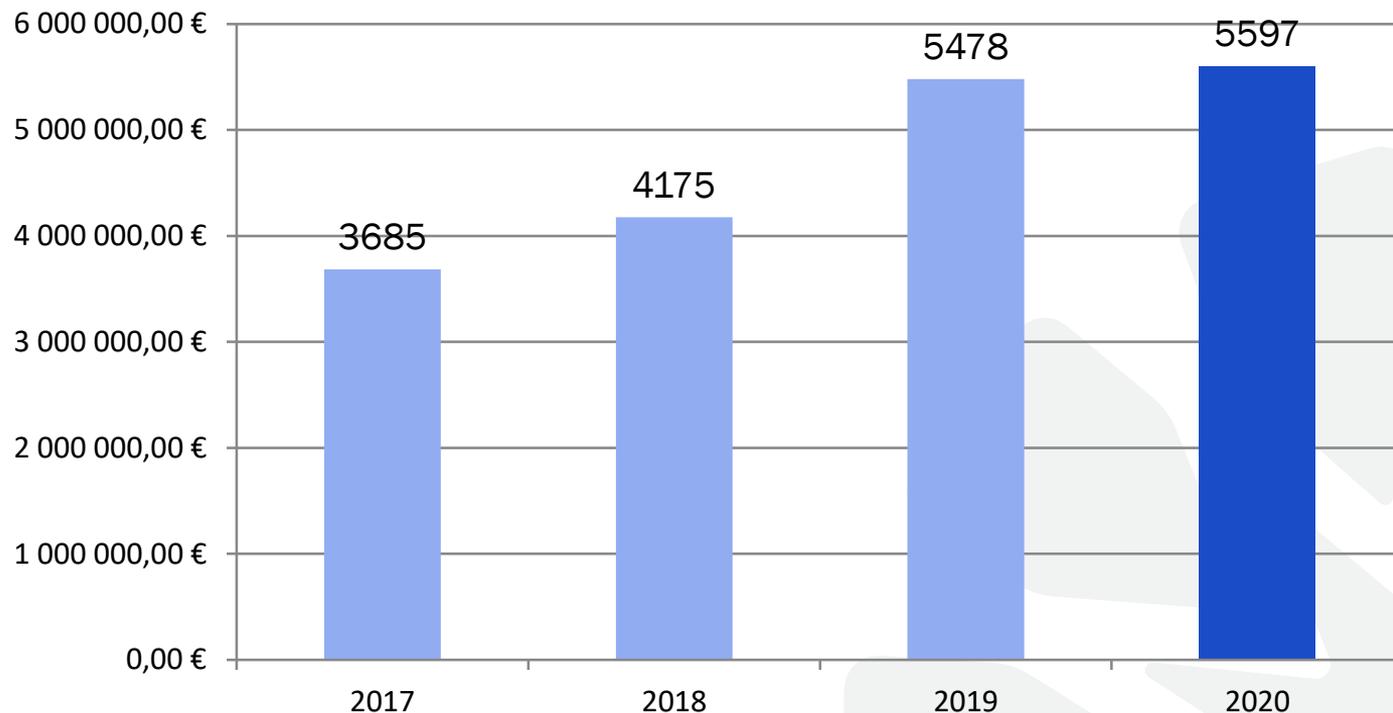
- Impression et distribution outils supplémentaires (conception interne) : 3 journaux CCALS/1 + communication interne (intranet-maintenance logiciels PAO...)- communication des services (plaquettes) et ouverture médiathèque + 32k€

