

Compte administratif 2022

Conseil communautaire – 27 juin 2023

Compte administratif 2022

- 1 Le calendrier budgétaire 2022
- 2 Les dépenses du compte administratif 2022
 - Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques
 - Focus sur les dépenses du budget principal
- 3 Les recettes du compte administratif 2022
 - Les recettes 2022 consolidées par nature
 - Focus sur les recettes du budget principal
- 4 Le résultat du compte administratif 2022 et l'analyse financière
 - Le résultat 2022 consolidé
 - Le résultat 2022 par budget
 - L'analyse financière rétrospective

Compte administratif 2022

- ① **Le calendrier budgétaire 2022**
- ② Les dépenses du compte administratif 2022
 - Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques
 - Focus sur les dépenses du budget principal
- ③ Les recettes du compte administratif 2022
 - Les recettes 2022 consolidées par nature
 - Focus sur les recettes du budget principal
- ④ Le résultat du compte administratif 2022 et l'analyse financière
 - Le résultat 2022 consolidé
 - Le résultat 2022 par budget
 - L'analyse financière rétrospective

Le calendrier budgétaire 2022

16 novembre 2021

DOB 2022

Débat d'orientations
budgétaires

21 décembre 2021

BP 2022

Budget primitif

28 juin 2022

BS 2022

Budget
supplémentaire avec
intégration des
résultats et restes à
réaliser
d'investissement 2021

