

# Note brève et synthétique

## CA 2022 – BP 2023



## Contexte économique et financier : au niveau local

- Augmentation de 320 M€ de la DGF
- Un soutien toujours conséquent à l'investissement

	LF 2022	PLF 2023
FCTVA	6,5 Mds€	6,7 Mds€
DSIL	907 M€ <i>Dont 337M€ d'enveloppe exceptionnelle</i>	570 M€
DETR	1,046 Mds€	1,046 Mds€
DPV	150 M€	150 M€
DSID	212 M€	212 M€
<b>TOTAL</b>	<b>8,8 Mds€</b>	<b>8,7 Mds €</b>

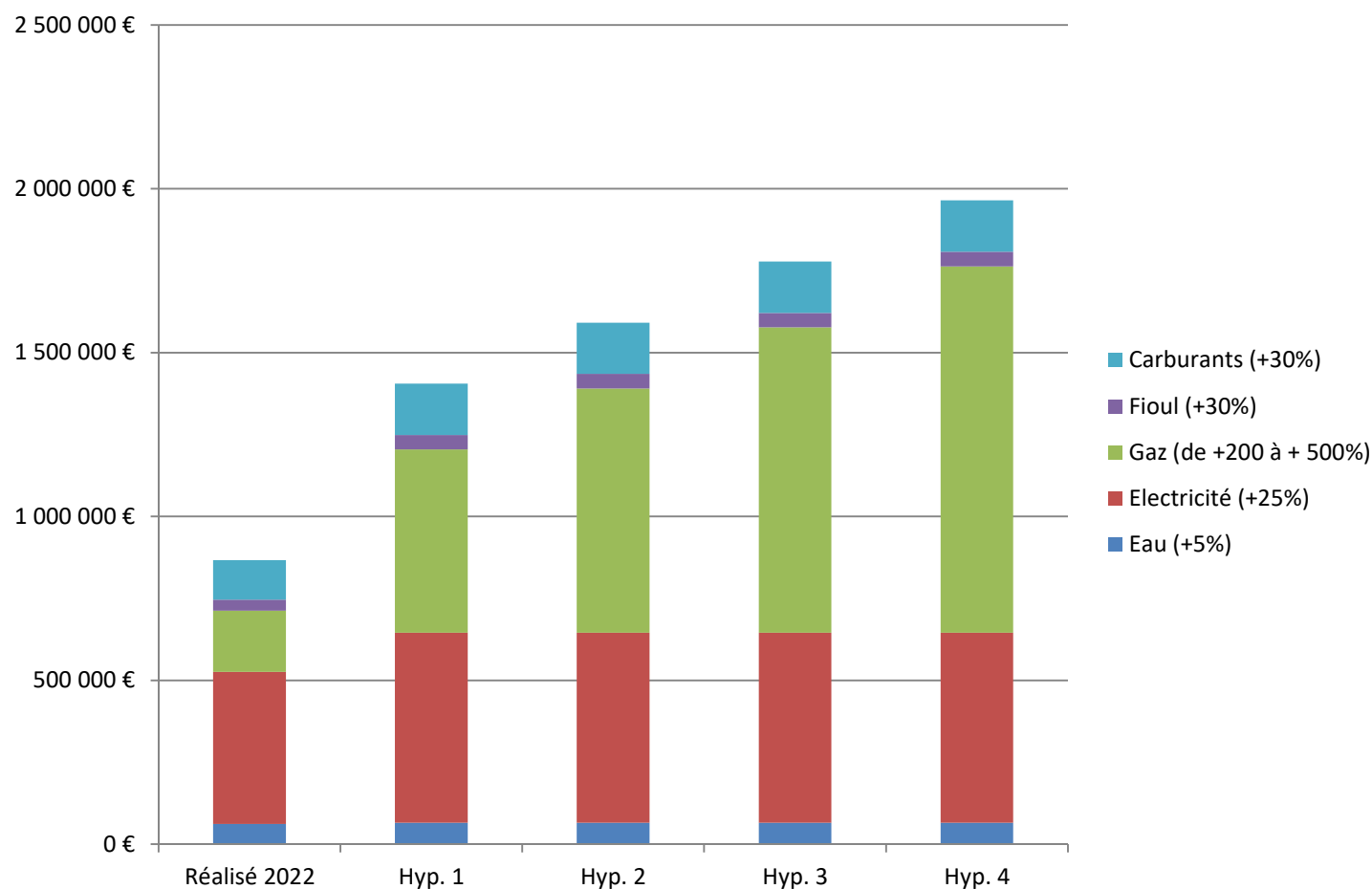
## *Contexte économique et financier : au niveau local*

- Un fonds d'accélération écologique dans les territoires doté de deux milliards d'euros, aussi appelé "fonds vert", doit venir soutenir les projets de transition écologique des collectivités locales. Ce fonds soutient notamment la performance environnementale des collectivités (rénovation des bâtiments publics...), l'adaptation des territoires au changement climatique (risques naturels...) et l'amélioration du cadre de vie (friches, mise en place des zones à faible émission...).



