

RAPPORT SUR LE COMPTE ADMINISTRATIF 2022

Conseil Communautaire du 28 Juin 2023

- Budget principal
- Budget Eau
- Budget Assainissement
- Budget Transport
- Budget Office de Tourisme
- Budget Maisons médicales
- Zones d'activités

Le compte administratif constitue le compte rendu de la gestion du Président (ordonnateur) pour l'exercice écoulé. Il retrace les mouvements effectifs de dépenses et recettes de la Ville. C'est le bilan financier de l'ordonnateur qui doit rendre compte des opérations budgétaires réalisées au cours de l'exercice comptable.

Il constitue l'arrêté des comptes de la Ville à la clôture de l'exercice budgétaire, qui intervient au plus tard le 30 juin de l'année n+1.

A chaque budget correspond un compte administratif.

Il est obligatoire et obéit aux mêmes principes d'annualité, d'unité, de sincérité, il doit retracer tous les événements qui se sont déroulés dans l'année.

Les montants inscrits au compte administratif doivent être en concordance avec ceux figurant au compte de gestion qui est le compte établi par le comptable public.

LE BUDGET GENERAL

EVOLUTION DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses de fonctionnement :

EVOLUTION DES CHARGES	2018	2019	2020	2021	2022
Atténuation de produits - chapitre 014 -	4 086 194	3 944 643	4 004 044	3 797 927	3 986 969
Frais de personnel - chapitre 012 -	9 216 758	9 620 234	9 574 151	9 689 509	10 138 964
Charges à caractère général - chapitre 011 -	4 269 485	4 203 665	4 199 532	4 000 325	4 712 665
Autres charges de gestion courante - chapitre 65 -	9 284 575	9 268 184	9 177 836	9 596 809	10 021 481
Charges financières - chapitre 6611 -	546 036	619 278	566 513	504 991	485 298
TOTAL DES CHARGES hors charges exceptionnelles	27 403 048	27 656 002	27 522 076	27 589 561	29 345 378
Charges exceptionnelles - chapitre 67-	27 116	1 180 052	860	231 092	2 361
TOTAL DES CHARGES	27 430 165	28 836 054	27 522 936	27 820 653	29 347 738

Les charges réelles de fonctionnement ont évolué de 5.5 % entre 2021 et 2022, soit + 1 527 086 €.

1- Atténuation de produits

Ce chapitre retrace le versement des attributions de compensation versées aux communes.

2- Charges à caractère général

Ce chapitre passe de 4 000 325 € en 2021 à 4 712 665 € en 2022, soit une augmentation de 712 340 €.

Les fluides

Le poste des énergies/fluides a considérablement augmenté entre 2021 et 2022, à savoir :

Imputation	Libellé	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Evolution 2021/2022	%
60612	Energie	302 282 €	460 398 €	158 116 €	52,31%
60613	Chauffage urbain	69 672 €	212 257 €	142 585 €	204,65%
60621	Combustible	4 061 €	5 406 €	1 345 €	33,12%
60618	Gaz Centre Aquatique	48 431 €	199 515 €	151 084 €	311,96%
	TOTAL	424 446,0	877 575,89 €	453 130 €	106,76%

Les produits de traitement

Parmi les augmentations importantes, nous avons également le coût des produits de traitement pour le centre aquatique.

Imputation	Libellé	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Evolution 2021/2022	%
60624	Produits de traitement Capfl'o	77 262 €	131 776 €	54 514 €	70,56%

3- Charges de personnel

Ce chapitre retrace l'ensemble des charges de personnel. Il passe de 9 689 509 € en 2021 à 10 138 964 € en 2022, soit une augmentation de 449 455 €.

Cette augmentation est principalement liée à l'évolution du point d'indice prenant effet au 1^{er} juillet 2022, au repositionnement des auxiliaires de puériculture en catégorie B, aux remplacements d'agents en arrêt, aux recrutements d'agents qui ont quitté la collectivité en 2021 et aux recrutements de PEC.

4- Autres charges de gestion courante

Ce chapitre retrace le versement des indemnités, cotisations et formation des élus, les subventions de fonctionnement, les admissions en non-valeur et les contributions au service incendie, au SIRTOM, aux budgets annexes, aux écoles privées.

Le montant global de ce chapitre est passé de 9 596 809 € en 2021 à 10 021 481 € en 2022, soit une augmentation de 424 672 €.

A noter que la contribution au SIRTOM a augmenté de 156 000 € entre 2021 et 2022.

La contribution au SDIS a également augmenté de 21 800 € entre 2021 et 2022.

Les subventions versées aux associations sont passées de 1 324 745 € en 2021 à 1 339 295 € en 2022, soit une augmentation de 14 550 €.

Le versement de subvention d'équilibre aux budgets annexes a augmenté de 94 000 €.

Les contributions à certains syndicats ont également augmenté. Pour le PETR, une contribution à la transition numérique des commerces a été versée en 2022 pour un montant de 26 937 €.

5- Charges financières (hors ICNE)

Les charges d'intérêts passent de 525 849.46 € en 2021 à 490 558.56 € en 2022.

6- Charges exceptionnelles

En 2021, les charges exceptionnelles s'élèvent à 2 360.58€. Ce montant correspond à des annulations de titres antérieurs.

Les recettes de fonctionnement :

	2018	2019	2020	2021	2022
Atténuations de charges - Chapitre 013 -	289 237	244 332	108 759	118 866	217 231
Recettes fiscales - Chapitre 73 -	21 846 588	21 310 752	21 743 387	21 735 094	23 072 624
Dotations Subvention et Participations - chapitre 74 -	7 895 503	7 831 484	8 091 862	8 783 373	8 816 464
Produits des services - Chapitre 70 -	2 040 016	2 040 375	1 416 661	1 539 823	2 032 582
Produits de gestion courante - Chapitre 75 -	616 857	770 698	618 209	689 515	698 437
TOTAL DES PRODUITS hors produits exceptionnels et financiers	32 688 201	32 197 642	31 978 879	32 866 671	34 837 337
Produits financiers et exceptionnels - chapitre 76 et 77 -	1 228 404	397 706	534 073	2 474 052	5 171 847
TOTAL DES PRODUITS	33 916 605	32 595 348	32 512 952	35 340 723	40 009 184

Les recettes de fonctionnement hors produits financiers et produits exceptionnels ont évolué de 6 %, soit près de 2 000 000 €.

1- Les atténuations de charges

Ce chapitre correspond aux remboursements des indemnités journalières et aux aides relatives aux contrats aidés.

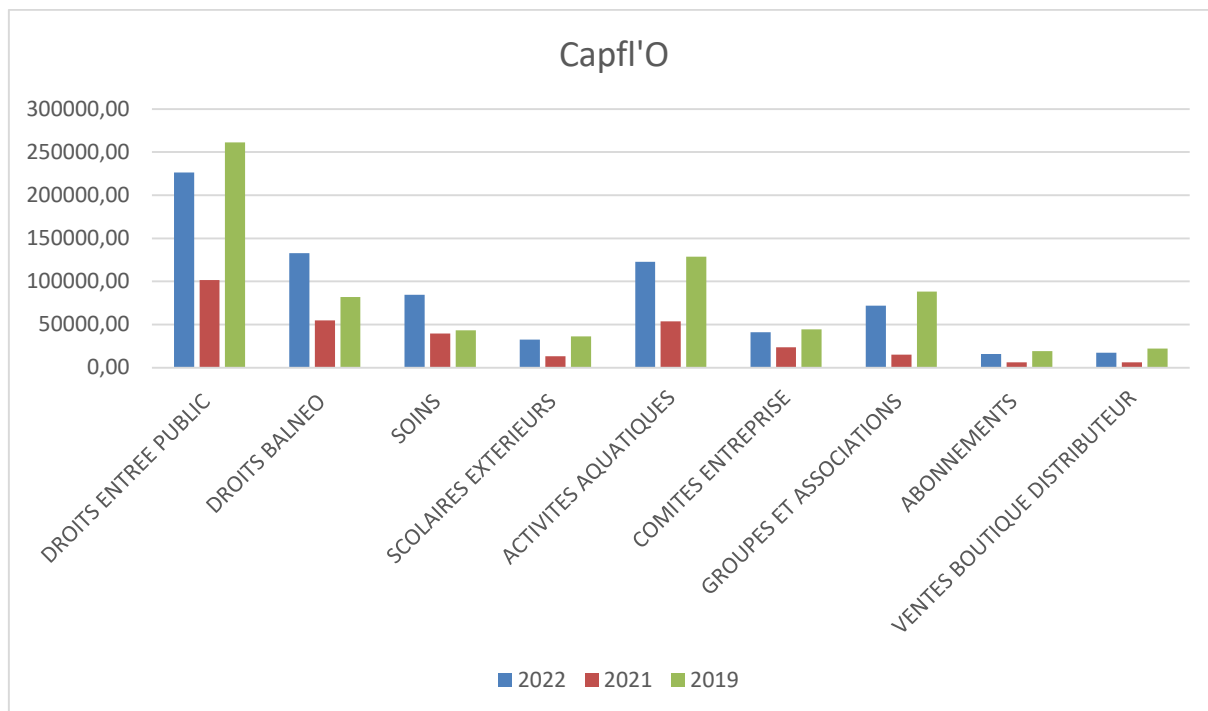
2- Les produits des services

Les produits des services ont augmenté de 492 759 € entre 2021 et 2022. Cette augmentation est en grande partie due à la reprise d'activité du centre aquatique.