13 décembre 2022

DM2 2022

Décision modificative
n°2

27 juin 2023

CG et CA 2022

Compte de gestion du
comptable public et
compte administratif
de l'ordonnateur

Prévision et autorisation budgétaires

Compte-rendu de
l'exécution budgétaire et
comptable

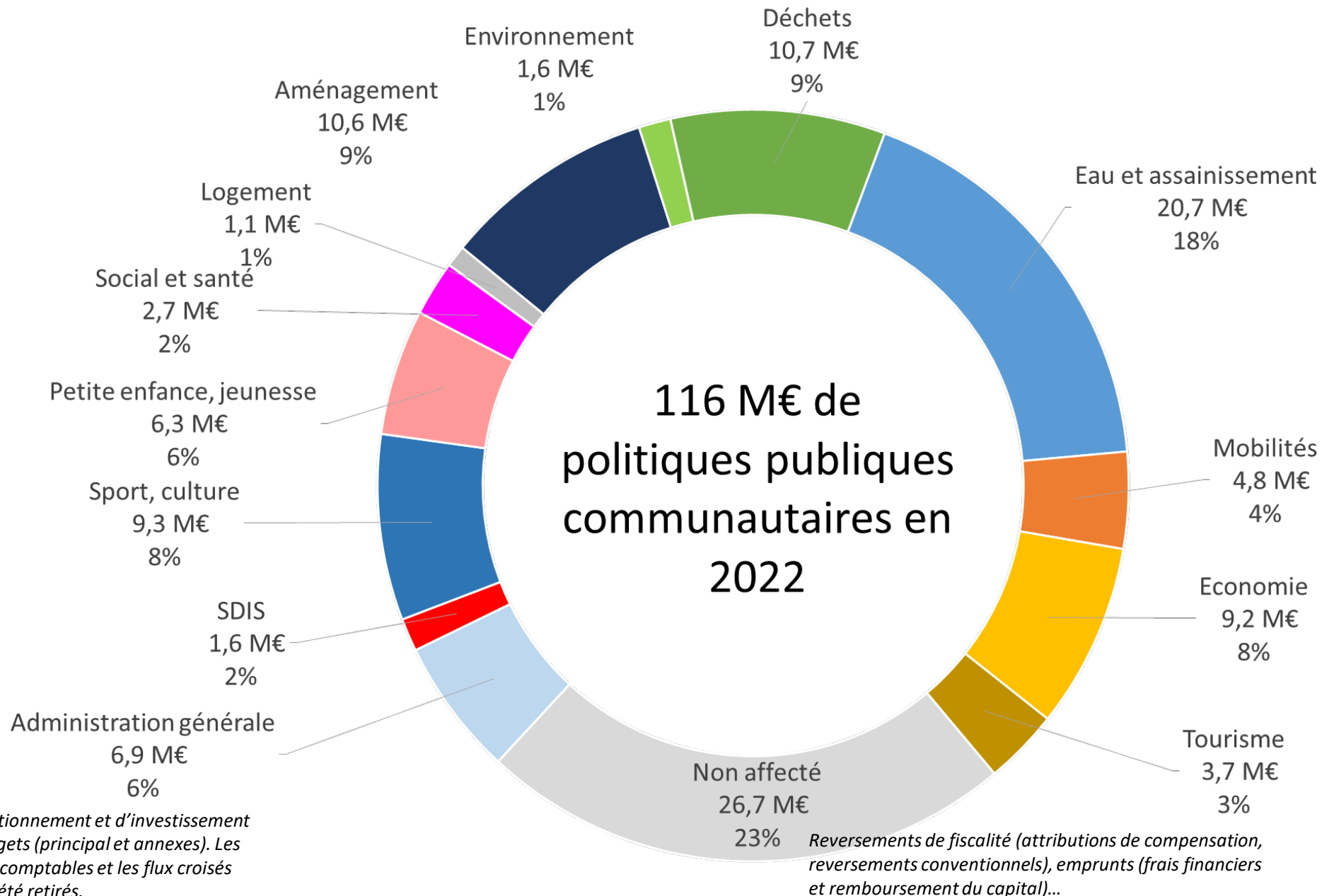
Compte administratif 2022

- ① Le calendrier budgétaire 2022
- ② **Les dépenses du compte administratif 2022**
 - Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques
 - Focus sur les dépenses du budget principal
- ③ Les recettes du compte administratif 2022
 - Les recettes 2022 consolidées par nature
 - Focus sur les recettes du budget principal
- ④ Le résultat du compte administratif 2022 et l'analyse financière
 - Le résultat 2022 consolidé
 - Le résultat 2022 par budget
 - L'analyse financière rétrospective

Compte administratif 2022

- ① Le calendrier budgétaire 2022
- ② **Les dépenses du compte administratif 2022**
 - **Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques**
 - Focus sur les dépenses du budget principal
- ③ Les recettes du compte administratif 2022
 - Les recettes 2022 consolidées par nature
 - Focus sur les recettes du budget principal
- ④ Le résultat du compte administratif 2022 et l'analyse financière
 - Le résultat 2022 consolidé
 - Le résultat 2022 par budget
 - L'analyse financière rétrospective

Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques



Sport et culture

➔ Politique sportive : 7,4 M€. Éléments majeurs pour 2022 :

- Construction de la halle du Liffré : 4,8 M€
- Travaux de gros entretien sur la piscine de Lamballe et de Plémy : respectivement 89 K€ et 44 K€
- Indemnisation des architectes pour la piscine de Pléneuf-Val-André : 138 K€
- Frais de fonctionnement des installations sportives, frais de personnel, subventions versées : 2,2 M€



➔ Politique culturelle : 1,9 M€

- Achat de matériel et instruments de musique : 47 K€
- Subventions versées : 52 K€
- Frais de fonctionnement pour le renforcement de la présence artistique sur le territoire, le développement du réseau d'Education Artistique et Culturelle, la poursuite de l'activité du conservatoire sur le territoire : 1,8 M€

Social et santé

➔ Politique sociale : 2,3 M€

- Subvention d'équilibre pour le CIAS : 1 957 K€ (pour le service d'aide à domicile principalement)
- Missions du centre social intercommunal la Boussole : 112 K€



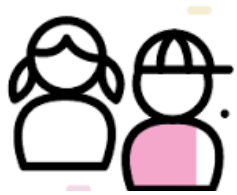
➔ Politique santé : 488 K€

- Travaux à la maison de santé de Pléneuf-Val-André : 172 K€
- Participation d'équilibre pour le centre de santé de l'hôpital à Lamballe : 137 K€
- Participation pour les travaux de la maison de santé à Lamballe : 61 K€

Petite enfance et enfance-jeunesse

➔ Politique petite enfance : 2,9 M€

- Début des travaux pour la construction de la micro-crèche à Plémy en 2023 : 56 K€



➔ Politique enfance-jeunesse : 3,4 M€

- Accueils de loisirs, animations jeunesse, séjours estivaux, information jeunesse (actions en faveur des 3 à 17 ans)
- Travaux d'aménagement dans les nouveaux locaux d'accueil au public : 151 K€

info Lamballe Terre & Mer
Jeunes
EXPLORER LES POSSIBLES

➔ Politique économique : 9,2 M€

- Participation du budget principal au budget annexe des parcs d'activités : 7,2 M€
- Subventions d'investissement : 475 K€ pour les entreprises, et 51 K€ spécifiquement aux agriculteurs
- Subvention de fonctionnement : 175 K€
- Aménagement des parcs d'activités : 611 K€
- Travaux sur les bâtiments économiques : 301 K€



➔ Politique touristique : 3,7 M€

- Participation à la SPL tourisme : 1 107 K€ (reversement de la taxe de séjour pour 682 K€ et participation complémentaire pour 426 K€)
- Entretien et travaux pour les bâtiments de la ferme du Botrai : 17 K€
- Subvention au syndicat mixte du haras : 145 K€
- Subvention au GIP musée Mathurin Méheut : 95 K€
- Travaux et subvention d'investissement pour le musée Mathurin Méheut : 2 M€ (Lamballe-Armor, le Département, la Région et l'Etat ont participé au financement)
- Subvention au syndicat Grand site de France : 95,6 K€
- Entretien des sentiers de randonnée : 105 K€



➔ Politique liée à l'habitat et au logement : 1,1 M€

- Subventions d'investissement pour l'accès au logement et l'aide à la rénovation : 471 K€
- Entretien et travaux sur les logements dont LTM est propriétaire : 84 K€
- Charges de fonctionnement : 519 K€ (accompagnement par l'ALEC pour l'animation de la plateforme Bonjour habitat, suivi OPAH, gestion aire d'accueil des gens du voyage, études, adhésion...)