# Les conséquences pour Baugé-en-Anjou

- La crise énergétique – prévisions de dépenses 2023



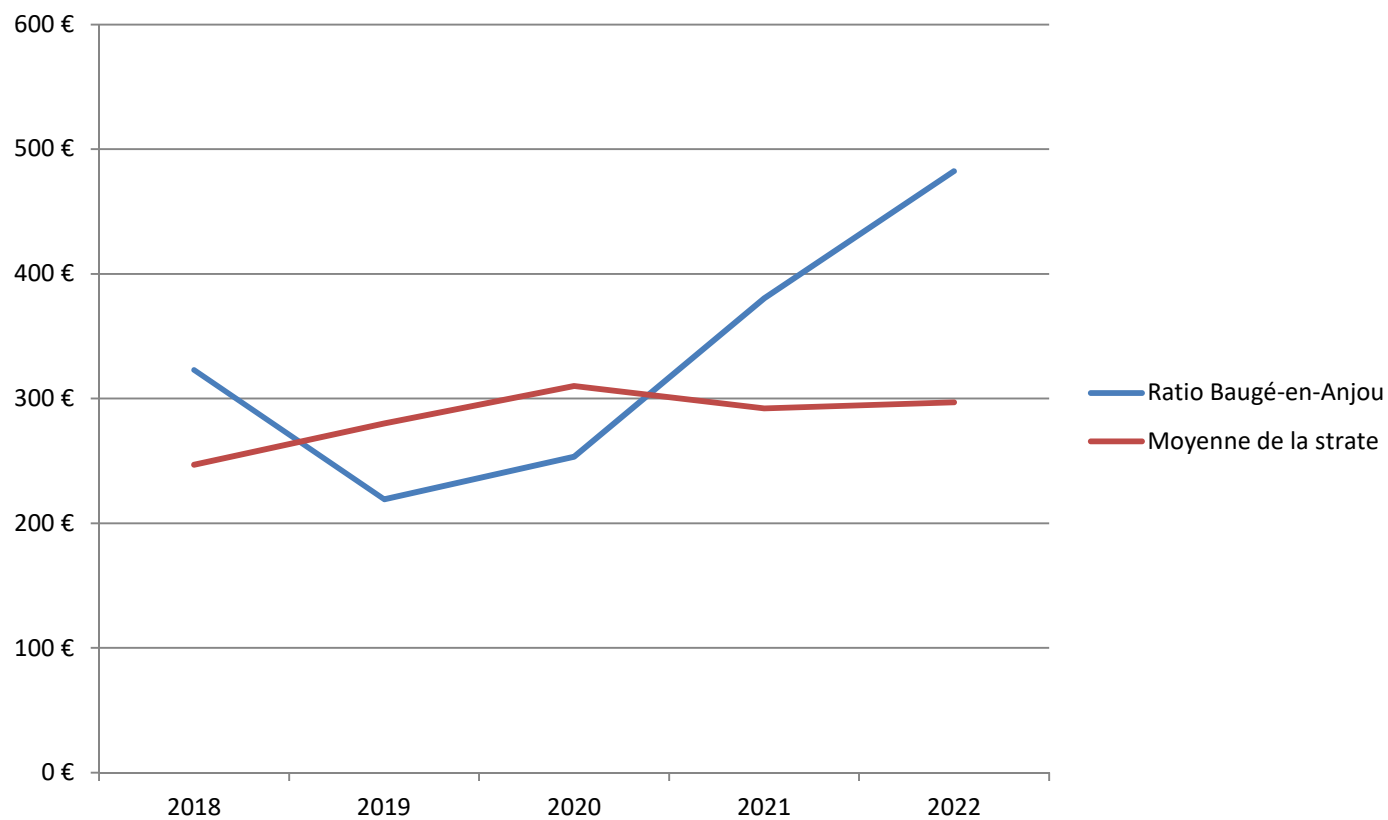
# Rétrospective financière

## Quelques ratios financiers

	2019		2020		2021		2022	
	Baugé en Anjou	Moyenne de la strate	Baugé en Anjou	Moyenne de la strate	Baugé en Anjou	Moyenne de la strate	Baugé en Anjou	Moyenne de la strate
Dép. réelles de fonct. par hbt	896 €	1 095 €	888 €	1087 €	931 €	1071 €	956 €	1099 €
DGF par hbt	343 €	177 €	345 €	176 €	348 €	173 €	349 €	170 €
Endettement par hbt	941 €	907 €	845 €	886 €	1004 €	862 €	996 €	829 €
Capacité de désendet.	3,66 ans		3,45 ans		4,27		3,11	
Dép. de perso./DRF	50,50%	59,50%	51,61 %	59,40 %	53,32 % (avec centre de vacc.)	60,50 %	54,65%	60,40 %