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
TOTAL	5 478 683	5 597 588	

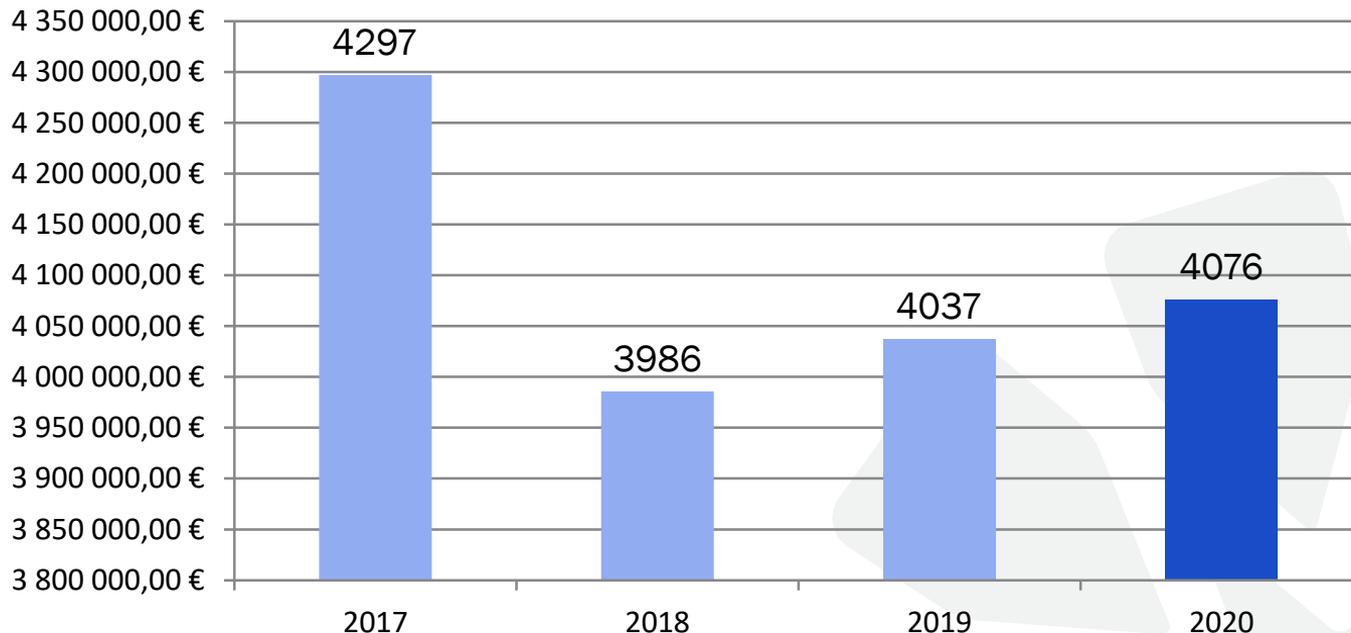
Hausse de
2,17% par
rapport au
CA 2019
Dont prévision
d'un
remplacement
par pôle

