

Note brève et synthétique

CA 2023 – BP 2024



Contexte économique et financier : au niveau local

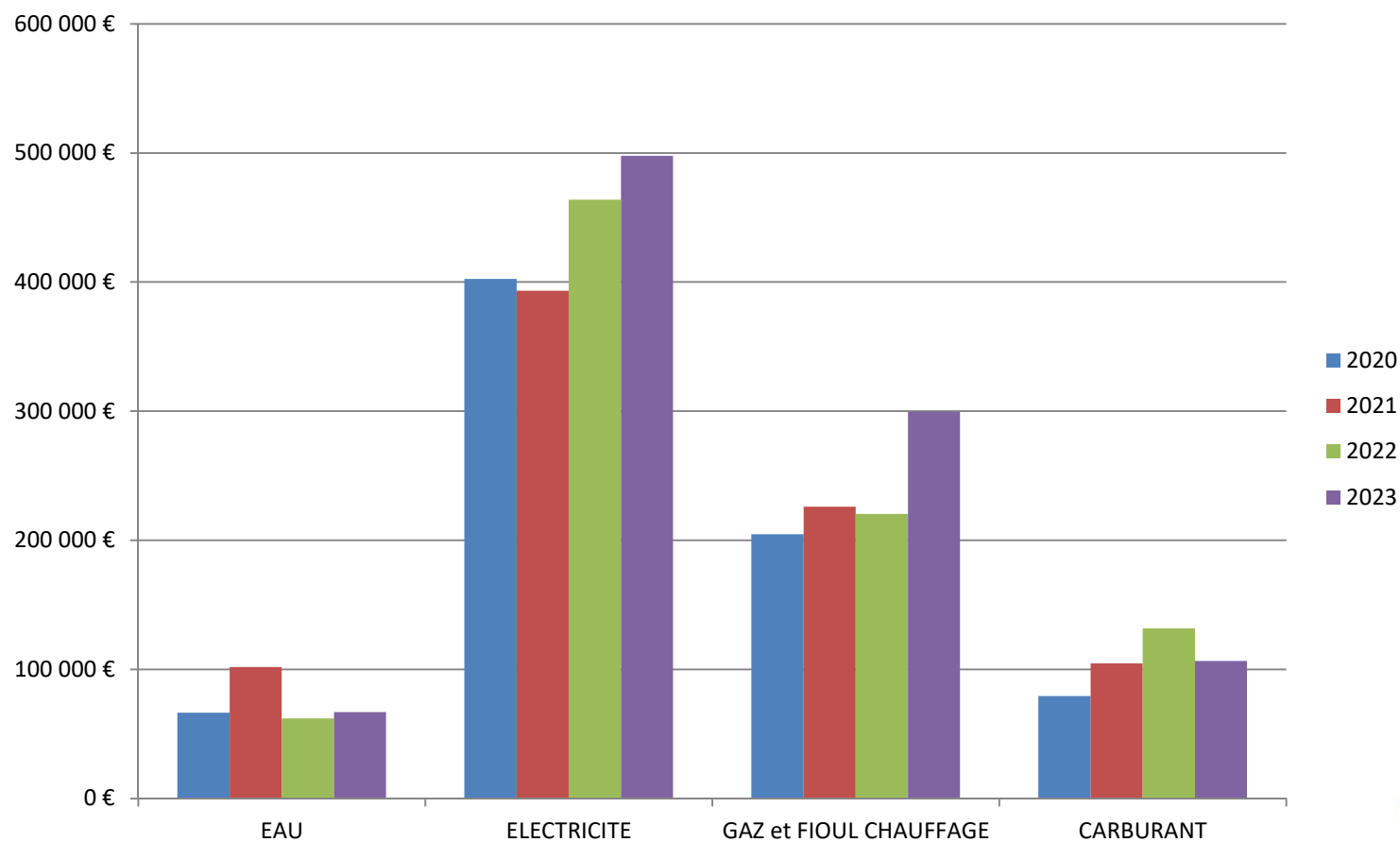
- Contraction de l'investissement observée depuis 2014 se poursuit en 2023
- Depuis 2010, le bloc communal enregistre une perte de recettes de 72 Md€
- Depuis 2018, suppression progressive du levier fiscal

Contexte économique et financier : au niveau local

- Dépenses des communes et intercommunalités à fiscalité propre : 159 Md€ pour le bloc communal : 73% pour le fonctionnement et 27% l'investissement
- En fonctionnement, l'inflation se fait particulièrement sentir sur les dépenses directes d'énergie (+26,8 %), d'alimentation (+14,4 %), sur les frais de personnel (+5,4%)
- En investissement, l'indice des prix des dépenses d'équipement des collectivités locales est estimé à +7,3 % en 2022.
- L'épargne brute se tient, mais avec des dynamiques très variables d'une collectivité à l'autre, notamment en fonction de leur taille.
- Le stock de dette du bloc communal augmente de manière très modérée depuis plusieurs années

Les conséquences pour Baugé-en-Anjou

Evolution des dépenses d'énergie



Les conséquences pour Baugé-en-Anjou

- La loi de finances pour 2024 prévoit le maintien des dotations aux communes nouvelles. Impact à compter de 2025 pour la ville