Aménagement

➔ Politique d'aménagement : 10,6 M€

- Travaux de voirie pour le compte des communes : 2 180 K€
- Déploiement du réseau haut-débit : 1 139 K€
- Aménagement de l'espace de la gare : 73 K€
- Travaux de voirie : 1 022 K€
- Service autorisation du droit des sols (services communs mutualisés avec certaines communes) : 388 K€
- Espaces verts : 1 229 K€
- Eclairage public : 49 K€



➔ Politique environnementale : 1,6 M€

- GEMAPI (gestion des milieux aquatiques, plantations bocagères et prévention des inondations) : 942 K€
- Ramassage et traitement des algues vertes : 83 K€
- Marché d'animation agricole : 83 K€
- Lutte contre les espèces invasives (frelons) : 113 K€
- Suivi de la qualité de l'eau : 33 K€



➔ Politique déchets : 10,8 M€

- 9,7 M€ pour l'exploitation du service : prévention, collecte, traitement et valorisation des déchets (via le syndicat mixte Kerval). Les prestations réalisées par Kerval s'élèvent à 4,8 M€.
- 1,1 M€ pour les investissements dont 157 K€ pour les déchèteries, 164 K€ pour les locaux Rue d'Armor, 299 K€ pour l'installation de colonnes aériennes ou enterrées, et 132 K€ pour les dotations en bacs.



Eau potable et assainissement



➔ Politique eau potable : 9,6 M€

- 6,6 M€ pour l'exploitation du service : production, protection des points de prélèvement, traitement, stockage puis distribution de l'eau potable
- 3,1 M€ pour les investissements dont 1,5 M€ pour le renouvellement des réseaux et 0,8 M€ sur les installations.

➔ Politique assainissement des eaux usées : 11,4 M€

- 4,1 M€ pour l'exploitation du service d'assainissement collectif (collecte, transport, épuration, élimination des boues) et non collectif (contrôle des installations)
- 7,3 M€ pour les investissements dont 2,3 M€ pour le renouvellement des réseaux, 3 M€ sur les installations et 187 K€ pour des études.



- ➔ **Politique de transport par bus et cars : 4,4 M€**
 - Concerne les transports publics et transports scolaires



- ➔ **Politique de transport ferroviaire : 451 K€**
 - Une participation de 451 M€ en 2022 pour la rénovation de la ligne Lamballe-Dinan

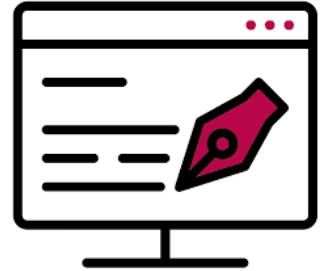
Incendie, administration générale



➔ Participation au SDIS : 1,6 M€

➔ Administration générale : 6,9 M€

- Tous les frais de fonctionnement des services, les services supports (finances, administration générale, assemblées, informatique...), indemnités des élus



➔ Dépenses non affectées à une politique publique : 26,7 M€

- Reversements de fiscalité : attributions de compensation, reversements conventionnels
- Emprunts : frais financiers et remboursement du capital
- Provision budgétaire

Compte administratif 2022

- ① Le calendrier budgétaire 2022
- ② **Les dépenses du compte administratif 2022**
 - Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques
 - **Focus sur les dépenses du budget principal**
- ③ Les recettes du compte administratif 2022
 - Les recettes 2022 consolidées par nature
 - Focus sur les recettes du budget principal
- ④ Le résultat du compte administratif 2022 et l'analyse financière
 - Le résultat 2022 consolidé
 - Le résultat 2022 par budget
 - L'analyse financière rétrospective

Focus sur les charges à caractère général du budget principal

011	CA 2021	CA 2022	Taux évol.
Charges à caractère général hors groupement de commandes	6 156 562,75	5 715 032,50	- 7,2%
Fluides (énergie,électricité, eau, assainissement, fioul)	495 943,67	718 832,94	+ 44,9%
Total	6 652 506,42	6 433 865,44	- 3,3%

- ➔ 6,4 M€ de charges à caractère général
- ➔ Taux de réalisation de 91 %
- ➔ Taux d'évolution par rapport à 2021 : - 3,3 %.
 - Toutefois, les comparaisons entre exercices sont difficiles cette année.
 - En effet, l'activité déchets financée par la TEOM a été transférée au budget annexe financée par la redevance incitative ce qui a diminué le total des dépenses.
 - Mais dans le même temps plusieurs services publics ont supporté des hausses de coûts importantes par rapport à 2021, dont en premier lieu l'inflation des fluides.