A- Centre Aquatique

	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022
Centre Aquatique	737 870,94 €	248 554,66 €	318 508,35 €	755 321,21 €

On note une augmentation des recettes entre 2021 et 2022 de près de 437 000 €.



On constate que les recettes liées aux entrées Balnéo et aux soins ont nettement augmenté, notamment suite aux travaux réalisés.

En revanche, les recettes liées aux entrées « Piscine » sont inférieures à l'année de référence 2019, année avant « Covid ».

B- Culture

	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022
Culture	105 449,16 €	22 986,11 €	83 414,86 €	96 268,98 €

Les redevances à caractère culturel ont augmenté chaque année depuis 2020.

C- Autres recettes

Les recettes du Golf ont également augmenté ainsi que les recettes des crèches.

3- Les recettes fiscales

Ces recettes représentent 57.59 % des recettes réelles de fonctionnement.

La diminution des recettes fiscales est liée à la réforme de la Taxe foncière et CFE. Cette réforme a impliqué un transfert des recettes vers une dotation de compensation (chapitre 74).

Par ailleurs, suite à la suppression de la taxe d'habitation, Flers Agglo bénéficie d'une fraction de TVA d'un montant de 4 553 202 € au titre de 2022, contre 4 155 125 € en 2021. Cette augmentation importante est liée à l'activité économique de la France.

La TEOM a également augmenté suite à l'augmentation de la contribution du SIRTOM.

COMPOSITION du PRODUIT FISCAL	2018	2019	2020	2021	2022
Impôts ménages	7 045 879	7 217 041	7 342 849	3 813 845	3 934 113
⇒ T.H. (Taxe d'Habitation)	3 438 777	3 518 954	3 585 015	226 069	230 121
⇒ T.F.B (Taxe sur le Foncier Bâti)	3 151 406	3 232 613	3 287 471	3 118 694	3 227 963
⇒ T.F.N.B (Taxe sur le Foncier Non Bâti)	392 639	400 807	405 007	405 210	416 009
⇒ Taxe additionnelle sur le foncier non bâti	63 057	64 667	65 356	63 872	60 020
Impôts entreprises	8 497 764	8 503 931	8 769 184	7 433 950	8 061 013
⇒ CFE (Cotisation Foncière des Entreprises)	4 260 783	4 073 818	4 255 422	3 349 173	3 419 910
⇒ CVAE (Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises)	2 901 342	2 980 283	3 119 240	2 786 748	3 228 852
⇒ TASCOT (Taxe sur les Surfaces Commerciales)	1 015 649	1 122 833	1 048 256	947 969	1 041 618
⇒ IFR (Impôt Forfaitaire Entreprises Réseau)	319 990	326 997	346 266	350 060	370 633
Fiscalité reversée	1 772 075	1 037 927	1 095 890	5 276 065	5 667 730
⇒ FNGIR (Fonds National Indemnitaire Garantie de Ressources)	243 871	244 058	244 058	244 058	244 058
⇒ FPIC (Fonds de péréquation intercommunale)	833 602	761 383	819 346	844 396	837 984
⇒ AC (Attribution de Compensation)	694 602	32 486	32 486	32 486	32 486
⇒ Part TVA (suite à réforme fiscalité)				4 155 125	4 553 202
Produit fiscal total hors TEOM	17 315 718	16 758 899	17 207 923	16 523 860	17 662 856
TEOM (Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères)	4 530 870	4 551 853	4 535 464	5 211 234	5 378 124
Produit fiscal total	21 846 588	21 310 752	21 743 387	21 735 094	23 040 980

4- Les dotations et participations

Dotation Globale de Fonctionnement

Elle représente pour 2022, 12.06 % des recettes réelles de fonctionnement.

D.G.F	2018	2019	2020	2021	2022
Dotation d'intercommunalité	2 650 435 €	2 641 929 €	2 622 709 €	2 613 651 €	2 603 167 €
Dotation de compensation	2 417 301 €	2 361 797 €	2 318 616 €	2 272 952 €	2 223 093 €
TOTAL	5 067 736 €	5 003 726 €	4 941 325 €	4 886 603 €	4 826 260 €
ECART	- 52 735 €	- 64 010 €	- 62 401 €	- 54 722 €	- 60 343 €

La DGF a subi de nombreuses évolutions au cours de cette dernière décennie, notamment par la mise en place de la contribution au redressement des finances publiques.

Depuis 2017, l'enveloppe globale reste stable. L'évolution de cette dotation est principalement liée à l'évolution de la situation de chaque EPCI (population, du potentiel financier...).

Les compensations :

Compensation	2018	2019	2020	2021	2022
Dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle	294 900 €	278 389 €	269 655 €	269 655 €	269 655 €
Compensation des exonérations T.P.	- €	- €	40 986 €	1 176 623 €	1 399 177 €
Compensation des exonérations T.F.	14 911 €	15 223 €	15 473 €	229 069 €	257 333 €
Compensation des exonérations T.H.	726 742 €	801 283 €	811 475 €	- €	- €

Ensemble des dotations et compensations	6 104 289 €	6 098 621 €	6 078 914 €	6 561 950 €	6 752 425 €
---	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Des compensations ont été mises en place permettant de neutraliser la réforme fiscale en faveur des entreprises.

La section d'investissement

Les dépenses d'investissement

Les investissements du budget général les plus importants sont :

LIBELLE	BP 2022	BP + DM+ REPORTS	Réalisé	Reporté
Démolition des sites Sonofoques (rue des Douets et Blanchardière)		1 452.00 €	0.00 €	1 452.00 €
OPAH	281 000.00 €	1 008 540.23 €	225 878.98 €	668 480.25 €
Mont de Cerisy - Batiment technique		1 930.20 €	0.00 €	
ORU Saint Michel	796 000.00 €	893 446.11 €	78 788.37 €	84 738.76 €
Zone du Plancaion	334 000.00 €	454 000.00 €	129 952.73 €	324 047.27 €
Travaux rivières		110 000.00 €	90 473.54 €	
SOUS TOTAL DES PROGRAMMES CITES	1 411 000.00 €	2 469 368.54 €	525 093.62 €	1 078 718.28 €
PSLA Flers	890 000.00 €	1 676 786.00 €	1 028 280.53 €	600 544.36 €
Subvention d'équipement Normand'Innov	1 480 000.00 €	1 856 500.00 €	1 856 500.00 €	0.00 €
Travaux projet Ferté couture		1 781 362.20 €	364 408.00 €	1 166 671.67 €
Acquisition ex friche M. Bricolage	1 561 000.00 €	1 561 000.00 €	37 346.58 €	1 516 930.00 €
Ex Thermocoax	150 000.00 €	900 000.00 €	706 964.56 €	0.00 €
Aménagement extérieur PSLA et ex clinique		710 000.00 €	599.65 €	63 552.00 €
Déconstruction ex friche Corlet		577 500.00 €	0.00 €	581 700.00 €
Travaux centre Chauderge	270 000.00 €	577 300.52 €	343 753.59 €	247 048.78 €
Démolition Charcot		516 000.00 €	0.00 €	516 000.00 €
Démolition et dépollution La Chapelle au moine		432 000.00 €	0.00 €	432 000.00 €
Foncier Normand'Innov		369 614.45 €	210 441.76 €	110 179.20 €
Fonds de concours		350 355.98 €	265 721.91 €	55 986.36 €
Réalisation 12 logements Orne Habitat	360 000.00 €	360 000.00 €	14 160.00 €	0.00 €
Tvx accessibilité batiments FA	262 995.00 €	309 406.94 €	43 645.75 €	0.00 €
Informatique	197 500.00 €	312 434.84 €	188 233.85 €	12 821.34 €
Etude site Platfond		240 000.00 €	0.00 €	240 000.00 €
Réhabilitation ZA La Ferrière		167 170.92 €	0.00 €	0.00 €
Fonds de concours Pointel		144 062.00 €	93 647.81 €	0.00 €
Etude générale assainissemnt des eaux pluviales sur nv territoire		132 540.36 €	2 458.25 €	127 740.36 €
Travaux zones activités	105 000.00 €	109 778.52 €	0.00 €	4 778.52 €
Fonds de concours Ste Opportune		110 281.00 €	0.00 €	110 280.60 €
Fonds de concours Messei	101 630.00 €	101 630.00 €	50 815.00 €	50 815.00 €
Acquisition de terrains	100 000.00 €	101 000.00 €	4 639.71 €	0.00 €
SOUS TOTAL DES PROJETS CITES	5 478 125.00 €	13 396 723.73 €	5 211 616.95 €	5 837 048.19 €

Les recettes d'investissement

Les recettes réelles d'investissement s'élèvent à 5 478 573.06 €.

Les restes à réaliser s'élèvent à 4 683 090.21 € qui correspondent à des subventions notifiées mais non perçues.