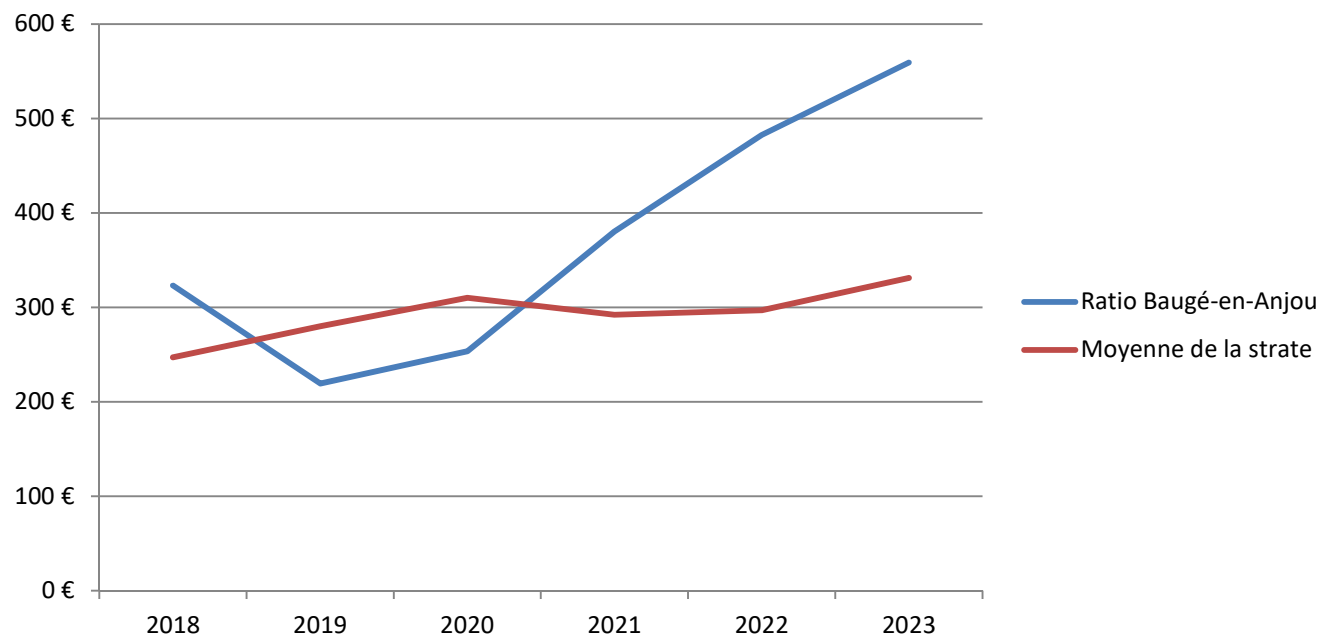
Rétrospective financière

Quelques ratios financiers

	2020		2021		2022		2023	
	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	888 €	1087 €	931 €	1071 €	956 €	1099 €	1076 €	1154 €
DGF par hbt	345 €	176 €	348 €	173 €	349 €	170 €	403 €	172 €
Endettement par hbt	845 €	886 €	1004 €	862 €	996 €	829 €	1054 €	816 €
Capacité de désendet.	3,45 ans		4,27		3,11		4,79	
Dép. de perso./DRF	51,61 %	59,40 %	53,32 % (avec centre de vacc.)	60,50 %	54,65%	60,40 %	53,44 %	59,70 %