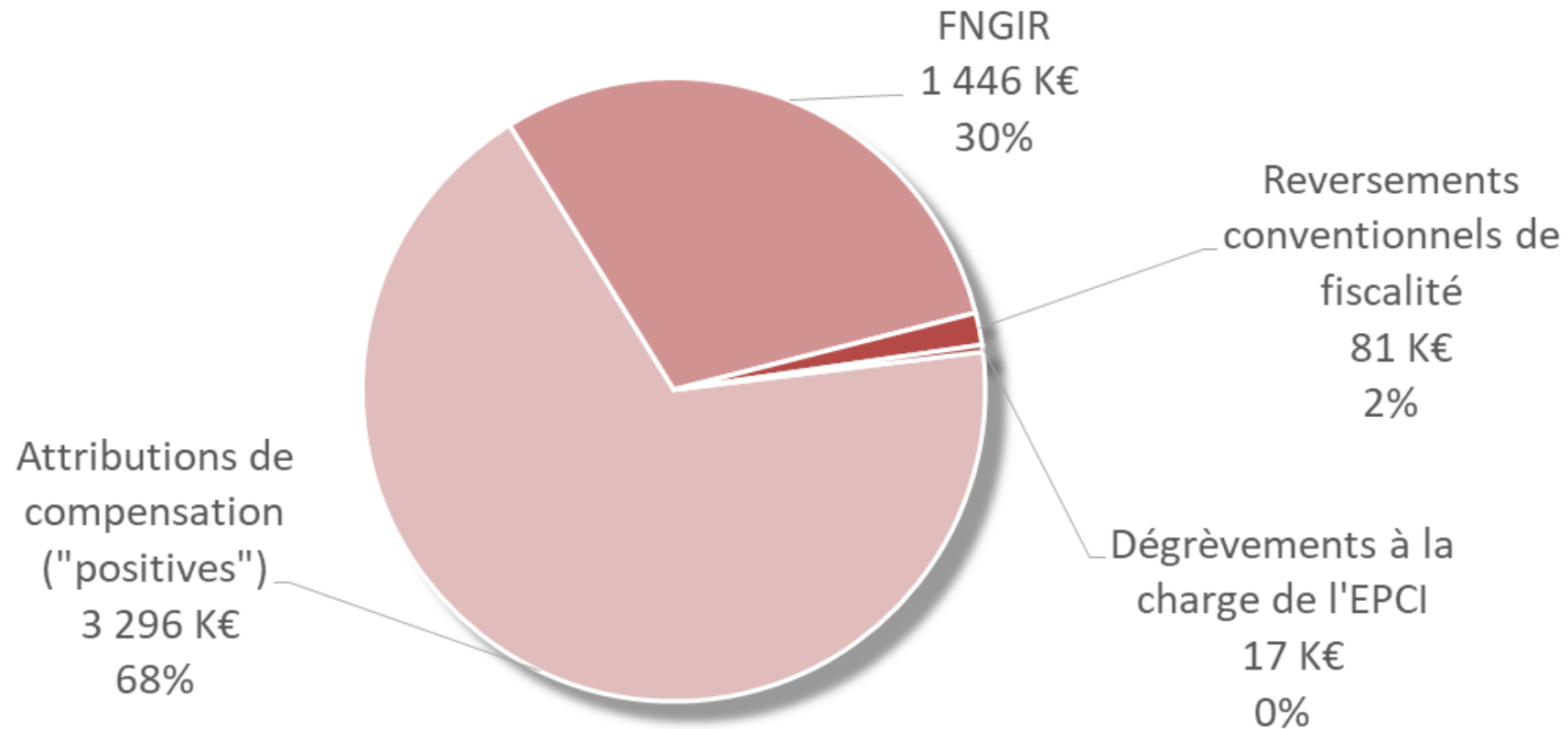
Focus sur la masse salariale du budget principal

012	CA 2021	CA 2022	Taux évol.
Masse salariale refacturée au budget annexe transports	91 564,04	93 430,00	+ 2,0%
Masse salariale refacturée au budget annexe services communs	318 906,44	336 123,82	+ 5,4%
Masse salariale refacturée au budget annexe déchets	1 650 879,73	2 705 881,72	+ 63,9%
Masse salariale refacturée au budget annexe eau potable	1 263 782,83	1 269 615,22	+ 0,5%
Masse salariale refacturée au budget annexe assainissement	1 523 685,22	1 558 184,92	+ 2,3%
Masse salariale refacturée à d'autres communes (principalement Lamballe-Armor)	4 432 666,72	4 390 706,33	- 0,9%
Masse salariale refacturée à d'autres organismes	114 279,22	74 871,65	- 34,5%
Masse salariale du budget principal de LTM	12 256 078,50	12 574 064,59	+ 2,6%
Total	21 651 842,70	23 002 878,25	+ 6,2%