Les principales subventions d'investissement :

PROJETS	Subventions reçues en 2022	Subventions RAR
DÉMOLITION DES SITES SONOFOQUES OP. 908	- €	8 334.00 €
Zone du Plancaïon OP. 941	- €	128 362.55 €
TRAVAUX RIVIERES	72 594.60 €	- €
DSIL PSLA	- €	475 300.00 €
FEDER PSLA	- €	866 408.00 €
DEPARTEMENT PSLA	- €	100 000.00 €
REGION PSLA	- €	510 000.00 €
DETR BRICO LFM	- €	278 740.00 €
DSIL BRICO LFM	- €	210 000.00 €
ETAT FONDS FRICHES M. BRICOLAGE	256 689.00 €	598 941.00 €
REGION EX FRICHE M. BRICOLAGE	- €	- €
DSIL EX FRICHE M. BRICOLAGE	- €	400 000.00 €
REGION ETUDE EX SITE CORLET LFAE	- €	220 000.00 €
SUBVENTION ETUDE EX SITE CORLET LFAE	- €	192 500.00 €
DETR CENTRE CHAUDEURGE	33 564.60 €	195 322.26 €
ETAT CENTRE CHAUDEURGE	- €	70 000.00 €
CEE CHAUDEURGE	4 668.30 €	- €
DSIL CHAUDEURGE T2	- €	78 317.40 €
REGION DEMOLITION CHARCOT	- €	28 000.00 €
EPFN DEMOLITION CHARCOT	- €	36 000.00 €
EPFN SITE PLATFOND	- €	70 000.00 €
REGION ETUDE SITE PLAFOND	- €	80 000.00 €
TAXE ARCHEOLOGIQUE NORMAND'INNOV	197 775.72 €	- €
DSIL ZONE DE BEAUREGARD	154 000.00 €	- €
REGION EXTENSION CAPFL'O	194 371.51 €	- €
DETR CAPFL'O	131 565.00 €	- €
DETR ESPACE RESTAURATION ET ATELIER MONT DE CERISY	58 333.24 €	- €
DSIL RESEAU DE CHALEUR	- €	56 000.00 €
SUBV AGENCE EAU SEINE NORMANDIE AMENAGEMENT COULEE VERTE	275 828.00 €	- €
REGION ZI BEAUREGARD	- €	60 000.00 €
DETR MAISON MEDICALE LA SAUVAGERE	85 750.00 €	- €
DEPARTEMENT MAISON MEDICALE LA SAUVAGERE	18 000.00 €	- €
TOTAL	1 483 139.97 €	4 662 225.21 €

EXECUTION DU BUDGET PRINCIPAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT		PREVISIONS 2022	CA 2022	SECTION DE FONCTIONNEMENT		PREVISIONS 2022	CA 2022
DEPENSES		44 509 728,93	35 827 807,31	RECETTES		44 509 728,93	49 586 594,56
011	Charges à caractère général	5 854 861,00	4 712 665,19	013	Atténuation de charges	60 000,00	217 230,76
012	Charges de personnel	10 188 410,00	10 138 964,14	70	Produits des services et domaine	2 951 871,00	2 032 581,85
014	Atténuation de produits	4 015 000,00	3 986 969,13	73	Impôts et taxes	22 608 233,00	23 072 624,09
65	Autres charges de gestion	10 692 625,00	10 021 480,93	74	Dotations, participations	8 755 394,56	8 816 463,55
66	Charges financières	495 000,00	485 298,49	75	Autres produits de gestion courante	538 979,00	698 436,53
67	Charges exceptionnelles	50 000,00	2 360,58	76	Produits financiers	101 594,00	106 600,71
022	Dépenses imprévues	698 964,69		77	Produits exceptionnels	0,00	5 065 246,51
023	Virement à la Section invest.	11 224 868,24		042	Opérations d'ordre	200 000,00	283 753,19
042	Dotations amortiss.	1 290 000,00	6 480 068,85	002	Résultat de fonctionnement reporté	9 293 657,37	9 293 657,37
Résultat de fonctionnement							13 758 787,25

SECTION D'INVESTISSEMENT		PREVISIONS 2022	CA 2022	SECTION D'INVESTISSEMENT		PREVISIONS 2022	CA 2022
DEPENSES		29 091 657,74	10 699 101,71	RECETTES		29 091 657,74	16 393 174,35
16	Remboursement des emprunts	2 657 403,00	2 652 822,83	13	Subventions d'investissements	6 161 779,00	1 375 797,09
20/21/23	Dépenses d'équipement	25 920 960,74	7 539 380,68	1068	Excédent de fonct. Capitalisé	1 363 873,59	1 363 873,59
10	Dotations, réserves	138 468,00	130 096,47	10	Dotations et réserves	910 000,00	949 541,66
13	Subvention d'investissement	5 100,00	0,00	13	Subventions d'investissements	4 201,47	4 668,30
27	Autres immobilisations financières	2 575,00	2 575,00	16	Emprunts et dettes	9 000,00	93 160,03
45	Opérations pour compte de tiers	110 000,00	90 473,54	21/23	Immobilisations		1 300 109,83
020	Dépenses imprévues	57 151,00		27	Autres immob financières		318 827,96
040	Opération de transfert entre section	200 000,00	283 753,19	45	Opérations pour compte de tiers	110 000,00	72 594,60
041	Opérations patrimoniales			024	Produits de cession	3 583 403,00	
				040	Opération ordre entre sections	1 290 000,00	6 480 068,85
				001	Solde exécution	4 434 532,44	4 434 532,44
				021	Virement de la section de fonctionn	11 224 868,24	
Résultat d'investissement							5 694 072,64

TOTAL GENERAL BUDGET	73 601 386,67	46 526 909,02
Dépenses réelles totales	60 886 518,43	39 763 086,98
dont fonctionnement	31 994 860,69	29 347 738,46
dont investissement	28 891 657,74	10 415 348,52

TOTAL GENERAL BUDGET	73 601 386,67	65 979 768,91
Recettes réelles totales	47 158 328,62	45 487 757,06
dont fonctionnement	35 016 071,56	40 009 184,00
dont investissement	12 142 257,06	5 478 573,06

Résultat global de clôture	19 452 859,89
Restes à réaliser (RAR)	-2 671 227,95
Résultat global de clôture avec RAR	16 781 631,94

Au terme de l'exercice 2022, l'exécution budgétaire du budget principal permet de dégager les équilibres suivants :

Section de fonctionnement :

Excédent de fonctionnement cumulé 2022 de 13 758 787.25 €

Le montant des recettes de l'exercice (hors excédent reporté) atteint la somme de 40 292 937.19 € (dont 40 009 184 € de recettes réelles) et celui des dépenses 35 827 807.31 € (dont 29 347 738.46 € de dépenses réelles).

Sur les opérations de l'exercice, la section de fonctionnement présente donc un résultat positif de 4 465 129.88€. En intégrant l'excédent de fonctionnement reporté de 2021 de + 9 293 657.37 €, il se cumule à 13 758 787.25 €.

Section d'investissement

En 2022, le montant des dépenses d'investissement s'élève à 10 699 101.71 € (dont 10 415 348.52€ de dépenses réelles) et celui des recettes d'investissement à 11 958 641.91 € (dont 5 478 573.06€ de recettes réelles).

L'excédent d'investissement cumulé de 5 694 072.64 €

Ce résultat de la section d'investissement se compose du solde d'exécution de la section d'investissement au titre de l'année 2022, à savoir + 1 259 540.20 €, du solde d'exécution 2021 de + 4 435 532.44 €.

Le solde des restes à réaliser s'élève à – 2 671 227.95 € (soit 7 354 318.16 € en dépenses et 4 683 090.21 € en recettes), il s'agit des engagements de dépenses Investissement déduits des recettes d'investissement notifiées et affectées à ces travaux.

En intégrant le solde déficitaire des restes à réaliser 2022, l'excédent de financement s'élève à 3 022 844.69 €.

Sur le plan des résultats globaux de l'exercice, nous avons un excédent de 16 781 631.94 € en tenant compte des restes à réaliser de la section d'investissement, comme indiqué dans le tableau ci-après :

	Résultat à la clôture de l'exercice 2021	Affectation à l'investissement	Résultat de l'exercice 2022	Résultat de clôture 2022
INVESTISSEMENT	4 434 532,44		1 259 540,20	5 694 072,64
FONCTIONNEMENT	10 657 530,96	1 363 873,59	4 465 129,88	13 758 787,25
TOTAL	15 092 063,40	1 363 873,59	5 724 670,08	19 452 859,89
Restes à réaliser (solde)	-5 798 406,03			-2 671 227,95
RESULTATS DEFINITIFS	9 293 657,37			16 781 631,94

EVOLUTION DE L'EPARGNE

L'épargne de gestion du budget principal, c'est-à-dire la différence entre les dépenses et les recettes de gestion, avant remboursement de la dette s'élève à 6 038 858 € en ayant retraité les cessions et les autres produits exceptionnels.