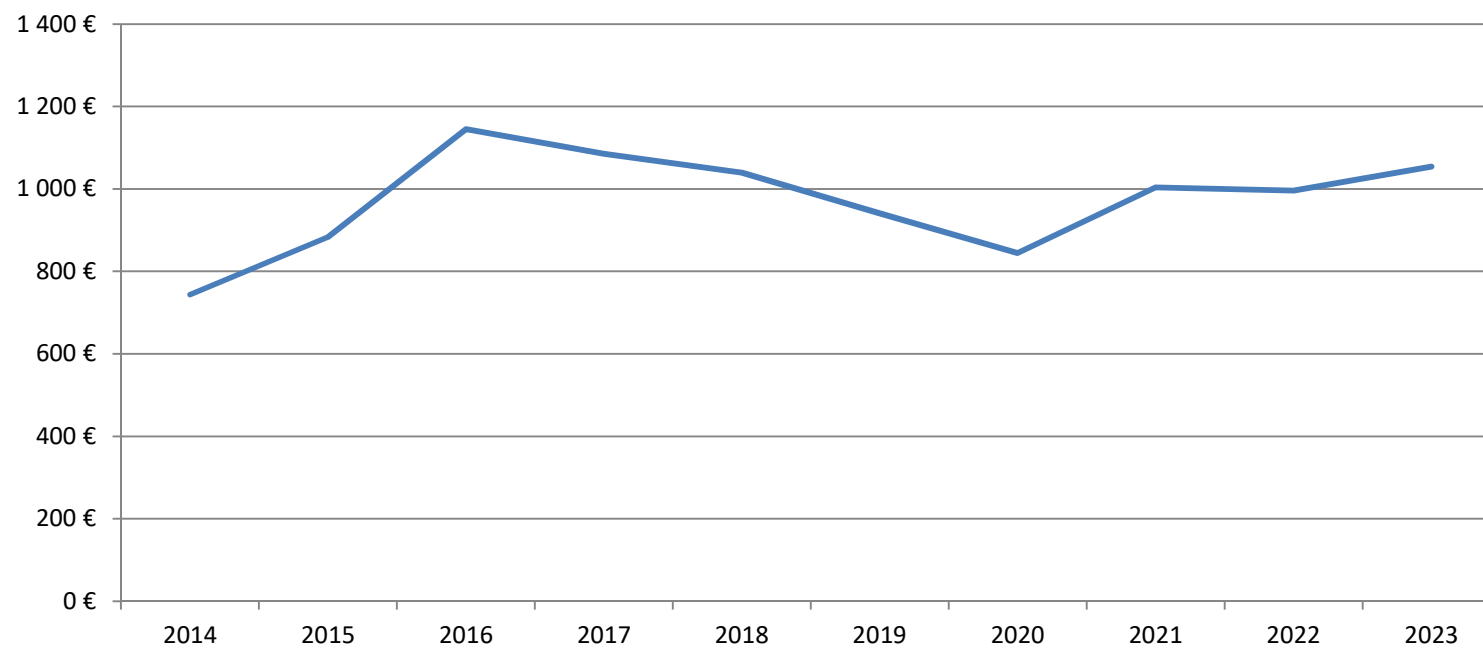
Rétrospective financière

Dépenses d'équipement par habitant



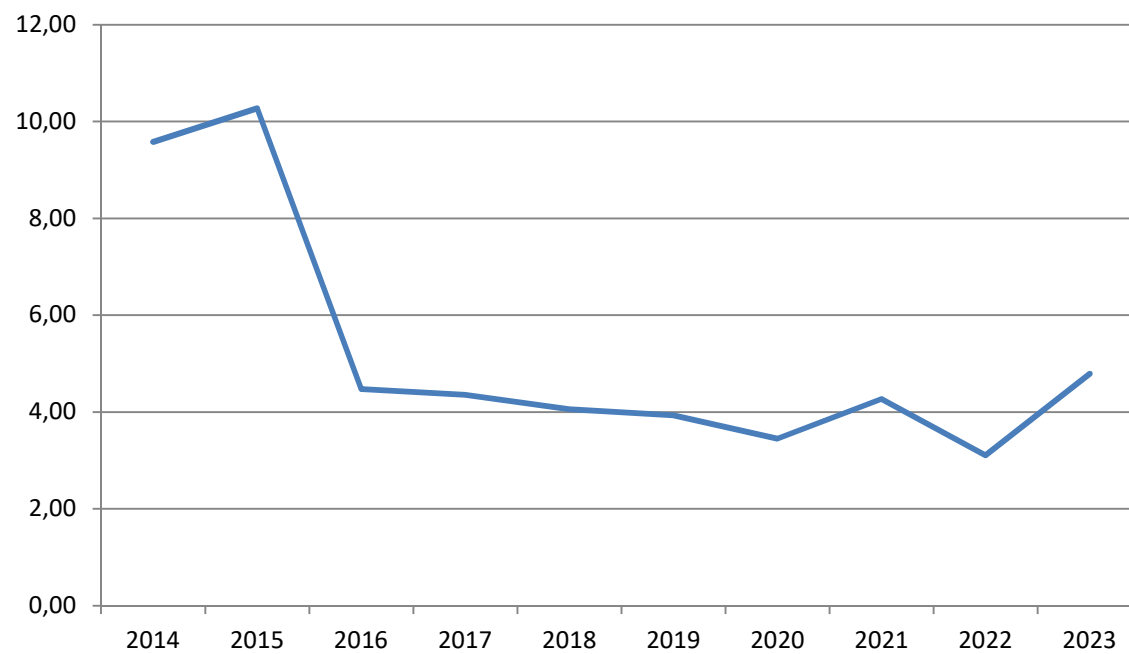
Rétrospective financière

Endettement par habitant



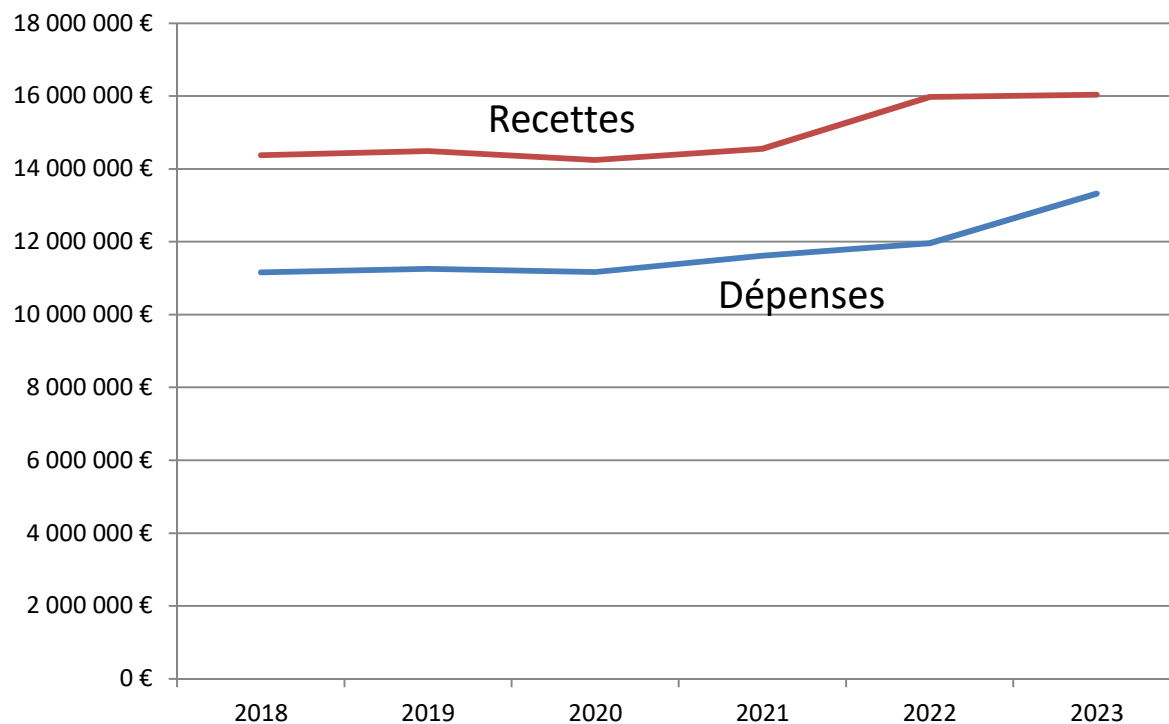
Rétrospective financière

Capacité de désendettement



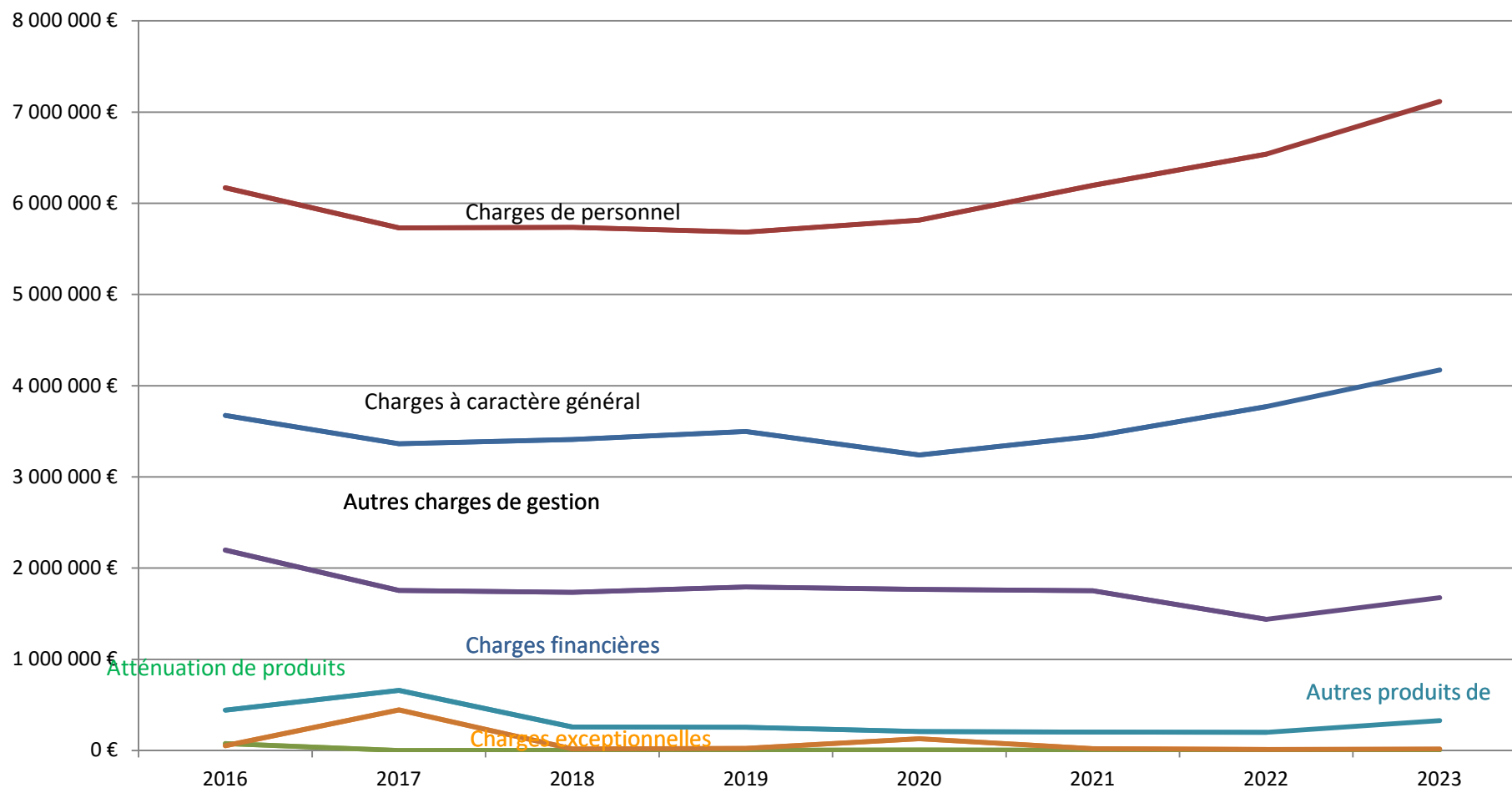