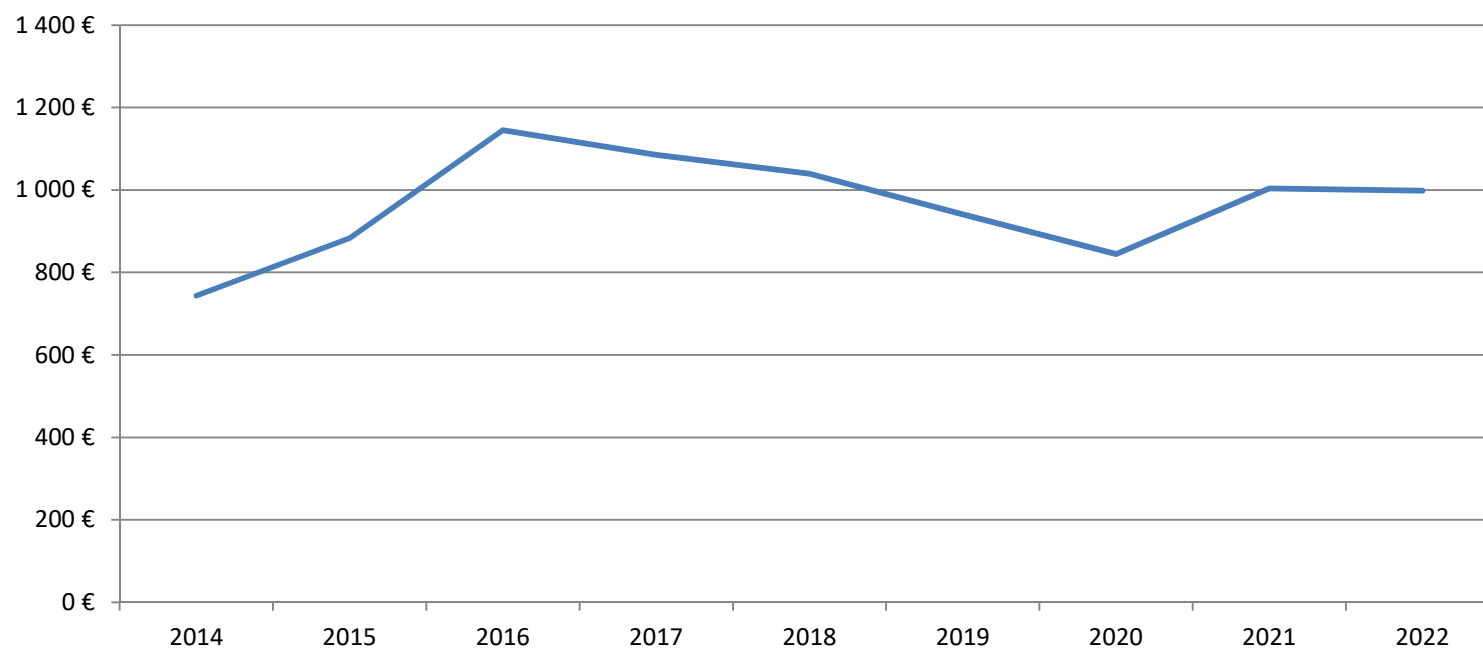
# Rétrospective financière

## Dépenses d'équipement par habitant



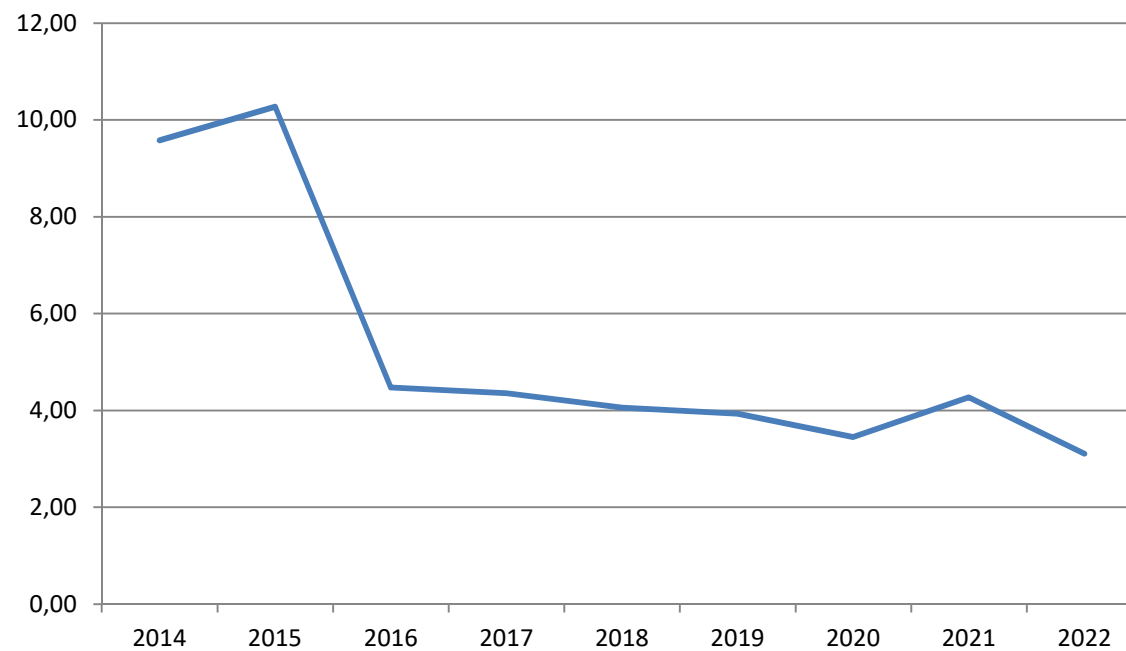
# Rétrospective financière

## Endettement par habitant



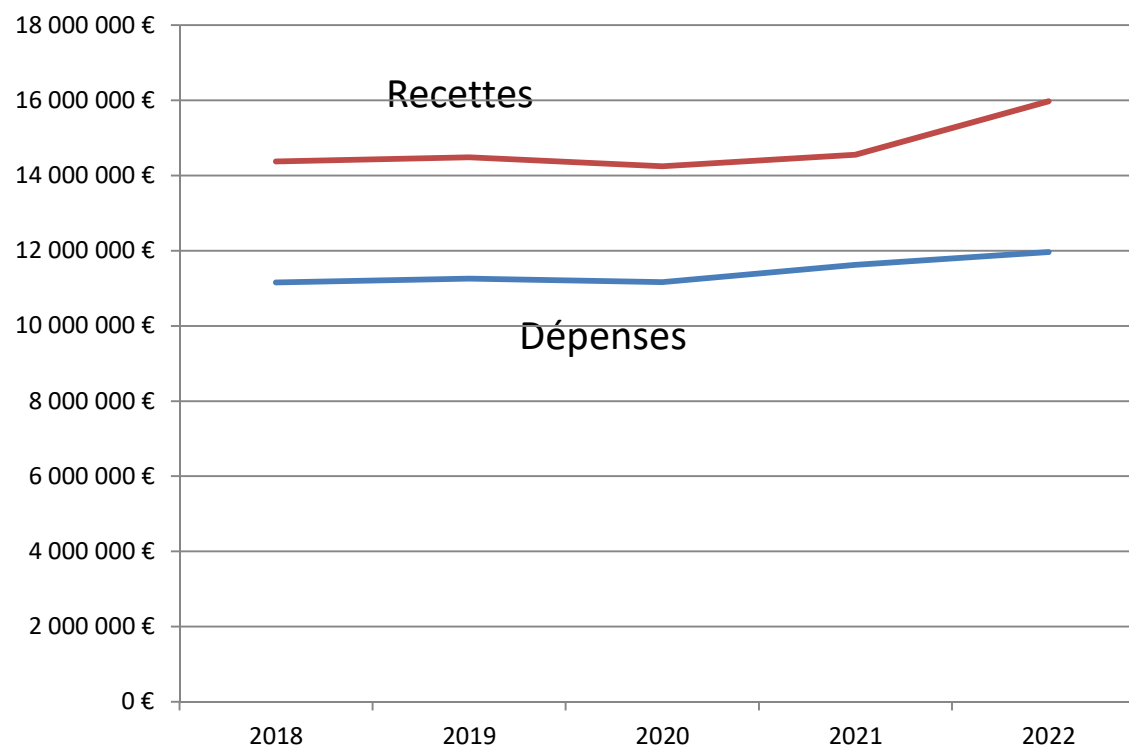
# Rétrospective financière

## Capacité de désendettement



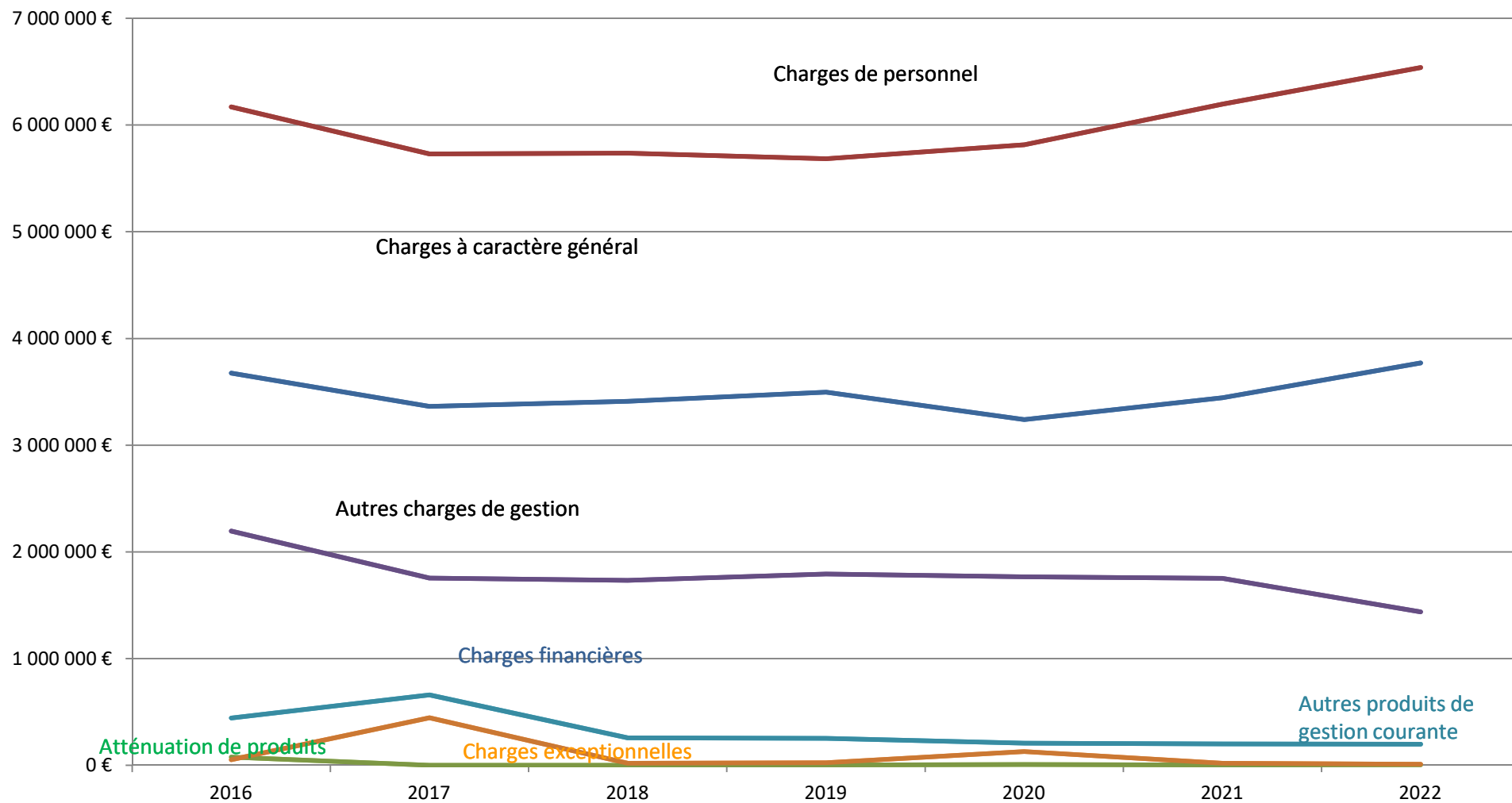
# Rétrospective financière

## Evolution des dépenses et recettes réelles de fonctionnement



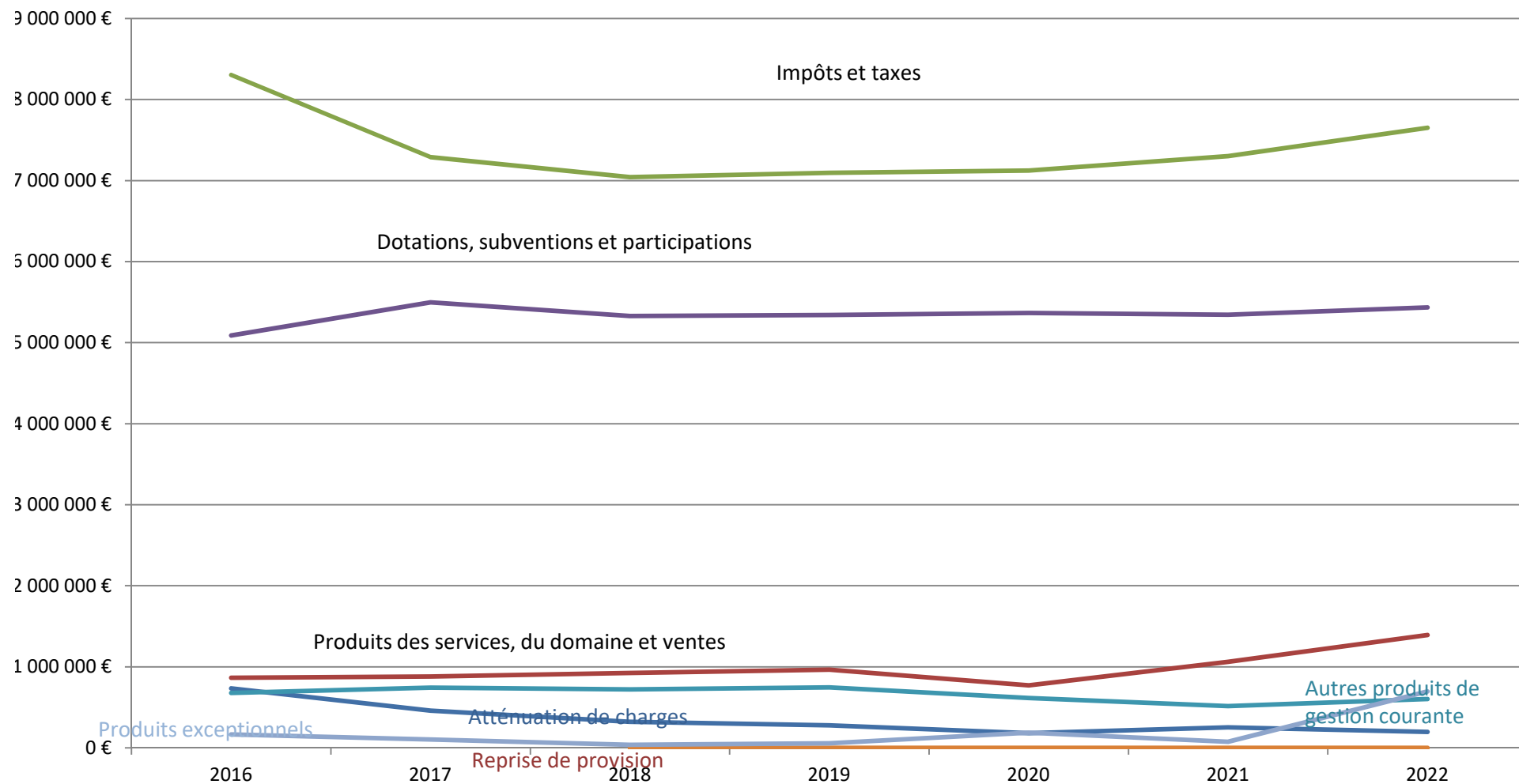