	2019	2020	2021	2022
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	32 595 348	32 512 952	35 340 723	40 009 184
- Produits de cessions	222 414	100 000	1 296 454	5 011 832
- Autres produits exceptionnels	91 372	330 463	1 312 275	53 415
A- RECETTES DE GESTION	32 281 563	32 082 488	32 731 994	34 943 937
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	28 836 055	27 522 936	27 820 653	29 347 738
- Intérêts(66)	619 278	566 513	504 991	485 298
- Chapitre 67	1 180 053	860	231 092	2 361
B- DEPENSES DE GESTION COURANTE	27 036 725	26 955 563	27 084 569	28 860 079
C- EPARGNE DE GESTION (A-B)	5 244 838	5 126 925	5 647 425	6 083 858
Frais financiers	619 278	566 513	504 991	485 298
D- EPARGNE BRUTE (C-intérêts)	4 625 560	4 560 412	5 142 433	5 598 559
Remboursement en capital	2 018 997	2 024 089	2 021 754	2 171 143
E- Epargne disponible (D- Capital)	2 606 563	2 536 322	3 120 679	3 427 417
TAUX EPARGNE BRUT	14,33%	14,21%	15,71%	16,02%

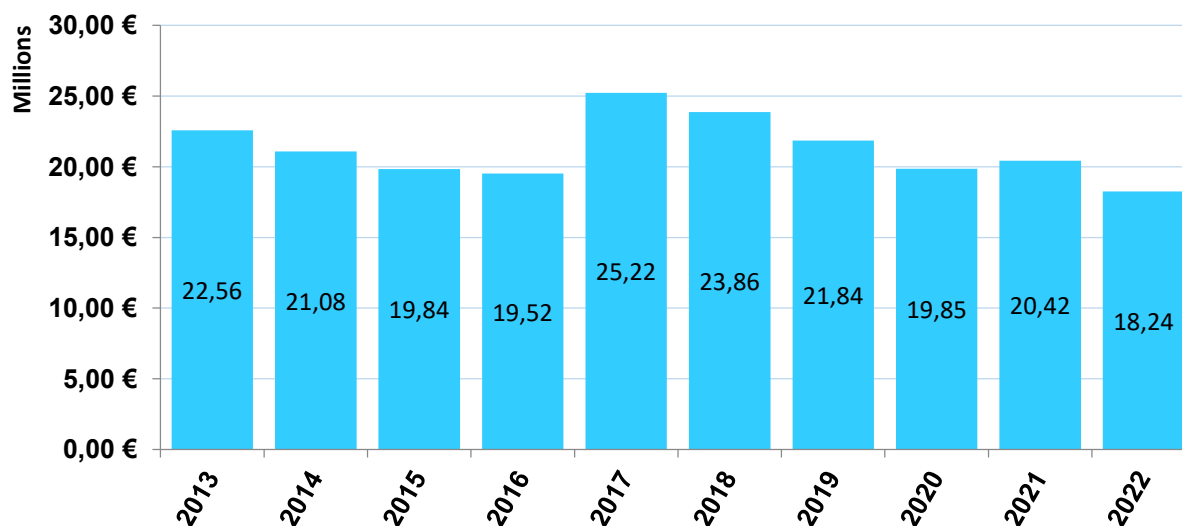
Le taux d'épargne brut (épargne brute / recettes courantes de fonctionnement) : ce ratio indique la part des recettes de fonctionnement (hors recettes exceptionnelles) qui peuvent être consacrées pour investir.

En 2022, ce ratio est de 16,02 %, il a augmenté en raison de la reprise des activités.

LA DETTE

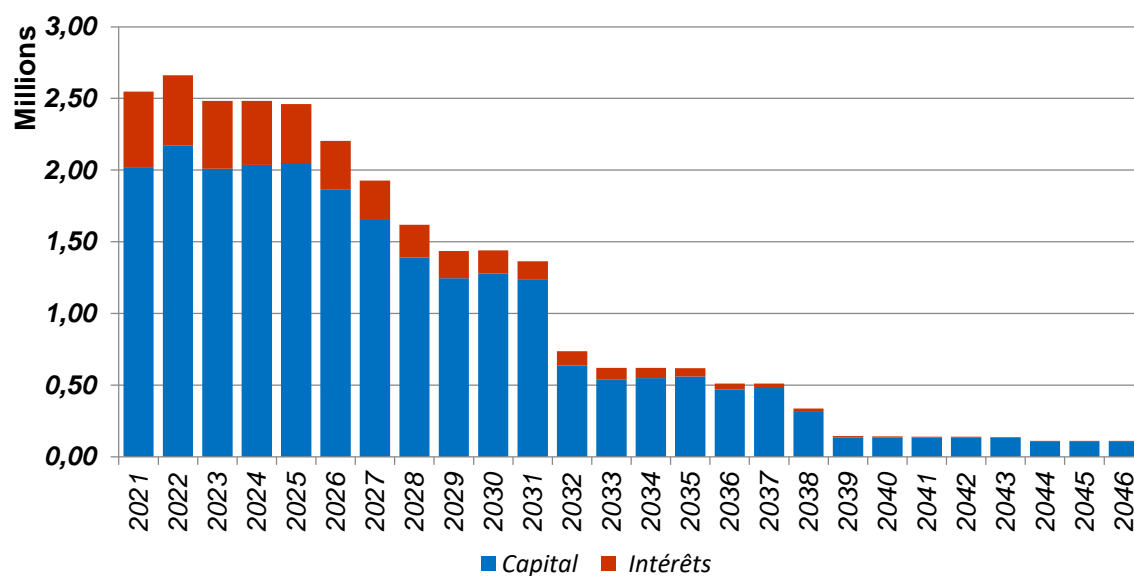
Au 31 décembre 2022, le capital restant dû s'élève à 18 244 187.54 €.

Evolution de l'encours de dette au 31/12 depuis 2013 (en millions d'euros)



EVOLUTION DES ANNUITES

Annuité de la dette (en millions d'euros)



	2020	2021	2022
CRD au 31/12	19 847 085	20 415 330	18 244 188
EPARGNE BRUTE	4 560 412	5 142 433	5 598 563
RATIO DE DESENDETTEMENT	4.4	4.0	3.3

LE BUDGET EAU

La section de fonctionnement :

1- Les dépenses de fonctionnement

Chapitre	CA 2021	CA 2022	Evolution
011 Charges à caractère général	1 129 107,54 €	1 072 480,29 €	-5,02%
012 Charges de personnel	997 916,71 €	963 478,18 €	-3,45%
014 Atténuation de produits	178 741,00 €	277 507,00 €	55,26%
65 Autres charges de gestion	206 005,75 €	212 440,07 €	3,12%
66 Charges financières	328 609,26 €	318 198,43 €	-3,17%
67 Charges exceptionnelles	128 075,44 €	28 424,98 €	
Total dépenses réelles de fonctionnement	2 968 455,70 €	2 872 528,95 €	-3,23%

Le chapitre 011 a diminué de 56 627 €. En 2022, les dépenses de réparations et fournitures ont baissé de 46 158 €.

Le chapitre 012 charges de personnel a diminué notamment en raison du non-remplacement d'un cadre suite à un départ à la retraite.

Le chapitre 65 retrace en grande partie les créances éteintes et les admissions en non valeur.

Le chapitre 66 représente les intérêts de la dette.

2- Les recettes de fonctionnement

Chapitre	CA 2021	CA 2022	Evolution
70 Produits des services et domaine	4 863 552,42 €	4 460 270,80 €	-8,29%
75 Autres produits de gestion courante	18 034,36 €	25 392,66 €	40,80%
76 Produits financiers	321 603,73 €	387 485,97 €	20,49%
77 Produits exceptionnels	70 576,22 €	72 296,68 €	2,44%
013 Atténuations de charges	- €	8 181,02 €	
Total recettes réelles de fonctionnement	5 273 766,73 €	4 953 627,13 €	-6,07%

Le chapitre 70 représente les recettes liées au service de l'eau, notamment les redevances des abonnés. La baisse enregistrée est liée en partie à la variation des volumes d'eau vendus.

Le chapitre 75 retrace notamment les remboursements de l'AESN relatifs à la redevance pour pollution de l'eau.

Le chapitre 76 retrace les fonds de soutien encaissés chaque année. En 2022, Flers Agglo a reçu un solde par anticipation, ce qui explique l'augmentation.

Le chapitre 77 retrace les remboursements de TICFE.

La section d'investissement

Les principaux investissements réalisés sont :

LIBELLE	BP + DM+ REPORTS	Réalisé	Reporté
Logiciel		233.33 €	6 320.00 €
Matériel informatique	3 160.00 €	0.00 €	0.00 €
Acquisition extincteurs	1 332.10 €	0.00 €	1 919.13 €
Frais d'insertion	7 000.00 €	0.00 €	0.00 €
Compteurs d'eau et rénovation réseaux	1 487 040.31 €	868 363.25 €	187 228.46 €
Rénovation réseaux en régie	10 000.00 €	0.00 €	0.00 €
Travaux réhab. château d'eau	30 000.00 €	7 600.00 €	1 900.00 €
Télégestion sites et équipements eau potable	53 856.18 €	0.00 €	53 856.18 €
Usine EP Auwilliers	126 393.40 €	14 953.32 €	4 775.00 €
Usine EP rue d'Athis	92 124.38 €	83 449.38 €	11 865.62 €
Chateaux d'eau	23 128.02 €	2 358.00 €	20 770.02 €
Diagnostic réseau	20 000.00 €	19 737.00 €	0.00 €
Tablettes	13 370.00 €	12 164.99 €	0.00 €
Etude CVM + matériel et logiciels	198 405.00 €	27 830.00 €	20 575.00 €
Achat minipelle chenilles	42 115.00 €	42 115.00 €	0.00 €
Accomp. suivi contrat de DSP eau potable	11 700.00 €	0.00 €	11 700.00 €
TOTAL	2 119 624.39 €	1 078 804.27 €	320 909.41 €

Le résultat du budget Eau se décline comme suit :

	Résultat à la clôture de l'exercice 2021	Affectation à l'investissement	Résultat de l'exercice 2022	Résultat de clôture 2022
INVESTISSEMENT	65 986,69		92 341,24	158 327,93
FONCTIONNEMENT	3 358 539,18	892 507,70	923 984,66	3 390 016,14
TOTAL	3 424 525,87	892 507,70	1 016 325,90	3 548 344,07
Restes à réaliser (solde)	-958 494,39			-320 909,41
RESULTATS DEFINITIFS	2 466 031,48			3 227 434,66

Le résultat global du compte administratif de l'Eau 2022 est de 3 227 434.66 €, si l'on retranche le solde des restes à réaliser (dépenses-recettes) d'un montant de 320 909.41 €, il ressort à 3 548 344.07 €.