- ➔ Masse salariale 2022 : 23 M€, dont 12,6 M€ pour les activités du budget principal uniquement
- ➔ Un taux de progression de + 6,2 % par rapport à 2021 qui s'expliquent par :
 - La réforme statutaire de la catégorie C,
 - L'augmentation du SMIC,
 - La revalorisation du point d'indice,
 - Les mesures en faveur du pouvoir d'achat des agents (augmentation du régime indemnitaire, participation pour la prévoyance et augmentation de la participation pour la mutuelle)

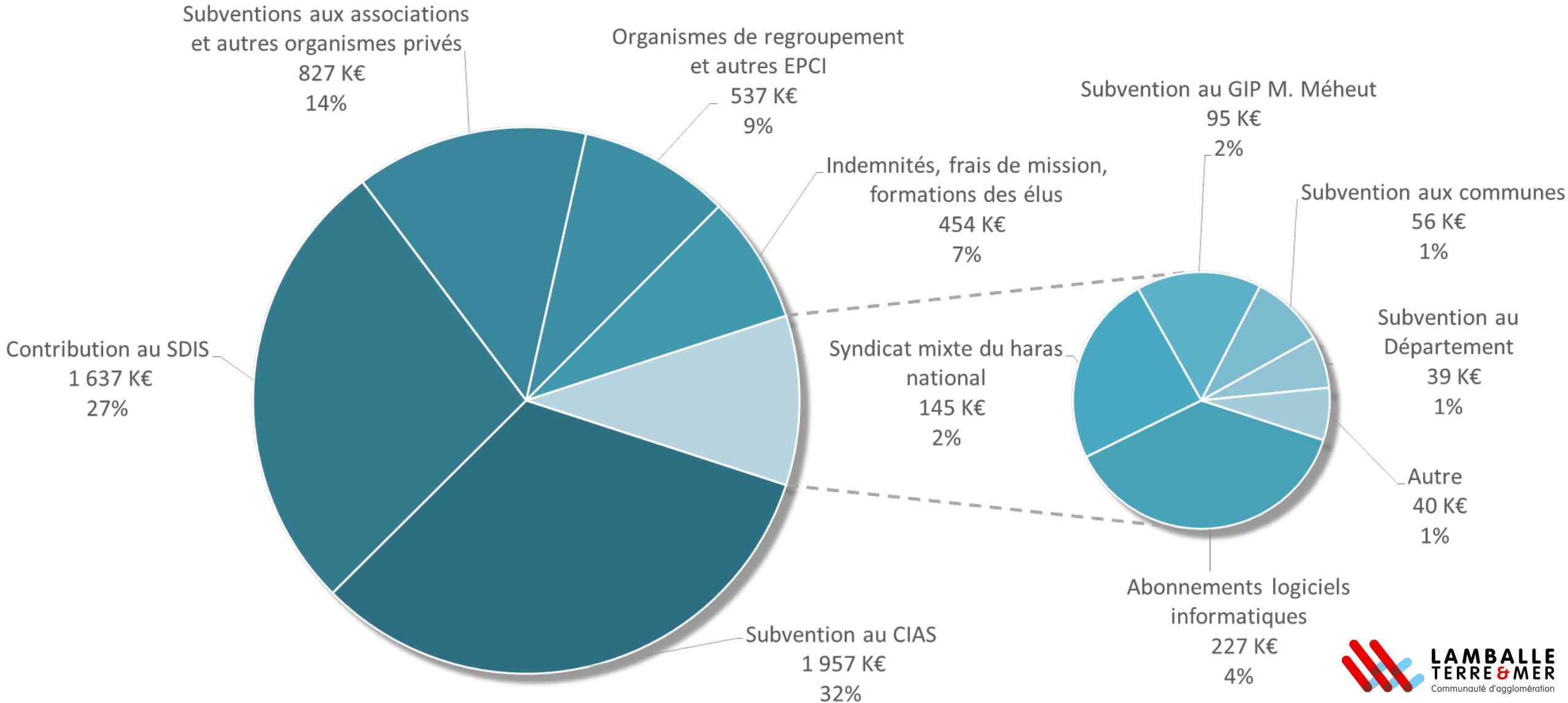
Focus sur les reversements de fiscalité

Reversements de fiscalité CA 2022 : 5,5 M€



Focus sur les autres charges de gestion courante

Autres charges de gestion courante CA 2022 : 6 M€



Focus sur les charges financières

- ➔ Charges financières : 693 K€
 - Intérêts des emprunts pour 642 K€
 - Frais de ligne de trésorerie pour 51 K€