# Rétrospective financière

## Evolution des dépenses réelles de fonctionnement



# Rétrospective financière

## Evolution des recettes réelles de fonctionnement



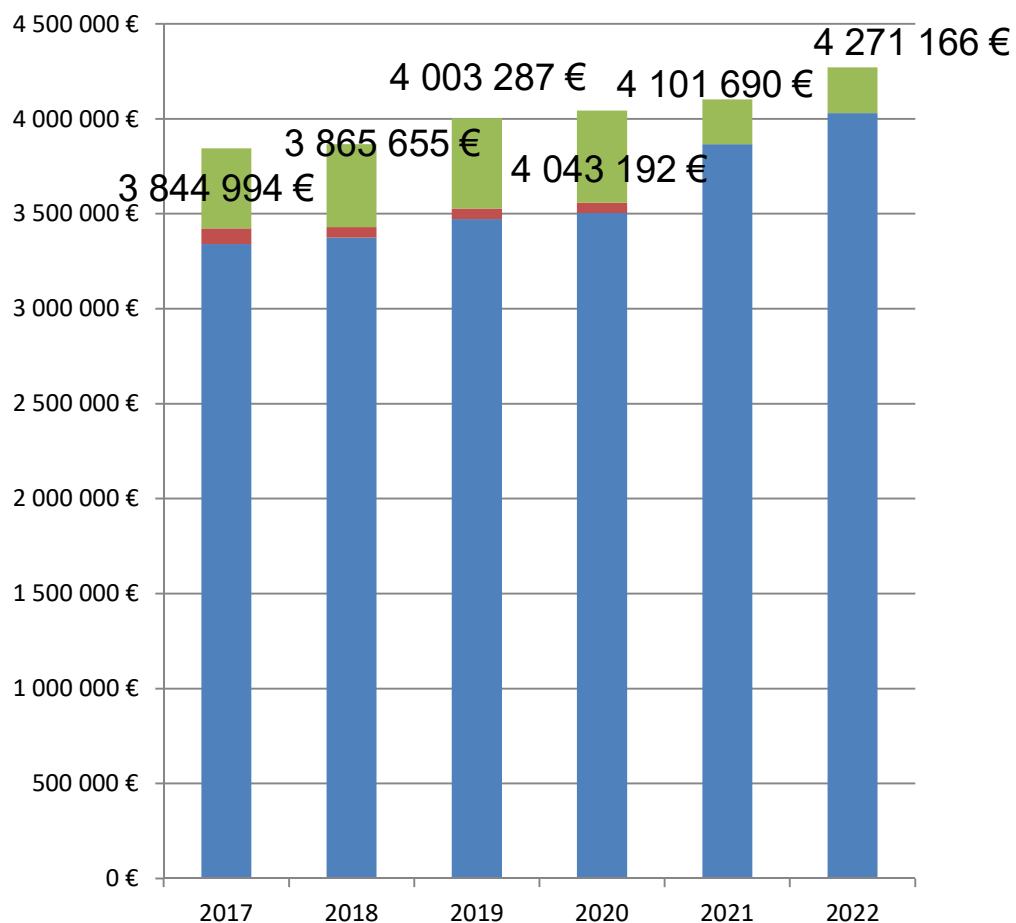
# Rétrospective financière

## Evolution des effectifs au 31/12

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Titulaires	124	116	117	115	111	109
Non titulaires	54	45	47	51	56	81
Apprentis	2	1	2	2	1	3