La section de fonctionnement se décline comme suit :

SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES		PREVISIONS 2022	CA 2022	SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES		PREVISIONS 2022	CA 2022
		7 830 117,48	4 232 598,60			7 830 117,48	7 622 614,74
011	Charges à caractère général	1 250 529,00	1 072 480,29	70	Produits des services et domaine	4 729 700,00	4 460 270,80
012	Charges de personnel	1 093 000,00	963 478,18	74	Dotations, participations	0,00	0,00
014	Atténuation de produits	330 000,00	277 507,00	75	Autres produits de gestion courante	9 200,00	25 392,66
65	Autres charges de gestion	225 000,00	212 440,07	76	Produits financiers	378 686,00	387 485,97
66	Charges financières	321 500,00	318 198,43	77	Produits exceptionnels	26 500,00	72 296,68
67	Charges exceptionnelles	46 035,00	28 424,98	013	Atténuations de charges		8 181,02
022	Dépenses imprévues	102 817,85					
023	Virement à la Section invest.	3 097 235,63		042	Opérations d'ordre	220 000,00	202 956,13
042	Dotations amortiss.	1 364 000,00	1 360 069,65	002	Résultat de fonctionnement reporté	2 466 031,48	2 466 031,48
Résultat de fonctionnement							3 390 016,14

La section d'investissement se décline comme suit :

SECTION D'INVESTISSEMENT DEPENSES		PREVISIONS 2022	CA 2022	SECTION D'INVESTISSEMENT RECETTES		PREVISIONS 2022	CA 2022
		5 504 730,02	2 160 236,11			5 504 730,02	2 318 564,04
16	Remboursement des emprunts	880 000,00	878 475,71	13	Subventions d'investissements	85 000,00	0,00
20/21/23	Dépenses d'équipement	4 309 730,02	1 078 804,27	1068	Excédent de fonct. Capitalisé	892 507,70	892 507,70
45	Opérations pour compte de tiers			27	Autres immob financières		
020	Dépenses imprévues	95 000,00		45			
040	Opération de transfert entre section	220 000,00	202 956,13	024	Produits de cession		
041	Opérations patrimoniales			040	Amortissement	1 364 000,00	1 360 069,65
				041	Opérations patrimoniales	0,00	
				021	Virement de la section de fonctionn	3 097 235,63	
				001	Solde d'exécution investissement reporté	65 986,69	65 986,69
Résultat d'investissement							158 327,93

TOTAL GENERAL BUDGET	13 334 847,50	6 392 834,71
Dépenses réelles totales	8 653 611,87	4 829 808,93
dont fonctionnement	3 368 881,85	2 872 528,95
dont investissement	5 284 730,02	1 957 279,98

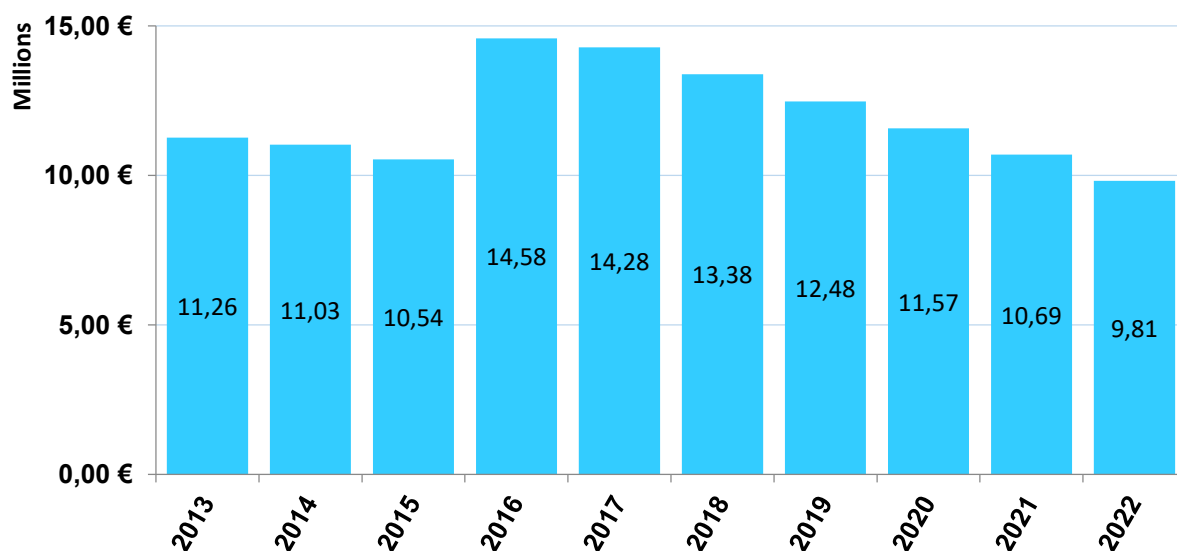
TOTAL GENERAL BUDGET	13 334 847,50	9 941 178,78
Recettes réelles totales	6 121 593,70	5 846 134,83
dont fonctionnement	5 144 086,00	4 953 627,13
dont investissement	977 507,70	892 507,70

Résultat global de clôture	3 548 344,07
Restes à réaliser (RAR)	-320 909,41
Résultat global de clôture avec RAR	3 227 434,66

LA DETTE

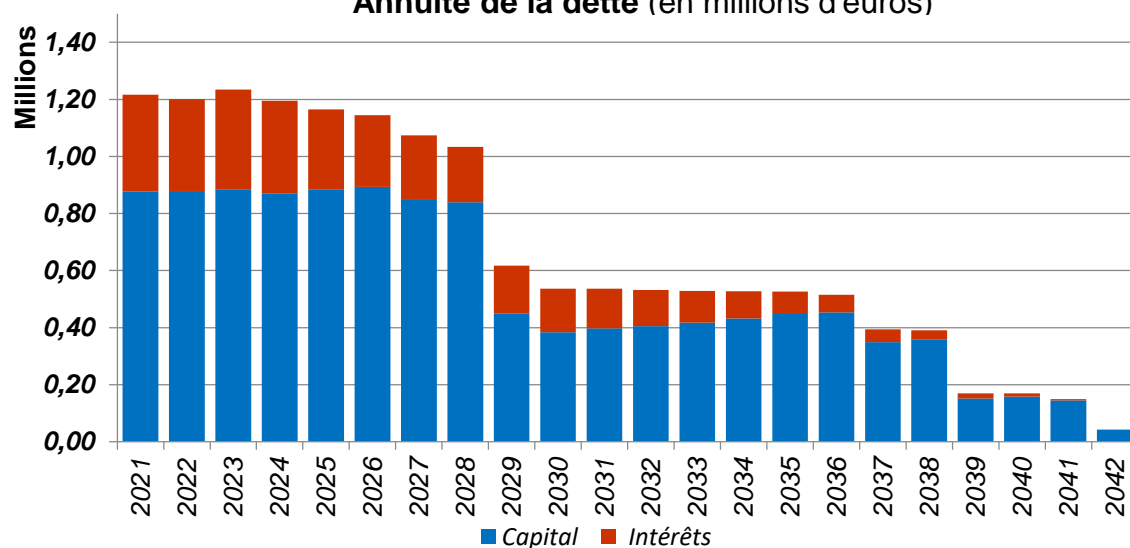
Au 31 décembre 2022, le capital restant dû s'élève à 9 814 439.42 €.

Evolution de l'encours de dette au 31/12 depuis 2013 (en millions d'euros)



EVOLUTION DES ANNUITES

Annuité de la dette (en millions d'euros)



LE BUDGET ASSAINISSEMENT

La section de fonctionnement :

1- Les dépenses réelles de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement se déclinent comme suit :

Chapitre		CA 2021	CA 2022	Evolution
011	Charges à caractère général	1 436 292,29 €	1 458 898,95 €	1,57%
012	Charges de personnel	1 388 606,06 €	1 512 513,27 €	8,92%
014	Atténuation de produits	198 185,00 €	199 910,00 €	0,87%
65	Autres charges de gestion	44 584,31 €	33 734,13 €	-24,34%
66	Charges financières	305 018,60 €	256 376,14 €	-15,95%
67	Charges exceptionnelles	- €	472,27 €	
Total dépenses réelles de fonctionnement		3 372 686,26 €	3 461 904,76 €	2,65%

Le chapitre 011 « Charges à caractère général » sont stables.