Rétrospective financière

Evolution des dépenses et recettes réelles de fonctionnement



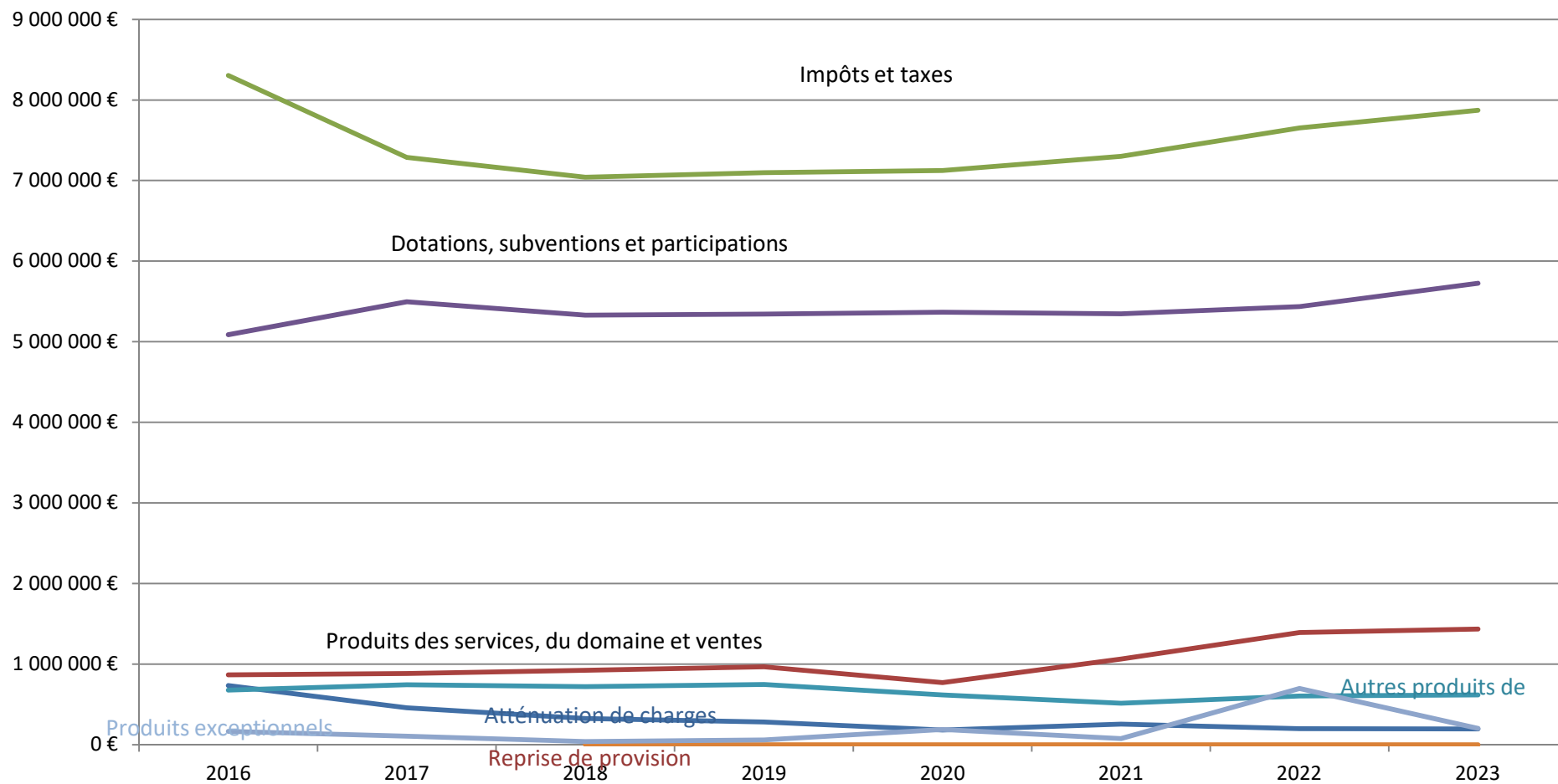
Rétrospective financière

Evolution des dépenses réelles de fonctionnement



Rétrospective financière

Evolution des recettes réelles de fonctionnement



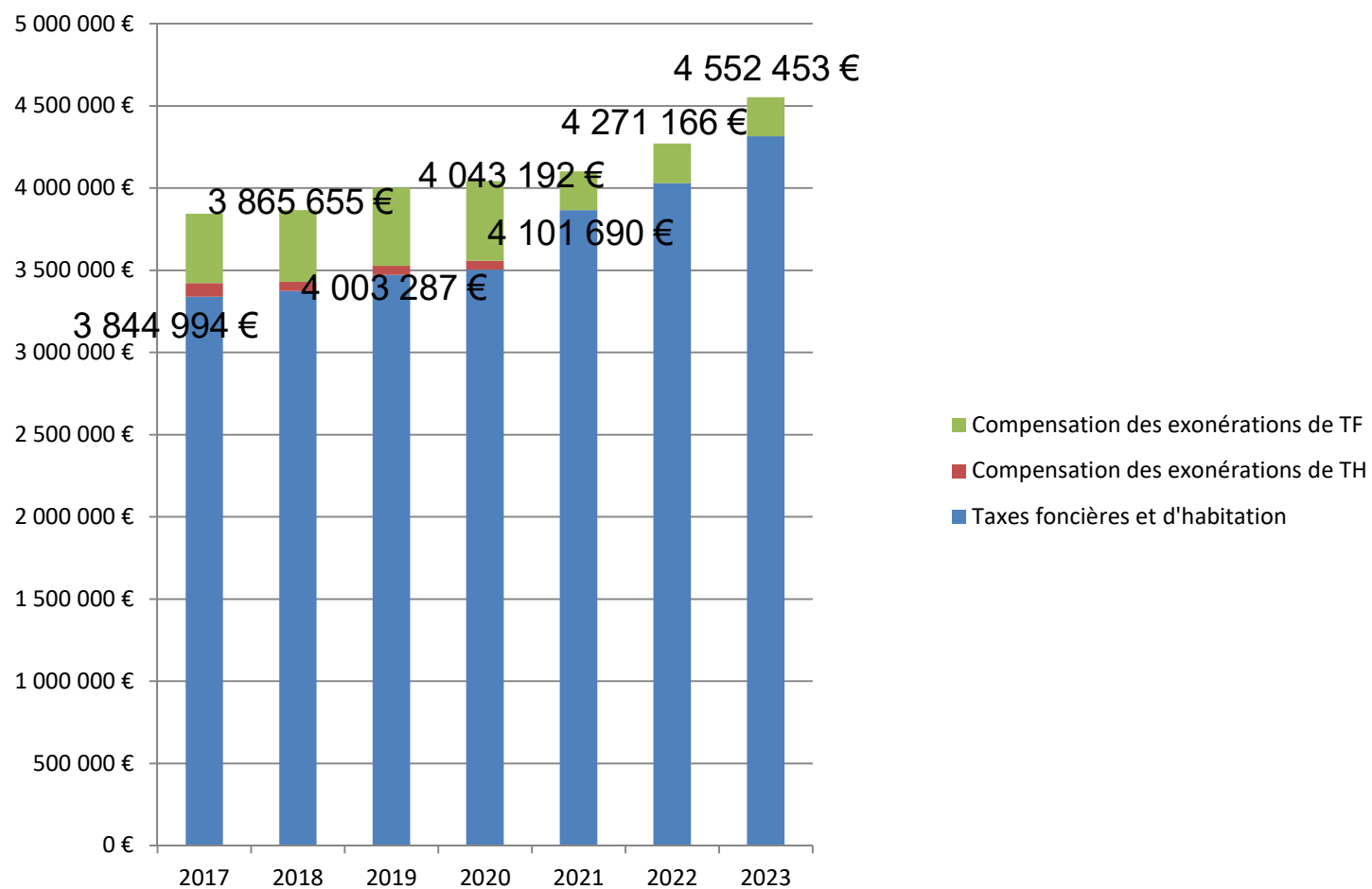
Rétrospective financière

Evolution des effectifs au 31/12

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Titulaires	116	117	115	111	109	114
Non titulaires	45	47	51	56	81	80
Apprentis	1	2	2	1	3	2
Contrats aidés CAE/CUI	2	1	2	2	0	0
Emplois d'avenir	1	1	0	0	0	0
Services civiques				3	2	0
TOTAL	165	168	170	170	195	196