Contrats aidés CAE/CUI	7	2	1	2	2	0
Emplois d'avenir	2	1	1	0	0	0
Services civiques					3	2
TOTAL	189	165	168	170	170	195

# Rétrospective financière

## Evolution des recettes fiscales



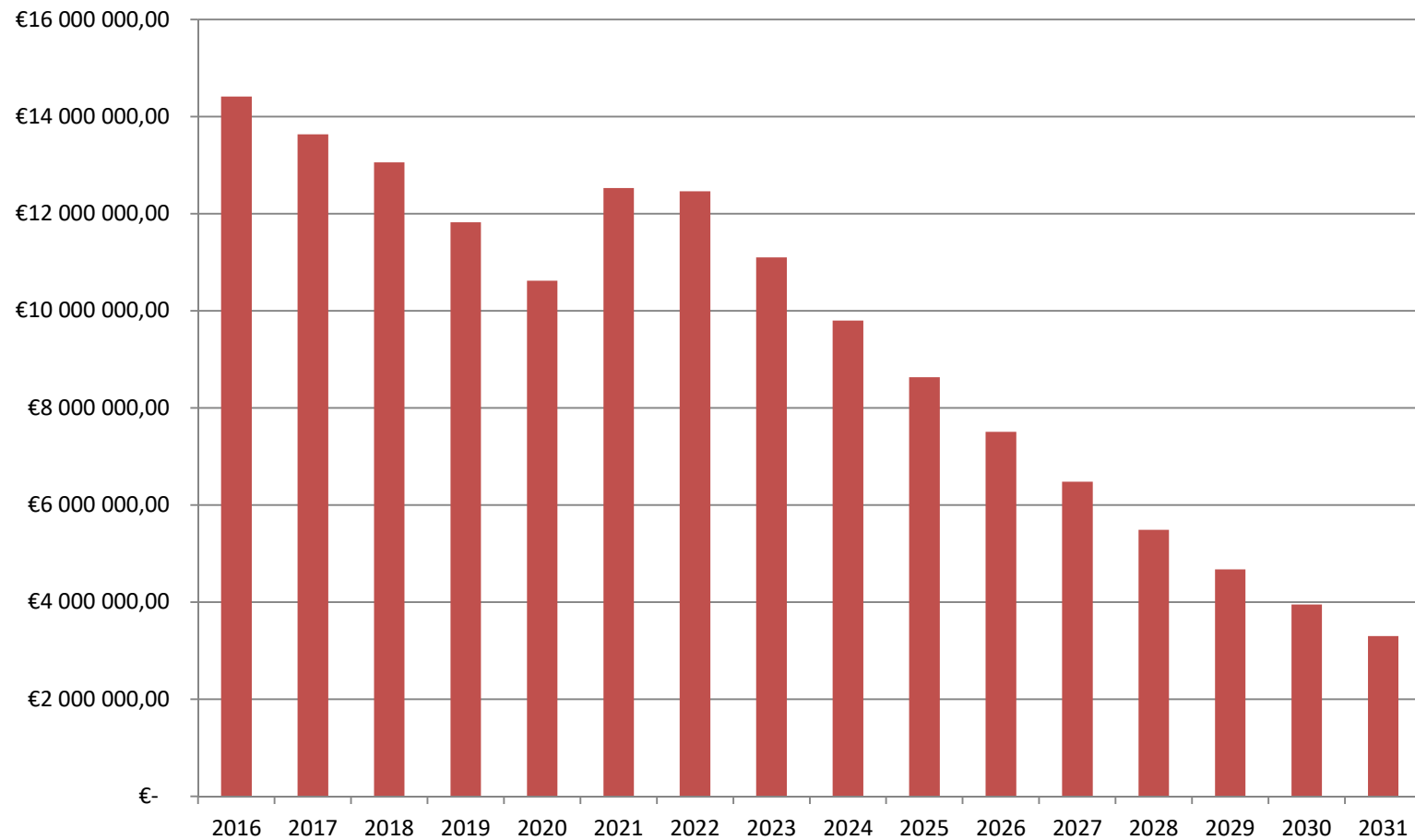
- Compensation des exonérations de TF
- Compensation des exonérations de TH
- Taxes foncières et d'habitation

Taux d'imposition stables :

Taxe foncière sur les propriétés bâties	38,4%
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	33,95%