Le chapitre 012 « Charges de personnel » ont augmenté de 123 907 €. Cette augmentation s'explique par l'augmentation du point d'indice, deux recrutements et la prise en charge d'un apprenti.

Le chapitre 014 retrace le reversement de la redevance modernisation des réseaux.

Le chapitre 65 enregistre principalement les admissions en non-valeur et créances éteintes.

Le chapitre 66 correspond aux intérêts de la dette.

On peut donc dire que les dépenses de fonctionnement sont maîtrisées.

2- Les recettes réelles de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement se déclinent comme suit :

Chapitre		CA 2021	CA 2022	Evolution
70	Produits des services et domaine	4 509 235,29 €	4 290 862,21 €	-4,84%
74	Subvention d'exploitation	131 213,85 €	120 120,98 €	-8,45%
75	Autres produits de gestion courante	92 596,30 €	3 603,60 €	-96,11%
76	Produits financiers	97 299,42 €	113 422,47 €	16,57%
77	Produits exceptionnels	50 849,42 €	73 596,27 €	44,73%
013	Atténuations de charges	- €	23 566,90 €	
Total recettes réelles de fonctionnement		4 881 194,28 €	4 625 172,43 €	-5,25%

Le chapitre 70 retrace l'ensemble des redevances des abonnés. On constate une baisse de 218 000 € principalement à la baisse de la consommation.

Le chapitre 74 enregistre la prime épuration versée par l'agence de l'eau. Cette prime diminue chaque année et sera supprimée prochainement.

Le chapitre 75 retrace des aides attribuées par l'AESN au bénéfice de particuliers, Flers Agglo perçoit l'aide et la reverse aux particuliers.

Comme pour le budget de l'eau, le chapitre 76 retrace les fonds de soutien encaissés chaque année. En 2022, Flers Agglo a reçu un solde par anticipation, ce qui explique l'augmentation.

Le chapitre 77 enregistre le remboursement de la TICFE.

La section d'investissement :

Les investissements réalisés sont :

LIBELLE	BP + DM+ REPORTS	Réalisé	Reporté
Frais d'insertion	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €
Matériel informatique	6 839,41 €	2 389,41 €	0,00 €
Acquisition extincteurs	2 400,00 €	0,00 €	1 827,22 €
Véhicule de transport	18 000,00 €	13 483,33 €	13 899,42 €
Rénovation réseaux eaux usées et pluvial	1 261 466,26 €	541 602,29 €	619 814,29 €
Rénovation réseaux en régie (Opération d'ordre)	27 000,00 €	31 375,90 €	0,00 €
Stations mobilier locaux sociaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Station du Landis	567 409,50 €	38 275,59 €	25 445,00 €
Matériel	1 210,00 €	1 210,00 €	0,00 €
Postes de relèvement	60 000,00 €	2 051,96 €	17 071,21 €
Stations périphériques	321 550,00 €	245 993,28 €	68 636,13 €
Frais d'études - Diagnostic permanent	330 000,00 €	929,51 €	0,00 €
Direction SEA terrains + matériel espaces confinés	83 545,00 €	197,00 €	0,00 €
Réhab. ANC Saint Paul + fr. études extention ass. coll.	1 910 321,37 €	1 173 015,63 €	510 112,44 €
Et. mise classe A 1/10 ^e réseaux et branch. eaux usées	12 455,00 €	1 151,00 €	11 304,00 €
TOTAL	4 604 196,54 €	2 051 674,90 €	1 268 109,71 €

Les subventions d'investissement :

PROJETS	Subventions reçues en 2022	Subventions RAR
Département - réseau eaux usées et pluvial - Cerisy - Saint Paul - Caligny	118 800,00 €	48 800,00 €
Département - extension réseau eaux usées La Coulonche		8 000,00 €
Agence de l'eau - assainissement Cerisy Belle Etoile	466 746,00 €	158 546,00 €
Agence de l'eau - assainissement Saint Paul	166 470,00 €	268 993,00 €
Agence de l'eau - étude générale ses systèmes d'assainissement		56 450,00 €
DETR Plancaïon		56 561,37 €
Agence de l'eau - stations périphériques	3 125,00 €	
Agence de l'eau - ANC	4 754,05 €	
TOTAL	759 895,05 €	597 350,37 €

Le résultat du budget Assainissement se décline comme suit :

	Résultat à la clôture de l'exercice 2021	Affectation à l'investissement	Résultat de l'exercice 2022	Résultat de clôture 2022
INVESTISSEMENT	1 966 342,57		-715 153,20	1 251 189,37
FONCTIONNEMENT	1 947 338,11		248 932,84	2 196 270,95
TOTAL	3 913 680,68		-466 220,36	3 447 460,32
Restes à réaliser (solde)				-700 459,34
RESULTATS DEFINITIFS	3 913 680,68			2 747 000,98

Le résultat global du compte administratif Assainissement 2022 est de 3 447 460.32€, si l'on retranche le solde des restes à réaliser (dépenses-recettes) d'un montant de – 700 459.34€, il ressort à 2 747 000.98 €.

La section de fonctionnement se décline comme suit :

SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES		PREVISIONS 2022	CA 2022	SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES		PREVISIONS 2022	CA 2022
		7 874 312,11	4 930 912,29			7 874 312,11	7 127 183,24
011	Charges à caractère général	1 694 860,00	1 458 898,95	70	Produits des services et domaine	4 919 600,00	4 290 862,21
012	Charges de personnel	1 519 000,00	1 512 513,27	74	Dotations, participations	47 000,00	120 120,98
014	Atténuation de produits	220 000,00	199 910,00	75	Autres produits de gestion courante	303 500,00	3 603,60
65	Autres charges de gestion	300 000,00	33 734,13	76	Produits financiers	92 674,00	113 422,47
66	Charges financières	258 400,00	256 376,14	77	Produits exceptionnels	1 000,00	73 596,27
67	Charges exceptionnelles	17 000,00	472,27	013	Atténuation de charges		23 566,90
022	Dépenses imprévues	168 666,61					
023	Virement à la Section invest.	2 227 065,50		042	Opérations d'ordre	563 200,00	554 672,70
042	Dotations amortiss.	1 469 320,00	1 469 007,53	002	Résultat de fonctionnement reporté	1 947 338,11	1 947 338,11
Résultat de fonctionnement							2 196 270,95

La section d'investissement se décline comme suit :

SECTION D'INVESTISSEMENT DEPENSES		PREVISIONS 2022	CA 2022	SECTION D'INVESTISSEMENT RECETTES		PREVISIONS 2022	CA 2022
		7 065 013,07	3 236 769,40			7 065 013,07	4 487 958,77
16	Remboursement des emprunts	759 700,00	661 797,70	13	Subventions d'investissements	1 402 285,00	759 895,05
20/21/23	Dépenses d'équipement	5 442 113,07	2 020 299,00	16	Emprunt et dettes	0,00	153 060,00
10	Dotations			10	Réserves		139 653,62
020	Dépenses imprévues	300 000,00		23	Immobilisation en cours		
040	Opération de transfert entre section	563 200,00	554 672,70				
041	Opérations patrimoniales			040	Amortissement	1 469 320,00	1 469 007,53
				041	Opérations patrimoniales	0,00	
				021	Virement de la section de fonctionne	2 227 065,50	
					Solde d'exécution investissement		
				001	reporté	1 966 342,57	1 966 342,57
Résultat d'investissement							1 251 189,37

TOTAL GENERAL BUDGET	14 939 325,18	8 167 681,69
Dépenses réelles totales	10 679 739,68	6 144 001,46
dont fonctionnement	4 177 926,61	3 461 904,76
dont investissement	6 501 813,07	2 682 096,70

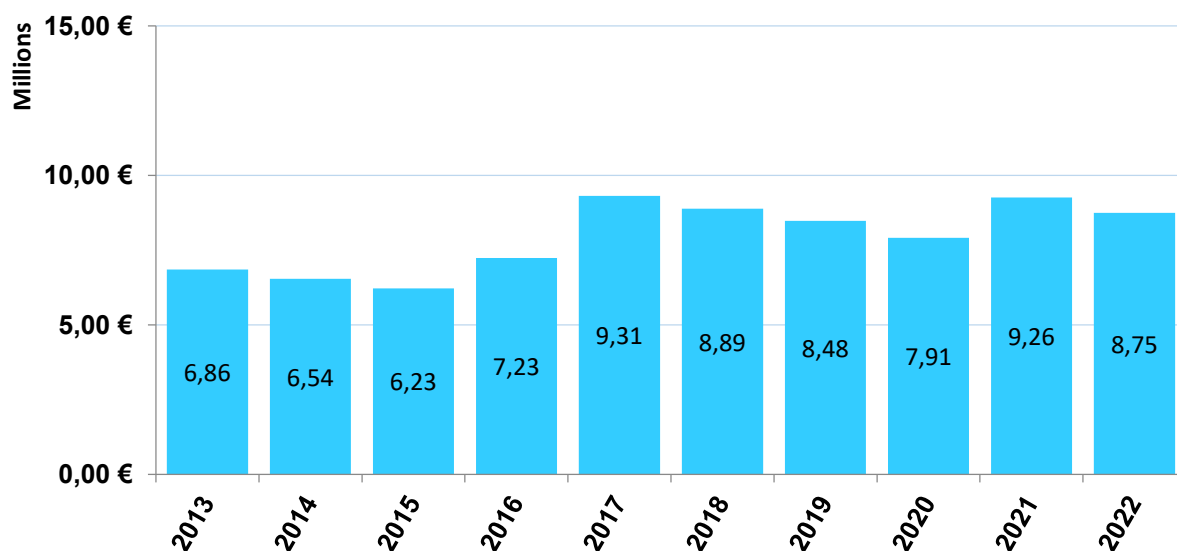
TOTAL GENERAL BUDGET	14 939 325,18	11 615 142,01
Recettes réelles totales	6 766 059,00	5 677 781,10
dont fonctionnement	5 363 774,00	4 625 172,43
dont investissement	1 402 285,00	1 052 608,67