Focus sur les investissements 2022

Programme de travaux	BG 2022	CA 2022	Restes à réaliser
	(montants en K€)		
ROCADE EST (PROLONGEMENT)	80	-	60
RESEAU HAUT DEBIT	1 139	1 139	-
REHABILITATION BASSIN DU BOCAGE	24	4	20
REQUALIFICATION ZA LANJOUAN	106	105	1
AMENAGEMENT ESPACE DE LA GARE	80	73	18
COLLEGE SIMONE VEIL LAMBALLE	164	164	-
ECHANGEUR VILLE ES LAN	14	14	-
Sous-total Aménagement urbain dépenses particulières	1 608	1 499	100
Sous-total Aménagement urbain dépenses récurrentes	304	155	114
TOTAL AMÉNAGEMENT URBAIN DÉPENSES	1 911	1 654	213
ETUDES ET TRAVAUX EN LIEN AVEC LA BIODIVERSITE	40	19	35
PROGRAMME BOCAGER	357	318	67
PROGRAMME MILIEUX AQUATIQUES	446	148	284
PLAN D'EAU DE LA VILLE GAUDU	10	-	-
Sous-total Environnement dépenses particulières	854	485	385
Sous-total Environnement dépenses récurrentes	181	100	90
TOTAL ENVIRONNEMENT DÉPENSES	1 035	585	475
AIDES AUX ENTREPRISES	853	424	119
AIDES A L'AGRICULTURE	60	51	-
RIS ZONES ARTISANALES	198	17	5

Focus sur les investissements 2022

Programme de travaux	BG 2022	CA 2022	Restes à réaliser
	(montants en K€)		
SUBVENTION EQUILIBRE PARCS ACTIVITES	7 180	7 180	-
Sous-total Développement économique dépenses particulières	8 292	7 672	124
TOTAL DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE DÉPENSES	8 292	7 672	124
FERME DU BOTRAI	134	23	115
MUSEE MATHURIN MEHEUT	2 179	2 048	72
AMENAGEMENT MASCOTTE CAROUAL	23	8	16
SYNDICAT MIXTE HARAS DE LAMBALLE	135	91	10
Sous-total Tourisme dépenses particulières	2 471	2 169	213
Sous-total Tourisme dépenses récurrentes	192	29	35
TOTAL TOURISME DÉPENSES	2 663	2 199	248
LOGEMENTS SOCIAUX	62	7	10
AIDE A LA CONSTRUCTION DE LOGEMENTS SOCIAUX	18	15	-
PLH 2020-2025 - FAVORISER L'ACCES AU LOGEMENT	953	366	150
PLH 2020-2025 - AIDE A LA RENOVATION	234	104	-
LOGEMENTS TRAMAIN	26	12	15
Sous-total Logement dépenses particulières	1 293	504	174
TOTAL LOGEMENT DÉPENSES	1 293	504	174
RENOVATION LIGNE FERROVIAIRE	543	451	38
Sous-total Transport mobilités dépenses particulières	543	451	38
TOTAL TRANSPORT MOBILITES DEPENSES	543	451	38

Focus sur les investissements 2022

Programme de travaux	BG 2022	CA 2022	Restes à réaliser
	(montants en K€)		
Sous-total Culture dépenses récurrentes	48	44	-
TOTAL CULTURE DÉPENSES	48	44	-
SERVICE JEUNESSE 15 RUE SAINT MARTIN	122	151	9
Sous-total Jeunesse dépenses particulières	122	151	9
Sous-total Jeunesse dépenses récurrentes	27	6	6
TOTAL JEUNESSE DÉPENSES	149	157	15
MAISON DE L ENFANCE PLEMY	100	56	47
Sous-total Petite enfance dépenses particulières	100	56	47
Sous-total Petite enfance dépenses récurrentes	42	28	12
TOTAL PETITE ENFANCE DÉPENSES	142	84	59
AVIRON D ARMOR	1	1	-
COMPLEXE SPORTIF DU PENTHIEVRE	38	30	18
PARC EQUESTRE	13	9	4
GYMNASE DU LIFFRE	6 511	4 802	1 791
HALLE DE SPORTS D'ADRESSE	18	18	2
PISCINE PLENEUF VAL ANDRE	163	138	-
GYMNASE DE LA TOURELLE PLEMY	13	13	1
Sous-total Sports et loisirs dépenses particulières	6 757	5 012	1 815
Sous-total Sports et loisirs dépenses récurrentes	265	146	145
TOTAL SPORTS ET LOISIRS DÉPENSES	7 022	5 158	1 960

Focus sur les investissements 2022

Programme de travaux	BG 2022	CA 2022	Restes à réaliser
	(montants en K€)		
AIRE D'ACCUEIL DES GENS DU VOYAGE	14	14	-
MAISON DE SANTE LAMBALLE	61	61	-
MAISON DE SANTE ERQUY	11	-	11
MAISON DE SANTE PLENEUF	205	172	33
Sous-total Santé-Social dépenses particulières	291	247	44
Sous-total Santé-Social dépenses récurrentes	2	2	-
TOTAL SANTÉ-SOCIAL DÉPENSES	293	249	44
Sous-total Communication dépenses récurrentes	39	5	16
TOTAL COMMUNICATION DÉPENSES	39	5	16
BATIMENT RUE CALMETTE (TRESORERIE)	24	24	-
SITE DE PROXIMITE MONCONTOUR	15	15	-
BATIMENT EX COLLEGE GUSTAVE TERY LAMBALLE	18	18	-
SERVICE ADS	92	23	69
FUTUR BATIMENT DE STOCKAGE	1	1	-
Sous-total Administration générale dépenses particulières	151	82	69
Sous-total Administration générale dépenses récurrentes	1 999	1 331	439
TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE DÉPENSES	2 150	1 414	508
TOTAL DES DEPENSES	25 580	20 177	3 876