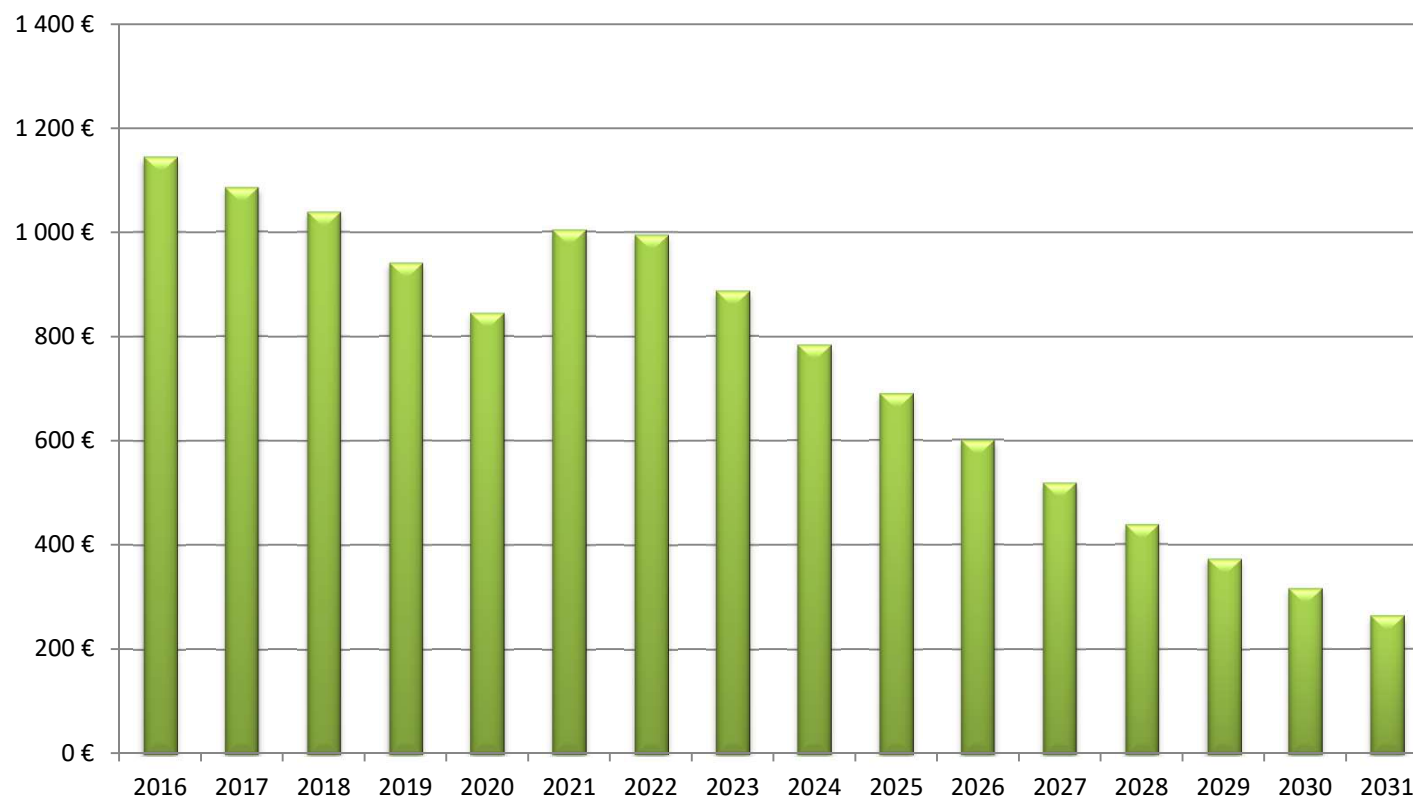
# Rétrospective financière

## Evolution du capital restant dû au 31/12



# Rétrospective financière

## Endettement par habitant



# Capacité d'auto-financement

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
CAF brute	5 665 082 €	5 133 914 €	4 545 793 €	7 022 362 €
Capital emprunt à rembourser	1 240 920 €	1 202 883 €	1 288 938 €	1 373 872 €
CAF nette	4 424 162 €	3 931 032 €	3 256 855 €	5 648 491 €

	BP 2021	BP 2022	BP 2023
CAF brute	2 683 432 €	3 756 752 €	3 340 785 €
Capital anciens emprunts	1 190 272 €	1 335 553 €	1 293 215 €
Capital nouveaux emprunts		24 952 €	119 889 €
CAF brute	1 493 161 €	2 396 247 €	1 927 681 €

## *Orientations politiques pour 2023 - Fonctionnement*

- Déploiement d'un plan de sobriété énergétique
- Municipalisation de l'ALSH

# *Orientations politiques pour 2023 - Investissement*

- Avancement ou achèvement des projets initiés en 2022

# *Orientations budgétaires pour 2023*

- En DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :
  - Charges à caractère général : hausse des dépenses d'énergie (+ 625 000 € entre BP), prise en compte de l'inflation, augmentation des frais pour la forêt de SMA (+ 60 000 €),
  - Frais de personnel : impact année pleine des créations de postes (animateurs jeunesse + 45 000 €, logistique CCRA + 20 000 €, CNI-passeports + 16 000 €, apprentis + 22 000 €) et de l'augmentation du point d'indice (+ 9000 € / réalisé 2022), intégration des agents de l'ALSH (250 000 € ?), Glissement Vieillesse Technicité
  - Autres charges de gestion courante : subvention à la région pour l'accueil d'une étape de la course cycliste « Région Pays de la Loire Tour » + 30 000 €, subvention DAMM + 20 000 € (2022 et 2023), subvention au multi-accueil + 50 000 €, subvention les 3 Maisons en baisse

# *Orientations budgétaires pour 2023*

- En RECETTES DE FONCTIONNEMENT :
  - Produits des services : facturation ALSH + 110 000 €, pas de recettes de coupe de bois
  - Produit fiscal :
    - 2022 : bases revalorisées à +3,4 % (réalisé 2022 : 4 029 508 €)
    - 2023 : bases revalorisées à +7,1 % (prévision 2023 : 4 300 000 €)
    - Augmentation compensation TF (+ 60 000 € de BP à BP)
  - Augmentation de la taxe finale sur électricité (+ 40 000 € de BP à BP)
  - Stabilisation DGF
  - Perte subvention ARS pour centre de vaccination
  - Loyers : plus de loyer pour 2<sup>ème</sup> étage MFS (CCBV propriétaire), plus de loyer pour la crêperie de Pontigné, restaurant de Fougeré et pub Vieil Baugé

# *Orientations budgétaires pour 2023*

- En DEPENSES D'INVESTISSEMENT :
  - Résidence Ancienne gendarmerie : subvention de 65 000 €
  - Etude pour bâtiment périscolaire de Clefs 22 500 €
  - Etude Cuisine centrale
  - Poursuite du programme voirie 480 000 €
  - Travaux eaux pluviales de Cuon 270 000 € (subventions à solliciter)
  - Extension de la vidéoprotection 140 000 €
  - SDAL 89 000 € (subventions à solliciter)
  - Aménagement bd Foch Baugé (subventions à solliciter)
  - Eglises de Baugé et Saint Quentin lès Beaurepaire (subventions à solliciter)
  - Réhabilitation du tribunal
  - Plan de rénovation thermique des bâtiments 150 000 € (subventions à solliciter notamment pour les diagnostics)
  - Transfert de la médiathèque
  - Microfolies 98 000 €
  - Rénovation du camping 140 000 €
  - Maison France Services
  - Programme extension pôle santé
  - Vallées du Couasnon et des Cartes
  - Boutique tremplin 420 000 € (subventions à solliciter)
  - Terrain Chateaucoin (subventions à solliciter)
  - Équipements des services
  - Aires de jeux dans les communes déléguées (subventions à solliciter)
  - Voies douces (subventions à solliciter)

## *Orientations budgétaires pour 2023*

- En RECETTES D'INVESTISSEMENT :
  - Poursuite de la recherche active de financement.  
Mais seules les subventions notifiées sont inscrites au budget, par prudence
  - FCTVA
  - Un emprunt de 2 millions d'euros