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
TOTAL	449 357	385 500	

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 €

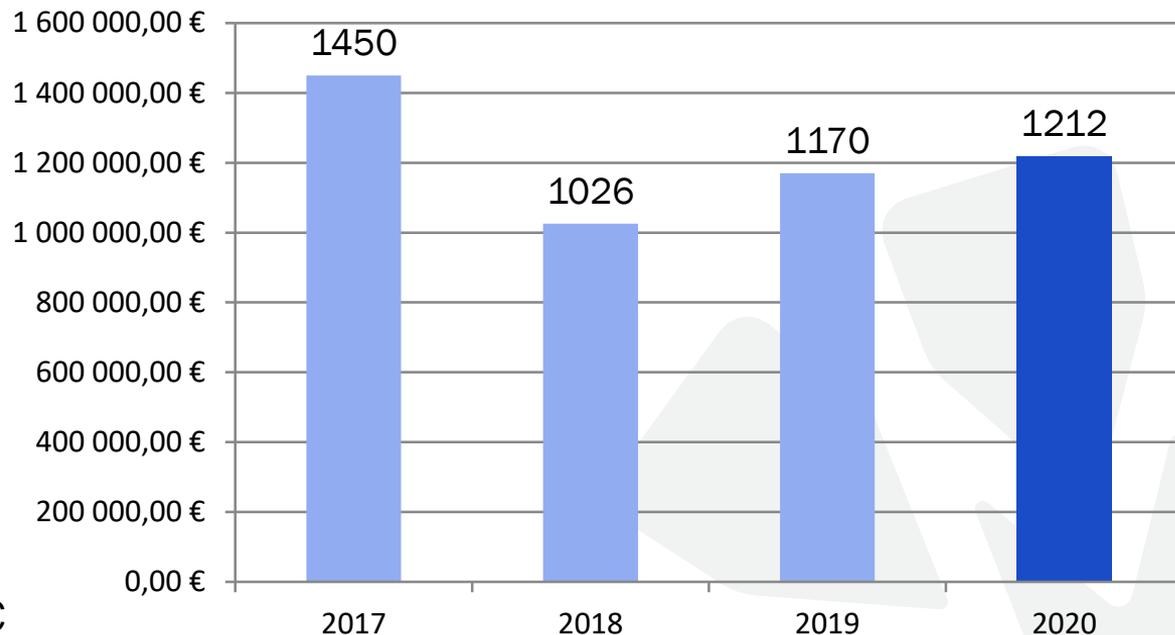
	AC 2018	Réglul AC Assainissement 2018 (1)	AC Assainissement 2019	Camping de Cheffes	bibliothèque 2019	Elagage fauchage	AC 2019	bibliothèque 2020	AC 2020 provisoire = AC 2019 + élagage fauchage
Cornillé les Caves	159 997	-21 753	-21 753				113 846		135 599
Corzé	112 342						112 333		112 333
Huillé	- 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
TOTAL	1 968 915	- 21 753	- 21 753	16 676	- 4 596	- 71 852	1 860 496	- 7 318	1 946 783

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

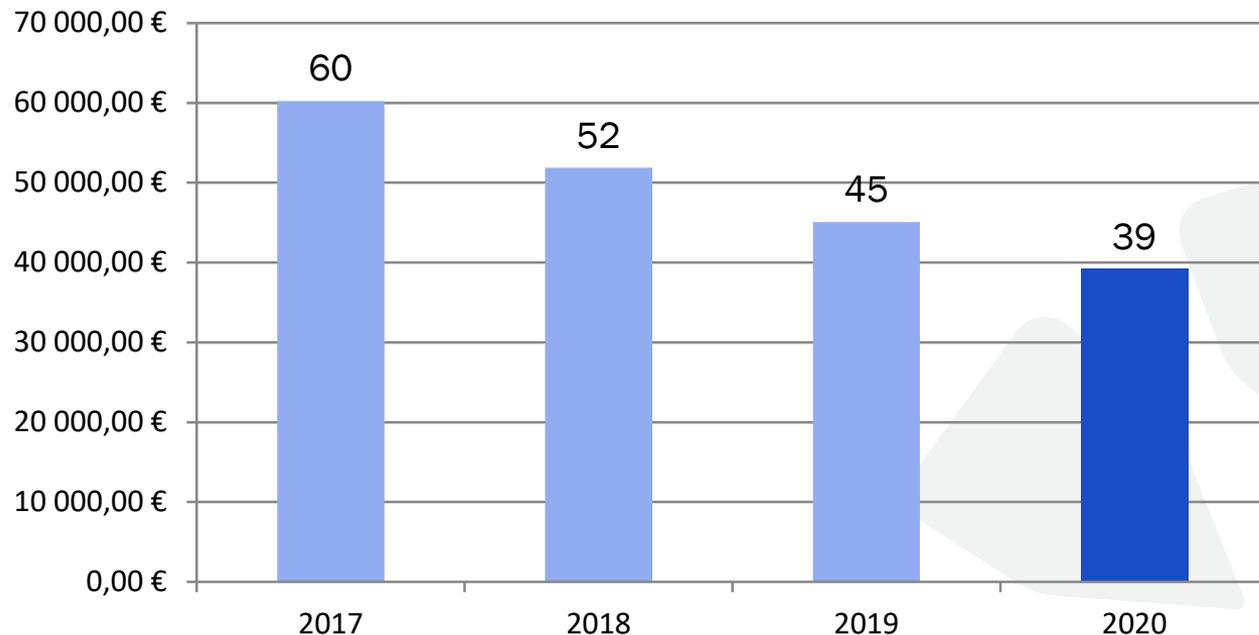
Le chapitre 65 comprend notamment les indemnités des élus (141 k€), les participations obligatoires (SDIS, syndicats...), les subventions aux communes (61k€) et aux associations (325k€)