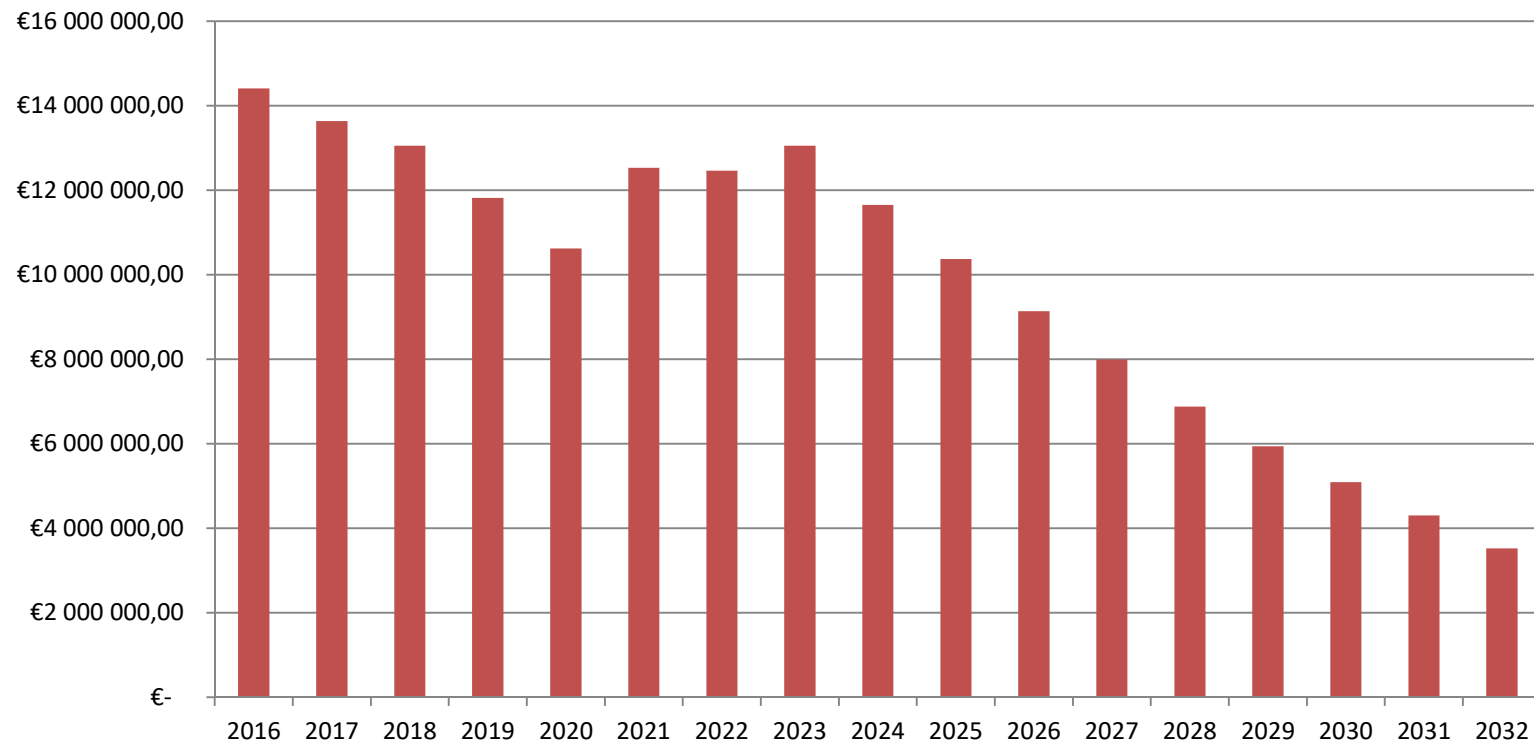
Rétrospective financière

Evolution des recettes fiscales



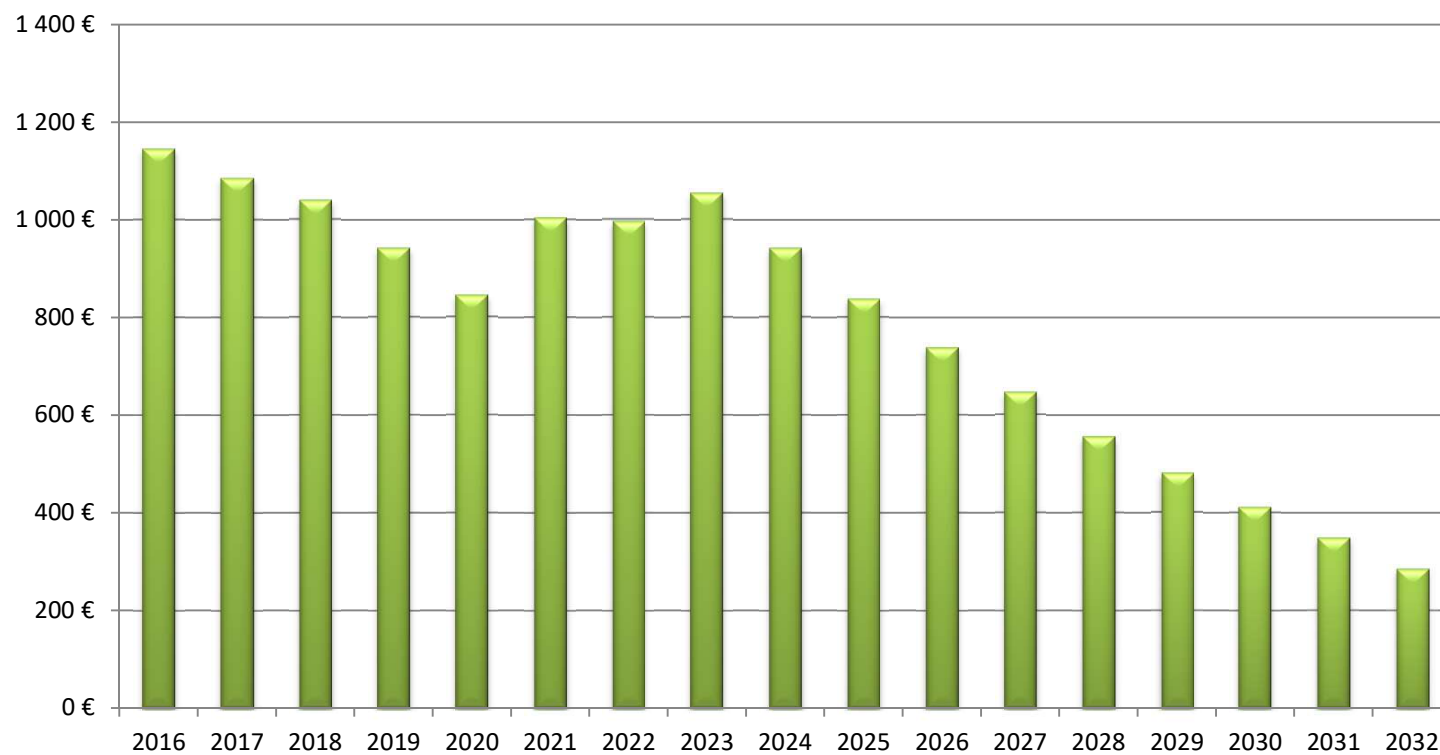
Rétrospective financière

Evolution du capital restant dû au 31/12



Rétrospective financière

Endettement par habitant



Capacité d'auto-financement

	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
CAF brute	5 133 914 €	4 545 793 €	7 022 362 €	5 789 522 €
Capital emprunt à rembourser	1 202 883 €	1 288 938 €	1 373 872 €	1 428 114 €
CAF nette	3 931 032 €	3 256 855 €	5 648 491 €	4 361 407 €

	BP 2022	BP 2023	BP 2024
CAF brute	3 756 752 €	3 490 785 €	3 735 679
Capital anciens emprunts	1 335 553 €	1 293 215 €	1 390 378 €
Capital nouveaux emprunts	24 952 €		51 825 €
CAF nette	2 396 247 €	2 077 681 €	2 241 651 €

Orientations politiques et budgétaires pour 2024

- En DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :
 - Charges à caractère général : prise en compte de l'inflation, augmentation des cotisations assurances, des dépenses d'enfouissement de réseaux, entretien piscine
 - Frais de personnel : stabilisation des effectifs, impact année pleine des créations de postes (SI + 24 000 €, Bâtiments + 18 000 €, CCAS + 18 000 €) et de l'augmentation du point d'indice, contractualisation des agents de l'ALSH, gestion plus serrée des remplacements PEJ, Glissement Vieillesse Technicité
 - Autres charges de gestion courante : augmentation de la subvention CCAS (+50 000 €)

Orientations politiques et budgétaires pour 2024

- En RECETTES DE FONCTIONNEMENT :
 - Produits des services : augmentation des tarifs à venir suivant inflation
 - Produit fiscal : bases revalorisées à +3,9 %; taux inchangé
 - Stabilisation DGF
 - Loyers : plus de loyer pour O'coin des baugeois (10000€)
 - Augmentation significative de l'attribution de compensation (+138 000 €)

Orientations politiques et budgétaires pour 2024

- En DEPENSES D'INVESTISSEMENT : enveloppe de 8 millions d'euros
 - Résidence Ancienne gendarmerie : subvention de 130 000 €
 - Cuisine centrale
 - City stade Baugé
 - Poursuite du programme voirie 480 000 €
 - Travaux eaux pluviales de Cuon 270 000 €
 - Extension de la vidéoprotection 250 000 €
 - SDAL 89 000 €
 - Aménagement bd Foch Baugé
 - Eglises de Baugé et Saint Quentin lès Beaurepaire
 - Réhabilitation du tribunal
 - Plan de rénovation thermique des bâtiments 100 000 €
 - Réfection plages de la piscine
 - Transfert de la médiathèque
 - Rénovation du camping 220 000 €
 - Programme extension pôle santé
 - Boutique tremplin 420 000 €
 - Terrain Chateaucoin
 - Équipements des services/véhicules
 - Aires de jeux dans les communes déléguées
 - Voies douces
 - Habitat