# Budget consolidé 2022

## 5 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRIMITIF ET DES BUDGETS ANNEXES (après la neutralisation des flux réciproques) (1)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	11 710 966,02	9 276 548,26	0,00	2 434 417,76
RECETTES	11 710 966,02	7 443 009,32	0,00	4 267 956,70
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
DEPENSES	19 087 623,33	15 275 030,20	0,00	3 812 593,13
RECETTES	19 087 623,33	19 626 496,03	0,00	-538 872,70
<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES</b>	30 798 589,35	24 551 578,46	0,00	6 247 010,89
<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES</b>	30 798 589,35	27 069 505,35	0,00	3 729 084,00

# CA 2022 - BP 2023 Budget principal

## FONCTIONNEMENT

	CA 2022	BP 2023
011 - Charges à caractère général	3 770 469,00 €	5 237 366,00 €
012 - Charges de personnel, frais assimilés	6 537 910,75 €	7 159 430,00 €
014 - Atténuations de produits	5 000,00 €	6 500,00 €
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €
65 - Autres charges de gestion courante	1 432 934,77 €	1 747 650,00 €
66 - Charges financières	199 444,29 €	240 551,97 €
67 - Charges exceptionnelles	11 515,06 €	344 500,00 €
73 - Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €
Dépenses réelles	11 957 273,87 €	14 735 997,97 €
68 - Dotations provisions semi-budgétaires	10 843,50 €	11 400,00 €
042 - Opérat° ordre transfert entre sections	3 111 918,74 €	3 500 000,00 €
Opérations d'ordre	3 122 762,24 €	3 511 400,00 €
023 - Virement à la section d'investissement	0,00 €	529 385,30 €
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>15 080 036,11 €</b>	<b>18 776 783,27 €</b>
013 - Atténuations de charges	196 313,17 €	170 000,00 €
70 - Produits services, domaine et ventes div	1 375 166,86 €	1 151 800,00 €
73 - Impôts et taxes	7 652 183,27 €	8 012 461,00 €
74 - Dotations et participations	5 436 689,87 €	5 092 900,00 €
75 - Autres produits de gestion courante	601 645,15 €	551 500,00 €
76 - Produits financiers	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	697 734,83 €	32 000,00 €
78 - Reprises provisions semi-budgétaires	0,00 €	0,00 €
Recettes réelles	15 959 733,15 €	15 010 661,00 €
042 - Opérat° ordre transfert entre sections	418 149,20 €	700 000,00 €
Opérations d'ordre	418 149,20 €	700 000,00 €
002 - Résultat de fonctionnement reporté	3 019 902,89 €	3 066 122,27 €
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>19 397 785,24 €</b>	<b>18 776 783,27 €</b>

# CA 2022 - BP 2023 Budget principal

## INVESTISSEMENT

	CA 2022	BP 2023
Dépense	7 955 490 €	12 017 027 €
001 - Solde exécution invest. reporté	0 €	1 251 627 €
040 - Opérat° ordre transfert entre sections	418 149 €	700 000 €
041 - Opérations patrimoniales	22 €	10 000 €
13 - Subventions d'investissement	0 €	
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 373 809 €	1 505 000 €
20 - Immobilisations incorporelles	184 047 €	694 900 €
204 - Subventions d'équipement versées	120 243 €	458 000 €
21 - Immobilisations corporelles	3 861 139 €	7 225 000 €
23 - Immobilisations en cours	1 992 029 €	60 500 €
27 - Autres immobilisations financières	0 €	2 000 €
4581 - Opérations sous mandat	6 052 €	110 000 €
Recette	7 413 311 €	12 017 027 €
021 - Virement de la sect° de fonctionnement	0 €	529 385 €
024 - Produits des cessions d'immobilisations	0 €	150 000 €
040 - Opérat° ordre transfert entre sections	3 111 919 €	3 500 000 €
041 - Opérations patrimoniales	22 €	10 000 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 597 142 €	2 133 627 €
13 - Subventions d'investissement	1 303 945 €	3 577 015 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 301 600 €	2 005 000 €
21 - Immobilisations corporelles	584 €	
23 - Immobilisations en cours	95 476 €	
27 - Autres immobilisations financières	0 €	2 000 €
4582 - Opérations sous mandat	2 624 €	110 000 €