Résultat global de clôture	3 447 460,32
Restes à réaliser (RAR)	-700 459,34
Résultat global de clôture avec RAR	2 747 000,98

LA DETTE

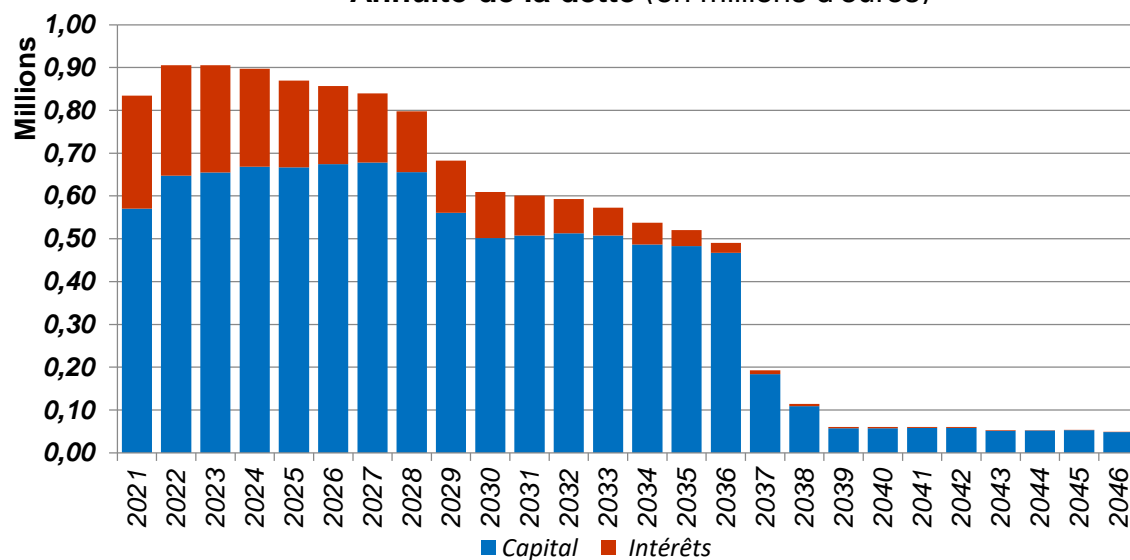
Au 31 décembre 2022, le capital restant dû s'élève à 8 752 480.83 €.

Evolution de l'encours de dette au 31/12 depuis 2013 (en millions d'euros)



EVOLUTION DES ANNUITES

Annuité de la dette (en millions d'euros)



LE BUDGET TRANSPORT

Le résultat du budget Transport se décline comme suit :

	Résultat à la clôture de l'exercice 2021	Affectation à l'investissement	Résultat de l'exercice 2022	Résultat de clôture 2022
INVESTISSEMENT	430 034,71		-50 839,23	379 195,48
FONCTIONNEMENT	3 924 212,68	0,00	1 725 105,12	5 649 317,80
TOTAL	4 354 247,39	0,00	1 674 265,89	6 028 513,28
Restes à réaliser (solde)				-53 788,36
RESULTATS DEFINITIFS				5 974 724,92

La section de fonctionnement :

SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES		PREVISIONS 2022	CA 2022	SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES		PREVISIONS 2022	CA 2022
011	Charges à caractère général	4 397 963,70	3 386 951,04	70	Produits des services	154 000,00	152 599,50
012	Charges de personnel	140 000,00	107 793,89	73	Produits issus de la fiscalité	2 600 000,00	3 076 738,65
014	Atténuation de produits	2 000,00	480,14	74	Dotations, participations	2 185 771,00	2 139 154,73
65	Autres charges de gestion	250 500,00	13 118,78	75	Autres produits de gestion courante	9 000,00	0,00
66	Charges financières			76	Produits financiers		
67	Charges exceptionnelles	500,00		77	Produits exceptionnels		4 776,00
68	Dotations aux provisions	1 000 000,00					
022	Dépenses imprévues	92 722,98					
023	Virement à la Section invest.	2 851 297,00		042	Opérations d'ordre	25 000,00	22 785,00
042	Dotations amortiss.	163 000,00	162 604,91	002	Résultat de fonctionnement reporté	3 924 212,68	3 924 212,68
Résultat de fonctionnement							5 649 317,80

La section d'investissement :

SECTION D'INVESTISSEMENT DEPENSES		PREVISIONS 2022	CA 2022	SECTION D'INVESTISSEMENT RECETTES		PREVISIONS 2022	CA 2022
16	Remboursement des emprunts			13	Subventions d'investissements	96 200,00	70 646,16
20/21/23	Dépenses d'équipement	3 515 531,71	316 666,98	10	Dotations	0,00	55 361,68
10	Dotations			1068	Excédent de fonct. Capitalisé	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues			23	Immobilisation en cours		0,00
				024	Produits de cession		0,00
040	Opération de transfert entre section	25 000,00	22 785,00	040	Amortissement	163 000,00	162 604,91
041	Opérations patrimoniales			041	Opérations patrimoniales		
				021	Virement de la section de fonctionn	2 851 297,00	
001	Solde d'exécution investissement rep	0,00	0,00	001	Solde d'exécution investissement re	430 034,71	430 034,71
Résultat d'investissement							379 195,48

TOTAL GENERAL BUDGET	12 438 515,39	4 010 400,74
Dépenses réelles totales	9 399 218,39	3 825 010,83
dont fonctionnement	5 883 686,68	3 508 343,85
dont investissement	3 515 531,71	316 666,98

TOTAL GENERAL BUDGET	12 438 515,39	10 038 914,02
Recettes réelles totales	5 044 971,00	5 499 276,72
dont fonctionnement	4 948 771,00	5 373 268,88
dont investissement	96 200,00	126 007,84

Résultat global de clôture	6 028 513,28
Restes à réaliser (RAR)	-53 788,36
Résultat global de clôture avec RAR	5 974 724,92

LE BUDGET OFFICE DE TOURISME

Le résultat du budget Office de Tourisme

	Résultat à la clôture de l'exercice 2021	Affectation à l'investissement	Résultat de l'exercice 2022	Résultat de clôture 2022
INVESTISSEMENT	39 810,01		0,00	39 810,01
FONCTIONNEMENT	43 423,66		-20 482,91	22 940,75
TOTAL	83 233,67		-20 482,91	62 750,76
Restes à réaliser (solde)				
RESULTATS DEFINITIFS				62 750,76

La section de fonctionnement se décline comme suit :

SECTION DE FONCTIONNEMENT		PREVISIONS 2022	CA 2022	SECTION DE FONCTIONNEMENT		PREVISIONS 2022	CA 2022
DEPENSES		473 798,66	448 123,57	RECETTES		473 798,66	471 064,32
011	Charges à caractère général	199 975,00	178 954,33	70	Produits des services	69 850,00	76 246,90
012	Charges de personnel	270 000,00	268 515,64	73	Produits issus de la fiscalité		
014	Atténuation de produits			74	Dotations, participations	360 525,00	351 251,33
65	Autres charges de gestion	1 100,00	653,60	75	Autres produits de gestion courante		
66	Charges financières			76	Produits financiers		
67	Charges exceptionnelles			77	Produits exceptionnels	0,00	142,43
022	Dépenses imprévues	2 723,66					
023	Virement à la Section invest.			042	Opérations d'ordre		
042	Dotations amortiss.			002	Résultat de fonctionnement reporté	43 423,66	43 423,66
<i>Résultat de fonctionnement</i>							22 940,75

La section d'investissement se décline comme suit :

SECTION D'INVESTISSEMENT		PREVISIONS 2022	CA 2022	SECTION D'INVESTISSEMENT		PREVISIONS 2022	CA 2022
DEPENSES		0,00	0,00	RECETTES		39 810,01	39 810,01
16	Remboursement des emprunts			13	Subventions d'investissements		
20/21/23	Dépenses d'équipement			10	Dotations		
10	Dotations	0,00	0,00	1068	Excédent de fonct. Capitalisé	0,00	0,00
040	Opération de transfert entre section						
041	Opérations patrimoniales			040	Amortissement		
				041	Opérations patrimoniales		
				021	Virement de la section de fonctionnement		
				001	Solde d'exécution investissement reporté	39 810,01	39 810,01
<i>Résultat d'investissement</i>							39 810,01

TOTAL GENERAL BUDGET	473 798,66	448 123,57
Dépenses réelles totales	473 798,66	448 123,57
dont fonctionnement	473 798,66	448 123,57
dont investissement	0,00	0,00

TOTAL GENERAL BUDGET	513 608,67	510 874,33
Recettes réelles totales	430 375,00	427 640,66
dont fonctionnement	430 375,00	427 640,66
dont investissement	0,00	0,00