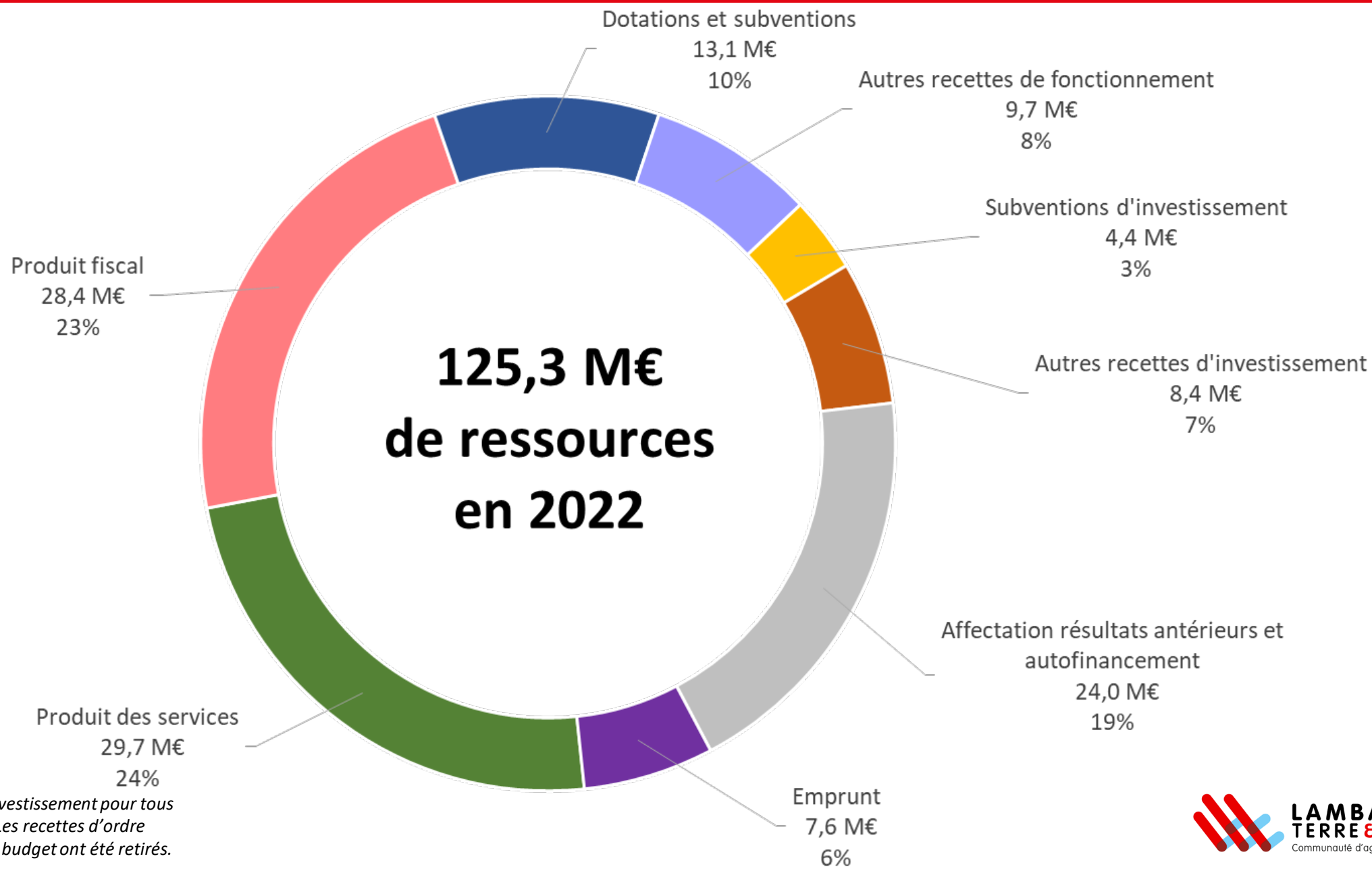
Compte administratif 2022

- ① Le calendrier budgétaire 2022
- ② Les dépenses du compte administratif 2022
 - Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques
 - Focus sur les dépenses du budget principal
- ③ **Les recettes du compte administratif 2022**
 - Les recettes 2022 consolidées par nature
 - Focus sur les recettes du budget principal
- ④ Le résultat du compte administratif 2022 et l'analyse financière
 - Le résultat 2022 consolidé
 - Le résultat 2022 par budget
 - L'analyse financière rétrospective