# *Situation des AP*

N° POLE	POLE	N° AP	AP	2021	2022	2023	2024	2025	2026	TOTAL	
1	Social et Solidarité	1-1	Habitat	86 141,68 €			130 000,00 €			216 141,68 €	
		<b>Total pôle</b>			<b>86 141,68 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>130 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>216 141,68 €</b>
2	Enfance - Jeunesse - Affaires scolaires et Famille	2-1	Petite enfance		0,00 €	900,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	15 900,00 €	
		2-2	Enfance	445 593,45 €	121 055,70 €	262 600,00 €	753 300,00 €	1 700 000,00 €	100 000,00 €	3 382 549,15 €	
		2-3	Jeunesse	59 292,00 €	0,00 €	77 000,00 €	62 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	242 292,00 €	
		2-4	Equipements	26 445,22 €	30 159,74 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	116 604,96 €
		<b>Total pôle</b>			<b>531 330,67 €</b>	<b>151 215,44 €</b>	<b>355 500,00 €</b>	<b>835 300,00 €</b>	<b>1 742 000,00 €</b>	<b>142 000,00 €</b>	<b>3 573 346,11 €</b>
3	Voirie - Espaces verts et jardins - Réseaux et accessibilité	3-1	Voirie	1 790 355,53 €	1 888 651,98 €	1 134 400,00 €	1 066 000,00 €	550 000,00 €	550 000,00 €	6 979 407,51 €	
		3-2	Extension réseaux	3 617,00 €	14 038,56 €	62 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	124 655,56 €	
		3-3	Sentiers pédestres et voie verte	29 995,66 €	44 722,64 €	66 600,00 €	1 106 000,00 €	500 000,00 €	500 000,00 €	2 247 318,30 €	
		3-4	Espaces verts et éclairage public	44 478,57 €	23 607,00 €	104 000,00 €	164 000,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €	466 085,57 €	
		3-5	Réseaux eaux pluviales	32 098,99 €	119 742,93 €	160 300,00 €	220 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	572 141,92 €	
		3-6	Cimetières	2 116,78 €	15 547,73 €	48 150,00 €	36 800,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	122 614,51 €	
		3-7	Divers	40 685,06 €	91 757,02 €	168 600,00 €	62 000,00 €	62 000,00 €	50 000,00 €	463 042,08 €	
		3-8	Equipements	43 265,98 €	86 113,61 €	129 600,00 €	279 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	797 979,59 €	
		<b>Total pôle</b>			<b>1 986 613,57 €</b>	<b>2 284 181,47 €</b>	<b>1 873 650,00 €</b>	<b>2 948 800,00 €</b>	<b>1 340 000,00 €</b>	<b>1 340 000,00 €</b>	<b>11 773 245,04 €</b>
4	Bâtiments - Patrimoine et transition énergétique des bâtiments	4-1	Eglises	41 347,27 €	1 028 247,97 €	1 058 300,00 €	300 000,00 €	500 000,00 €	300 000,00 €	3 227 895,24 €	
		4-2	Autre patrimoine ancien	125 834,54 €	1 027 468,94 €	1 117 000,00 €	1 090 000,00 €	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	5 360 303,48 €	
		4-3	ADAP		3 591,87 €	15 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	33 591,87 €	
		4-4	Autres bâtiments communaux	63 371,04 €	25 787,74 €	263 100,00 €	225 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	877 258,78 €	
		4-5	MFS	56 289,55 €	607 552,35 €	852 500,00 €				1 516 341,90 €	
		4-6	Maison de santé	2 080,00 €	150,00 €	211 800,00 €	1 005 000,00 €	1 005 000,00 €	5 000,00 €	2 229 030,00 €	
		4-7	Salles des fêtes	859 549,71 €	197 030,10 €	77 100,00 €	122 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	1 455 679,81 €	
		4-8	Divers	3 766,84 €	1 944,00 €	43 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	108 710,84 €	
		4-9	Equipements		32 912,54 €	110 000,00 €	36 000,00 €	36 000,00 €	36 000,00 €	250 912,54 €	
		<b>Total pôle</b>			<b>1 152 238,95 €</b>	<b>2 924 685,51 €</b>	<b>3 747 800,00 €</b>	<b>2 803 000,00 €</b>	<b>2 816 000,00 €</b>	<b>1 616 000,00 €</b>	<b>15 059 724,46 €</b>
5	Rayonnement du territoire	5-1	Château	741 202,56 €	164 624,76 €	56 000,00 €	60 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	1 121 827,32 €	
		5-2	Hôtel Dieu	64 342,87 €	37 578,98 €	254 800,00 €	820 000,00 €	1 000 000,00 €		2 176 721,85 €	
		5-3	Valorisation du patrimoine	16 484,96 €	15 044,93 €	106 000,00 €	60 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	227 529,89 €	
		5-4	CCRA	7 235,57 €	27 505,30 €	9 500,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	89 240,87 €	
		5-5	Piscine	12 316,56 €	19 122,47 €	60 900,00 €	220 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	352 339,03 €	
		5-6	Camping	12 115,02 €	21 033,39 €	71 000,00 €	220 000,00 €	420 000,00 €	140 000,00 €	884 148,41 €	
		5-7	ACC		0,00 €	3 000,00 €				3 000,00 €	
		5-8	Gîtes	3 395,91 €	4 000,00 €	5 600,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	21 995,91 €	
		5-9	Médiathèque	2 112,50 €	1 798,08 €	4 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	16 910,58 €	
<b>Total pôle</b>			<b>859 205,95 €</b>	<b>290 707,91 €</b>	<b>570 800,00 €</b>	<b>1 401 000,00 €</b>	<b>1 526 000,00 €</b>	<b>246 000,00 €</b>	<b>4 893 713,86 €</b>		
6	Environnement et développement durable	6-1	Biodiversité	88 548,55 €	38 074,64 €	78 000,00 €	120 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	524 623,19 €	
<b>Total pôle</b>			<b>88 548,55 €</b>	<b>38 074,64 €</b>	<b>78 000,00 €</b>	<b>120 000,00 €</b>	<b>100 000,00 €</b>	<b>100 000,00 €</b>	<b>100 000,00 €</b>	<b>524 623,19 €</b>	
7	Economie et attractivité	7-1	Commerces	28 899,59 €	48 819,29 €	424 000,00 €	200 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	801 718,88 €	
		7-2	Anjou Cœur de ville	58 643,04 €	36 792,73 €	13 000,00 €				108 435,77 €	
		<b>Total pôle</b>			<b>87 542,63 €</b>	<b>85 612,02 €</b>	<b>437 000,00 €</b>	<b>200 000,00 €</b>	<b>50 000,00 €</b>	<b>50 000,00 €</b>	<b>910 154,65 €</b>
8	Urbanisme et aménagement	8-1	Urbanisme et habitat	133 145,00 €	159 786,53 €	161 400,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	1 054 331,53 €	
		8-2	Réserve foncière	87 926,54 €	88 332,85 €	7 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	333 259,39 €	
		<b>Total pôle</b>			<b>221 071,54 €</b>	<b>248 119,38 €</b>	<b>168 400,00 €</b>	<b>250 000,00 €</b>	<b>250 000,00 €</b>	<b>250 000,00 €</b>	<b>1 387 590,92 €</b>
9	Vie sportive	9-1	Equipements sportifs	26 354,71 €	21 252,24 €	754 100,00 €	705 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	1 606 706,95 €	
		9-2	Matériel événementiel	7 773,63 €	7 740,58 €	14 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	59 514,21 €	
		<b>Total pôle</b>			<b>34 128,34 €</b>	<b>28 992,82 €</b>	<b>768 100,00 €</b>	<b>715 000,00 €</b>	<b>60 000,00 €</b>	<b>60 000,00 €</b>	<b>1 666 221,16 €</b>
10	Communication et réseaux sociaux	10-1	Supports de communication	26 595,03 €	626,40 €	78 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	135 221,43 €	
		<b>Total pôle</b>			<b>26 595,03 €</b>	<b>626,40 €</b>	<b>78 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>135 221,43 €</b>
11	Ressources	11-1	Mobilier/matériel	14 366,78 €	19 884,00 €	25 500,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	119 750,78 €	
		11-2	Informatique - parc et serveur	48 339,65 €	35 588,36 €	64 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	267 928,01 €	
		11-3	Informatique - logiciels	7 070,18 €	30 935,10 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	158 005,28 €	
		11-4	Réseaux	13 908,56 €	10 394,40 €	26 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	80 302,96 €	
		<b>Total pôle</b>			<b>83 685,17 €</b>	<b>96 801,86 €</b>	<b>145 500,00 €</b>	<b>100 000,00 €</b>	<b>100 000,00 €</b>	<b>100 000,00 €</b>	<b>625 987,03 €</b>
12	Qualité de vie et citoyenneté	12-1	Qualité de vie et citoyenneté	128,00 €	8 440,60 €	207 650,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	366 218,60 €	
		12-2	Usage du numérique	6 513,72 €	0,00 €	8 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	29 513,72 €	
		<b>Total pôle</b>			<b>6 641,72 €</b>	<b>8 440,60 €</b>	<b>215 650,00 €</b>	<b>55 000,00 €</b>	<b>55 000,00 €</b>	<b>55 000,00 €</b>	<b>395 732,32 €</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>5 163 743,80 €</b>	<b>6 157 458,05 €</b>	<b>8 438 400,00 €</b>	<b>9 568 100,00 €</b>	<b>8 049 000,00 €</b>	<b>3 969 000,00 €</b>	<b>41 345 701,85 €</b>	