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€



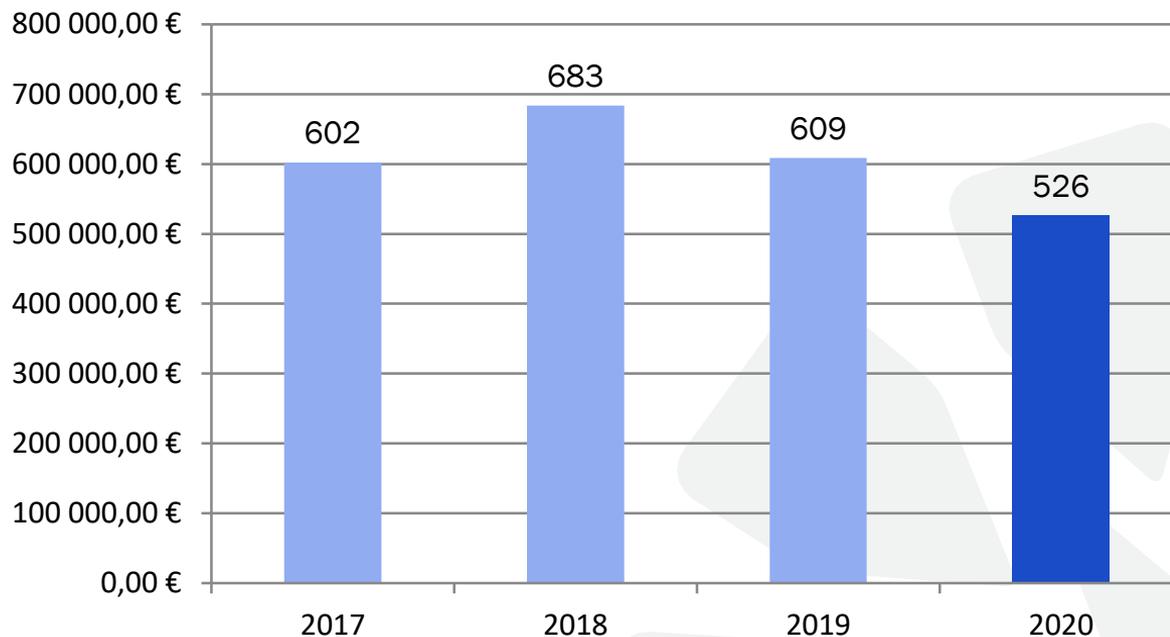
Dépenses de fonctionnement chapitre 66 – charges financières – en k€



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
AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	262	2 023	2 285	516	426	942
12-AMENAGEMENT ESPACE	36	1 176	1 212	9	297	306
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
19-ASSAINISSEMENT	173		173	156		156
19001-ETUDES	173		173	156		156
21-CTMA			0	127		127
21001-CTMA			0	127		127
22-Aménagement des îles		5	5	116		116
22001-Ile Moulin d'Yvray		5	5	116		116
24-Pôle échange multimodal				17		17
24001-PEM				17		17
31-CHEMINEMENTS PEM		330	330	11	87	98
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
AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (suite)	262	2 023	2 285	516	426	942
25-TOURISME	53	322	375	80	42	122
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
34-AUTRES PROJETS DE TERRITOIRE		190	190			
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
PATRIMOINE BATI	313	559	872	260		260
10-BATIMENTS		65	65			
10002-ANTENNE SEICHES		5	5			
10004-BATIMENTS ENFANCE/JEUNESSE		18	18			
10005-BATIMENTS SERVICES TECHNIQUES		12	12			
10006-MOULIN A CHEFFES		30	30			
18-MAISON SERVICES PUBLICS	25	48	73	10		10
18001-MAISON SERVICES PUBLICS	0	48	48	10		10
18002-ETUDES TERRITOIRE	24	0	24			
20-Travaux gare Tiercé	0	4	4			
20001-Gare Tiercé	0	4	4			
26-Travaux structures petite enfance	2	179	180			
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			
33-MEDIATHEQUE DURTAL	285	244	529	250		250
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			
35-PISCINE DURTAL	1	20	21			
35001-TRAVAUX PISCINE	1	20	21			