Orientations politiques et budgétaires pour 2024

- 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 maximum

CA 2023 - BP 2024 Budget principal

FONCTIONNEMENT

	CA 2023	BP 2024
011 - Charges à caractère général	4 205 032,49 €	4 877 385,00 €
012 - Charges de personnel, frais assimilés	7 114 696,14 €	7 520 255,00 €
014 - Atténuations de produits	6 500,00 €	10 000,00 €
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €
65 - Autres charges de gestion courante	1 677 169,83 €	2 075 180,00 €
66 - Charges financières	328 316,80 €	315 000,00 €
67 - Charges exceptionnelles	17 235,75 €	5 000,00 €
73 - Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €
Dépenses réelles	13 348 951,01 €	14 802 820,00 €
68 - Dotations provisions semi-budgétaires	11 327,73 €	40 000,00 €
042 - Opérat° ordre transfert entre sections	3 303 690,03 €	3 500 000,00 €
Opérations d'ordre	3 315 017,76 €	3 540 000,00 €
023 - Virement à la section d'investissement	0,00 €	1 982 589,10 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	16 663 968,77 €	20 325 409,10 €
013 - Atténuations de charges	193 216 €	190 000 €
70 - Produits services, domaine et ventes div	1 436 129 €	1 373 500 €
73 - Impôts et taxes	8 057 974 €	8 321 461 €
74 - Dotations et participations	6 018 483 €	5 932 700 €
75 - Autres produits de gestion courante	620 215 €	578 500 €
76 - Produits financiers	1 €	0 €
77 - Produits exceptionnels	203 732 €	5 000 €
78 - Reprises provisions semi-budgétaires	0 €	22 000 €
Recettes réelles	16 529 749 €	16 423 161 €
042 - Opérat° ordre transfert entre sections	492 606 €	700 000 €
Opérations d'ordre	492 606 €	700 000 €
002 - Résultat de fonctionnement reporté		3 202 248 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	17 022 355,24 €	20 325 409,10 €

CA 2022 - BP 2023 Budget principal

INVESTISSEMENT

	CA 2023	BP 2024
Dépense	9 293 601,60 €	11 658 849,74 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00 €	222 260,64 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	492 606,31 €	700 000,00 €
041 - Opérations patrimoniales	91 500,00 €	10 000,00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 428 114,37 €	1 507 000,00 €
Dépenses d'équipement - Autorisations de programme (cf. détail en annexe)	7 203 714,35 €	9 081 589,10 €
26 – Participation et créances rattachées	22 900,00 €	23 000,00 €
27 - Autres immobilisations financières	4 572,00 €	5 000,00 €
4581 – Opérations sous mandat	50 194,57 €	110 000,00 €
Recette	10 322 967,82 €	11 658 849,74 €
021 - Virement de la section de fonctionnement	0,00 €	1 982 589,10 €
024 - Produits de cessions	0,00 €	544 000,00 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 303 690,03 €	3 500 000,00 €
041 - Opérations patrimoniales	91 500,00 €	10 000,00 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	2 135 847,64 €	932 260,64 €
13 - Subventions d'investissement	2 646 612,33 €	3 068 000,00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	2 005 162,78 €	1 507 000,00 €
20 - Immobilisations incorporelles	700,00 €	0,00 €
21 - Immobilisations corporelles	5 110,11 €	0,00 €
23 - Immobilisations en cours	84 150,36 €	0,00 €
27 - Autres immobilisations financières	0,00 €	5 000,00 €
4582 – Opérations sous mandat	50 194,57 €	110 000,00 €