Résultat global de clôture	62 750,76
Restes à réaliser (RAR)	0,00
Résultat global de clôture avec RAR	62 750,76

LE BUDGET MAISONS MEDICALES

Le résultat du budget Maisons médicales :

	Résultat à la clôture de l'exercice 2021	Affectation à l'investissement	Résultat de l'exercice 2022	Résultat de clôture 2022
INVESTISSEMENT	-200 876,21		9 366,43	-191 509,78
FONCTIONNEMENT	235 445,49	200 876,21	262 114,54	296 683,82
TOTAL	34 569,28	200 876,21	271 480,97	105 174,04
Restes à réaliser (solde)				
RESULTATS DEFINITIFS				105 174,04

La section de fonctionnement se décline comme suit :

SECTION DE FONCTIONNEMENT		PREVISIONS 2022	CA 2022	SECTION DE FONCTIONNEMENT		PREVISIONS 2022	CA 2022
DEPENSES		588 174,28	279 310,24	RECETTES		588 174,28	575 994,06
011	Charges à caractère général	301 974,28	214 532,93	70	Produits des services	109 200,00	99 470,54
012	Charges de personnel			73	Produits issus de la fiscalité		
014	Atténuation de produits			74	Dotations, participations		88,88
65	Autres charges de gestion	16 500,00	9 026,71	75	Autres produits de gestion courante	444 405,00	441 865,29
66	Charges financières	60 200,00	54 918,35	76	Produits financiers		
67	Charges exceptionnelles	15 000,00	832,25	77	Produits exceptionnels	0,00	0,07
022	Dépenses imprévues	2 000,00					
023	Virement à la Section invest.	192 500,00		042	Opérations d'ordre		
042	Dotations amortiss.			002	Résultat de fonctionnement reporté	34 569,28	34 569,28
Résultat de fonctionnement							296 683,82

La section d'investissement se décline comme suit :

SECTION D'INVESTISSEMENT		PREVISIONS 2022	CA 2022	SECTION D'INVESTISSEMENT		PREVISIONS 2022	CA 2022
DEPENSES		393 776,21	392 535,99	RECETTES		393 776,21	201 026,21
16	Remboursement des emprunts	192 900,00	191 659,78	13	Subventions d'investissements		
20/21/23	Dépenses d'équipement			16	Dépôts et cautionnement	400,00	150,00
10	Dotations			1068	Excédent de fonct. Capitalisé	200 876,21	200 876,21
020	Dépenses imprévues			23	Immobilisation en cours		
				45			
040	Opération de transfert entre section			024	Produits de cession		
041	Opérations patrimoniales			040	Amortissement		
001	Solde d'exécution investissement reporté	200 876,21	200 876,21	041	Opérations patrimoniales		
				021	Virement de la section de fonctionn	192 500,00	
Résultat d'investissement							-191 509,78

TOTAL GENERAL BUDGET	981 950,49	671 846,23
Dépenses réelles totales	588 574,28	470 970,02
dont fonctionnement	395 674,28	279 310,24
dont investissement	192 900,00	191 659,78

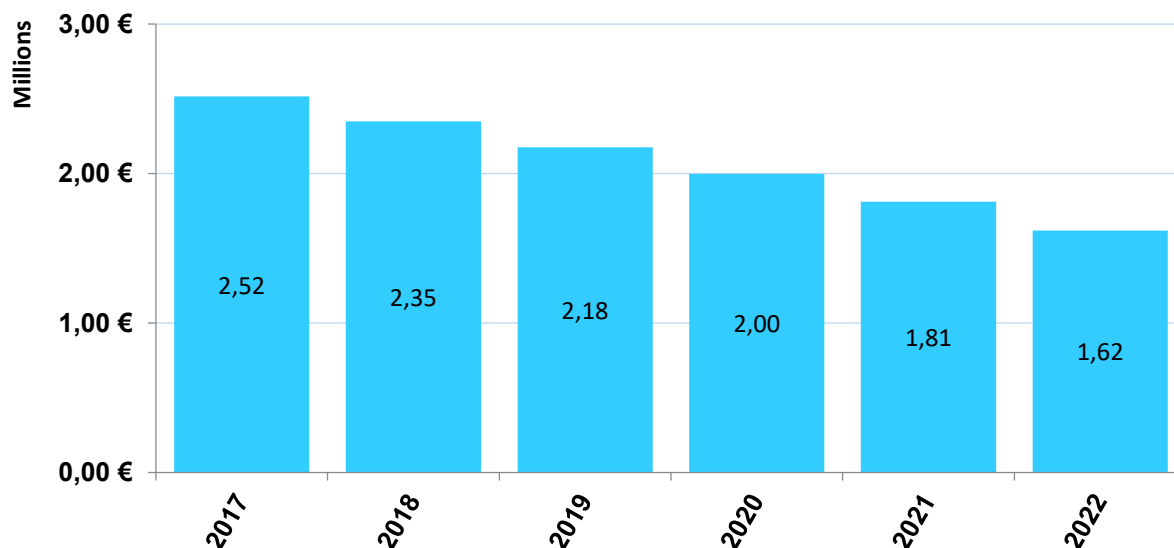
TOTAL GENERAL BUDGET	981 950,49	777 020,27
Recettes réelles totales	754 881,21	742 450,99
dont fonctionnement	553 605,00	541 424,78
dont investissement	201 276,21	201 026,21

Résultat global de clôture	105 174,04
Restes à réaliser (RAR)	
Résultat global de clôture avec RAR	105 174,04

LA DETTE

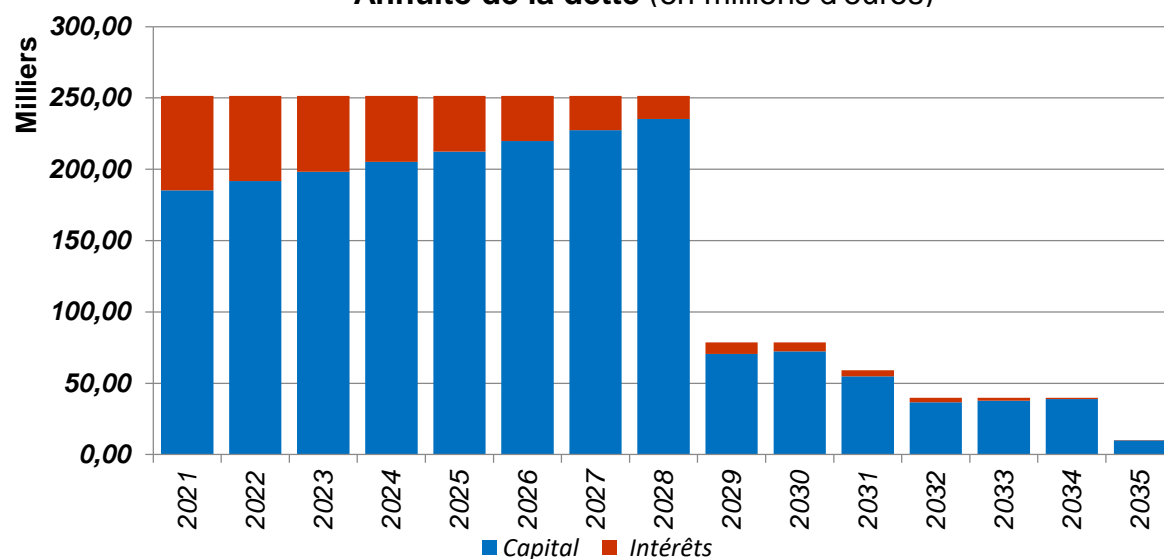
Au 31 décembre 2022, le capital restant dû s'élève à 1 619 078.25 €.

Evolution de l'encours de dette au 31/12 depuis 2017 (en millions d'euros)



EVOLUTION DES ANNUITES

Annuité de la dette (en millions d'euros)



ZONES D'ACTIVITES

A- Crochère 2

	Résultat à la clôture de l'exercice 2021	Affectation à l'investissement	Résultat de l'exercice 2022	Résultat de clôture 2022
INVESTISSEMENT	-14 967,08		217 476,80	202 509,72
FONCTIONNEMENT	-94 446,11		-108 063,61	-202 509,72
TOTAL	-109 413,19	0,00	109 413,19	0,00
Restes à réaliser (solde)				
RESULTATS DEFINITIFS				0,00

B- Zone d'activités

	Résultat à la clôture de l'exercice 2021	Affectation à l'investissement	Résultat de l'exercice 2022	Résultat de clôture 2022
INVESTISSEMENT	-85 576,55		0,00	-85 576,55
FONCTIONNEMENT	591 221,97			591 221,97
TOTAL	505 645,42	0,00	0,00	505 645,42
Restes à réaliser (solde)				
RESULTATS DEFINITIFS				505 645,42

C- ZAC Haute Varenne

	Résultat à la clôture de l'exercice 2021	Affectation à l'investissement	Résultat de l'exercice 2022	Résultat de clôture 2022
INVESTISSEMENT	228 186,86			228 186,86
FONCTIONNEMENT	-99 412,14			-99 412,14
TOTAL	128 774,72	0,00	0,00	128 774,72
Restes à réaliser (solde)				
RESULTATS DEFINITIFS				128 774,72