en K€	DEPENSES - RAR2020	DEPENSES - BP2020	DEPENSES - BP2020+RAR	RECETTES - RAR2020	RECETTES - BP2020	RECETTES - BP2020 + RAR 2020
LOGISTIQUE	131	281	413			
15-MATERIEL TRANSPORT	64	30	94			
15003-TECHNIQUE	22		22			
15004-PETITE ENFANCE	42		42			
15005-ENFANCE JEUNESSE		30	30			
16-MATERIEL ENFANCE/JEUNESSE	6	30	36			
16001-MATERIELS ET MOBILIER	6	30	36			
29-MATERIEL PETITE ENFANCE	1	11	12			
29001-MATERIELS ET MOBILIER	1	11	12			
27-MATERIEL ET OUTILLAGE	36	10	46			
27001-MATERIEL SERVICES TECHNIQUES	36	10	46			
23-COMMUNICATION SUR TERRITOIRE		70	70			
23001-COMMUNICATION SUR TERRITOIRE		70	70			
28-MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	24	131	155			
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
28-MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE (suite)	24	131	155			
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
OPERATIONS FINANCIERES	1 360	5 043	6 403	149	8 621	8 770
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
23-NON AFFECTE		3 619	3 619			0
23-NON AFFECTE (camion action sociale)		40	40			0
23-NON AFFECTE (crèche Seiches)		250	250			0
24-OPERATIONS D'ORDRE		320	320		1 320	1 320
TOTAL GENERAL	2 066	7 907	9 973	925	9 048	9 973

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

Budget annexe développement économique – Affectation 2019

AFFECTATION DES RESULTATS – en euros		
RESULTATS CUMULES		
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
RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT		
Recettes d'investissement		916 861,40
Dépenses d'investissement		529 409,76
Résultat des RAR	Excédent	387 451,64
Soit un besoin de financement de la section d'investissement (001-Résultat des RAR)		127 871,63
AFFECTATION		
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
	Sous TOTAL opérations réelles	832	953	970
chapitre 042	Opérations d'ordre	46	584	41
	SOUS TOTAL opérations d'ordre	46	584	41
Chapitre 002	Excédent de fonctionnement reporté	295	295	472
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 173	1 832	1 482

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
	SOUS TOTAL opérations réelles	529	470	12	534	546
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
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 173	1 232	12	804	1 482

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
	SOUS TOTAL opérations réelles	948	96	917	2 842	3 759
040	Opérations d'ordre - amortissements	211	208	0	250	250
041	Opérations d'ordre - sortie d'actifs	0	620	0	0	0
	SOUS TOTAL opérations d'ordre	211	827	0	250	250
021	Virement de la section de fonctionnement	413	0	0	666	666
001	Résultat d'investissement reporté	225	225	0	0	0
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 797	1 148	917	3 758	4 675

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 m² 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
	SOUS TOTAL opérations réelles	1 751	1 014	529	3 470	3 999
040	Opérations d'ordre - amortissements	46	649	0	41	41
041	Opérations d'ordre - sortie d'actifs					
	Sous TOTAL opérations d'ordre	46	649	0	41	41
001	Résultat d'investissement reporté	0	0		515	515
020	Dépenses imprévues	0	0	0	120	120
	TOTAL	1 797	1 664	529	4 146	4 675