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 €			65 000,00 €	65 000,00 €		216 141,68 €		
		Total pôle			86 141,68 €	0,00 €	0,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €	0,00 €	216 141,68 €	
2	Enfance - Jeunesse - Affaires scolaires et Famille	2-1	Petite enfance		0,00 €	368,30 €	0,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	10 368,30 €		
		2-2	Enfance	445 593,45 €	121 055,70 €	128 300,70 €	549 200,00 €	1 700 000,00 €	1 700 000,00 €	4 644 149,85 €		
		2-3	Jeunesse	59 292,00 €	0,00 €	6 337,83 €	114 950,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	224 579,83 €		
		2-4	Equipements	26 445,22 €	30 159,74 €	2 421,98 €	1 100,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	90 126,94 €		
		Total pôle			531 330,67 €	151 215,44 €	137 428,81 €	665 250,00 €	1 742 000,00 €	1 742 000,00 €	4 969 224,92 €	
3	Voirie - Espaces verts et jardins - Réseaux et accessibilité	3-1	Voirie	1 790 355,53 €	1 888 651,98 €	968 076,12 €	1 570 500,00 €	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	8 217 583,63 €		
		3-2	Extension réseaux	3 617,00 €	14 038,56 €	5 147,28 €	40 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	92 802,84 €		
		3-3	Sentiers pédestres et voie verte	29 995,66 €	44 722,64 €	18 181,79 €	228 100,00 €	500 000,00 €	500 000,00 €	1 321 000,09 €		
		3-4	Espaces verts et éclairage public	44 478,57 €	23 607,00 €	89 376,74 €	130 300,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €	417 762,31 €		
		3-5	Réseaux eaux pluviales	32 098,99 €	119 742,93 €	32 244,15 €	531 900,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	755 986,07 €		
		3-6	Cimetières	2 116,78 €	15 547,73 €	440,00 €	105 600,00 €	60 000,00 €	30 000,00 €	213 704,51 €		
		3-7	Divers	40 685,06 €	91 757,02 €	122 357,37 €	142 400,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	497 199,45 €		
		3-8	Equipements	43 265,98 €	86 113,61 €	125 899,46 €	210 800,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	726 079,05 €		
		Total pôle			1 986 613,57 €	2 284 181,47 €	1 361 722,91 €	2 959 600,00 €	1 840 000,00 €	1 810 000,00 €	12 242 117,95 €	
		4	Bâtiments - Patrimoine et transition énergétique des bâtiments	4-1	Eglises	41 347,27 €	1 028 247,97 €	793 529,57 €	797 919,10 €	150 000,00 €	50 000,00 €	2 861 043,91 €
				4-2	Autre patrimoine ancien	125 834,54 €	1 027 468,94 €	1 438 232,89 €	1 545 900,00 €	1 200 000,00 €	1 000 000,00 €	6 337 436,37 €
4-3	ADAP				3 591,87 €	0,00 €	23 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	36 591,87 €		
4-4	Autres bâtiments communaux			63 371,04 €	25 787,74 €	119 677,90 €	144 700,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	653 536,68 €		
4-5	MFS			56 289,55 €	607 552,35 €	853 686,30 €	239 000,00 €	400 000,00 €	20 000,00 €	2 176 528,20 €		
4-6	Maison de santé			2 080,00 €	150,00 €	133 714,84 €	343 000,00 €	1 005 000,00 €	800 000,00 €	2 283 944,84 €		
4-7	Salles des fêtes			859 549,71 €	197 030,10 €	9 983,32 €	101 400,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	1 367 963,13 €		
4-8	Divers			3 766,84 €	1 944,00 €	34 605,60 €	36 600,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	116 916,44 €		
4-9	Equipements				32 912,54 €	15 954,00 €	9 700,00 €	36 000,00 €	36 000,00 €	130 566,54 €		
Total pôle				1 152 238,95 €	2 924 685,51 €	3 399 384,42 €	3 241 219,10 €	3 066 000,00 €	2 181 000,00 €	15 964 527,98 €		
5	Rayonnement du territoire	5-1	Château	741 202,56 €	164 624,76 €	22 270,22 €	85 500,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	1 113 597,54 €		
		5-2	Hôtel Dieu	64 342,87 €	37 578,98 €	12 901,00 €	86 000,00 €	1 000 000,00 €		1 200 822,85 €		
		5-3	Valorisation du patrimoine	16 484,96 €	15 044,93 €	98 836,78 €	43 500,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	203 866,67 €		
		5-4	CCRA	7 235,57 €	27 505,30 €	11 847,99 €	57 500,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	134 088,86 €		
		5-5	Piscine	12 316,56 €	19 122,47 €	28 173,38 €	152 000,00 €	200 000,00 €	20 000,00 €	431 612,41 €		
		5-6	Camping	12 115,02 €	21 033,39 €	10 718,13 €	82 100,00 €	200 000,00 €	50 000,00 €	375 966,54 €		
		5-7	ACC		0,00 €	2 898,02 €	0,00 €			2 898,02 €		
		5-8	Gîtes	3 395,91 €	4 000,00 €	4 572,83 €	500,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	18 468,74 €		
		5-9	Médiathèque	2 112,50 €	1 798,08 €	3 937,86 €	2 800,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	16 648,44 €		
		Total pôle			859 205,95 €	290 707,91 €	196 156,21 €	509 900,00 €	1 486 000,00 €	156 000,00 €	3 497 970,07 €	
6	Environnement et développement durable	6-1	Biodiversité	88 548,55 €	38 074,64 €	9 496,20 €	58 900,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	395 019,39 €		
Total pôle			88 548,55 €	38 074,64 €	9 496,20 €	58 900,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	395 019,39 €		
7	Economie et attractivité	7-1	Commerces	28 899,59 €	48 819,29 €	117 577,46 €	434 400,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	729 696,34 €		
		7-2	Anjou Cœur de ville	58 643,04 €	36 792,73 €	20 362,62 €	11 800,00 €			127 598,39 €		
		Total pôle			87 542,63 €	85 612,02 €	137 940,08 €	446 200,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	857 294,73 €	
8	Urbanisme et aménagement	8-1	Urbanisme et habitat	133 145,00 €	159 786,53 €	180 542,22 €	487 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	1 360 473,75 €		
		8-2	Réserve foncière	87 926,54 €	88 332,85 €	6 583,42 €	22 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	304 842,81 €		
		Total pôle			221 071,54 €	248 119,38 €	187 125,64 €	509 000,00 €	250 000,00 €	250 000,00 €	1 665 316,56 €	
9	Vie sportive	9-1	Equipements sportifs	26 354,71 €	21 252,24 €	1 379 366,35 €	317 600,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	1 844 573,30 €		
		9-2	Matériel événementiel	7 773,63 €	7 740,58 €	2 752,80 €	10 600,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	48 867,01 €		
		Total pôle			34 128,34 €	28 992,82 €	1 382 119,15 €	328 200,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €	1 893 440,31 €	
10	Communication et réseaux sociaux	10-1	Supports de communication	26 595,03 €	626,40 €	50 967,33 €	30 900,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	129 088,76 €		
Total pôle			26 595,03 €	626,40 €	50 967,33 €	30 900,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	129 088,76 €		
11	Ressources	11-1	Mobilier/matériel	14 366,78 €	19 884,00 €	17 171,32 €	28 600,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	120 022,10 €		
		11-2	Informatique - parc et serveur	48 339,65 €	35 588,36 €	96 901,78 €	85 100,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	365 929,79 €		
		11-3	Informatique - logiciels	7 070,18 €	30 935,10 €	21 715,80 €	20 400,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	120 121,08 €		
		11-4	Réseaux	13 908,56 €	10 394,40 €	16 683,84 €	22 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	82 986,80 €		
Total pôle			83 685,17 €	96 801,86 €	152 472,74 €	156 100,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	689 059,77 €			
12	Qualité de vie et citoyenneté	12-1	Qualité de vie et citoyenneté	128,00 €	8 440,60 €	182 777,09 €	111 320,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	402 665,69 €		
		12-2	Usage du numérique	6 513,72 €	0,00 €	6 123,77 €	0,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	22 637,49 €		
		Total pôle			6 641,72 €	8 440,60 €	188 900,86 €	111 320,00 €	55 000,00 €	55 000,00 €	425 303,18 €	
TOTAL GENERAL				5 163 743,80 €	6 157 458,05 €	7 203 714,35 €	9 081 589,10 €	8 824 000,00 €	6 514 000,00 €	42 944 505,30 €		

Budgets annexes

Budget cellules commerciales

Section de fonctionnement

	CA 2023	BP 2024
Dépenses	460 832,81 €	822 344,34 €
Recettes	460 586,54 €	822 344,34 €

Section d'investissement

	CA 2023	BP 2024
Dépenses	13 640,57 €	837 844,34 €
Recettes	434 917,08 €	837 844,34 €

Budget Gagnerie

Section de fonctionnement

	CA 2023	BP 2024
Dépenses	9 921,88 €	353 654,66 €
Recettes		353 654,66 €

Section d'investissement

	CA 2023	BP 2024
Dépenses		547 372,06 €
Recettes		547 372,06 €

Budget Chant d'oiseaux

Section de fonctionnement

	CA 2023	BP 2024
Dépenses		95 312,12 €
Recettes		95 312,12 €

Section d'investissement

	CA 2023	BP 2024
Dépenses		68 135,56 €
Recettes		68 135,56 €

Budget la Noue

Section de fonctionnement

	CA 2023	BP 2024
Dépenses		210 295,23 €
Recettes		210 295,23 €

Section d'investissement

	CA 2023	BP 2024
Dépenses		210 294,23 €
Recettes		210 294,23 €