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

Budget annexe zones artisanales – affectation 2019

AFFECTATION DES RESULTATS – en euros		
RESULTATS CUMULES		
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
RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT		
Recettes d'investissement		
Dépenses d'investissement		
Résultat des RAR	Déficit	0,00
Soit un besoin de financement de la section d'investissement (001-Résultat des RAR)		3 971 264,28
AFFECTATION		
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	565
6045 - Achats d'études (détail ci-contre)	9	193
605- travaux, aménagements (détail ci-contre)	7	1 546
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
Total Dépenses	5 578	7 692
		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
Total Recettes	5 555	7 692
Déficit / Excédent de fonctionnement	-23	

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
Total Dépenses	9 361	10 727
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
Total Recettes	5 389	10 727
Déficit investissement	-3 971	

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
042	Opérations d'ordre entre sections				
	7133	Constatation stock final		573	573
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement				
	796	opération d'ordre		0	0
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT					573

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		416	416
	6045	Etudes, maîtrise d'oeuvre	17	140	157
	6588			0	0
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement				
	608			0	0
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					573

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

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

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

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

Budget annexe assainissement – affectation 2019

AFFECTATION DES RESULTATS – en euros		
RESULTATS CUMULES		
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
RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT		
Recettes d'investissement		111 437,80
Dépenses d'investissement		207 289,26
Résultat des RAR	Déficit	-95 851,46
Soit un besoin de financement de la section d'investissement (001-Résultat des RAR)		0
AFFECTATION		
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^{er} 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
	Total recettes réelles de fonctionnement	1 407	1 469	1 025
042	Opérations d'ordre entre sections	232	224	245
	Sous-total recettes de fonctionnement	1 639	1 693	1 270
002	Excédent cumulé de fonctionnement	1 043	1 043	1 221
	Total recettes de fonctionnement	2 682	2 736	2 491

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
	Total dépenses réelles de fonctionnement	1 087	817	1	648	648
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
	Sous-total dépenses de fonctionnement	1 877	1 515	1	1 393	1 393
023	Virement à la section d'investissement	805	0	0	1 098	1 098
	Total dépenses de fonctionnement	2 682	1 515	1	2 490	2 491

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^{er} avec SUEZ (gestion des alarmes et électromécanique)
 - le 2^{ème} 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^{er} 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
	TOTAL RECETTES REELLES INVESTISSEMENT	1 543	508	111	2 113	2 224
021	Virement de la section fonctionnement	0	0	0	1 098	1 098
040	Opérations de transfert entre sections	730	697	0	700	700
	SOUS TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	3 078	1 205	111	3 911	4 022
001	Excédent cumulé d'investissement	152	152	0	540	540
	TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	3 230	1 357	111	4 451	4 562

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
	TOTAL DEPENSES REELLES INVESTISSEMENT	2 946	592	207	4 010	4 217
020	Dépenses imprévues	52	0	0	100	100
040	Opérations d'ordre entre sections	232	224	0	245	245
	TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	3 230	817	207	4 355	4 562

BUDGET SPANC

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

Budget annexe SPANC – CA 2019

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

Budget annexe SPANC – Affectation 2019

AFFECTATION DES RESULTATS- en euros		
RESULTATS CUMULES		
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
RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT		
Recettes d'investissement		
Dépenses d'investissement		
Résultat des RAR	Déficit	0,00
Soit un besoin de financement de la section d'investissement (001-Résultat des RAR)		0
AFFECTATION		
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		7 062,72

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	
	Sous-total	83	73
002	Excédent fonctionnement reporté	5	7
	TOTAL RECETTES	88	80

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
	Sous-total	81	79
022	Dépenses imprévues		1
	Sous-total	-	1
	TOTAL DEPENSES	81	80

Merci pour votre attention