Compte administratif 2022

- ① Le calendrier budgétaire 2022
- ② Les dépenses du compte administratif 2022
 - Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques
 - Focus sur les dépenses du budget principal
- ③ **Les recettes du compte administratif 2022**
 - **Les recettes 2022 consolidées par nature**
 - Focus sur les recettes du budget principal
- ④ Le résultat du compte administratif 2022 et l'analyse financière
 - Le résultat 2022 consolidé
 - Le résultat 2022 par budget
 - L'analyse financière rétrospective

Les recettes 2022 consolidées par nature



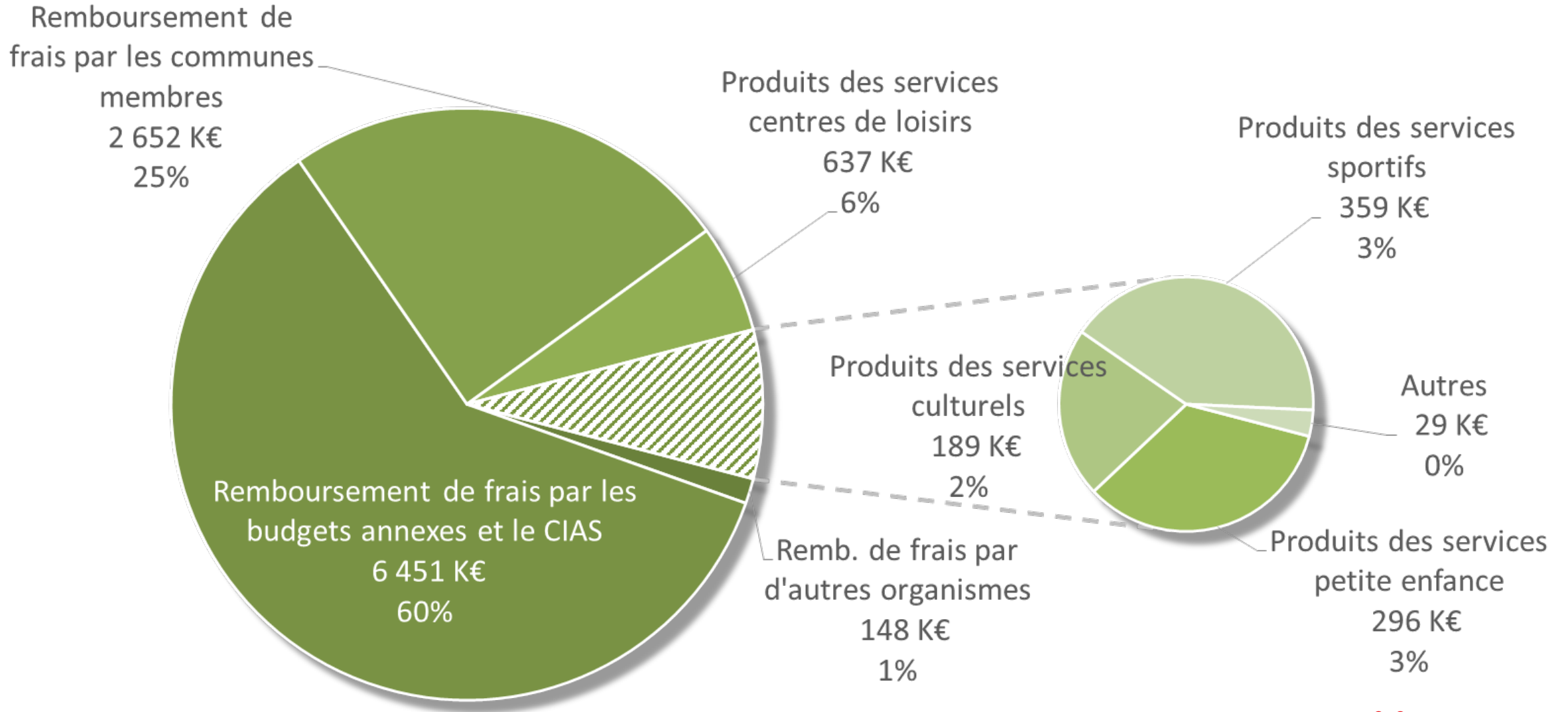
Recettes de fonctionnement et d'investissement pour tous les budgets (principal et annexes). Les recettes d'ordre comptables et les flux croisés entre budget ont été retirés.

Compte administratif 2022

- ① Le calendrier budgétaire 2022
- ② Les dépenses du compte administratif 2022
 - Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques
 - Focus sur les dépenses du budget principal
- ③ **Les recettes du compte administratif 2022**
 - Les recettes 2022 consolidées par nature
 - **Focus sur les recettes du budget principal**
- ④ Le résultat du compte administratif 2022 et l'analyse financière
 - Le résultat 2022 consolidé
 - Le résultat 2022 par budget
 - L'analyse financière rétrospective

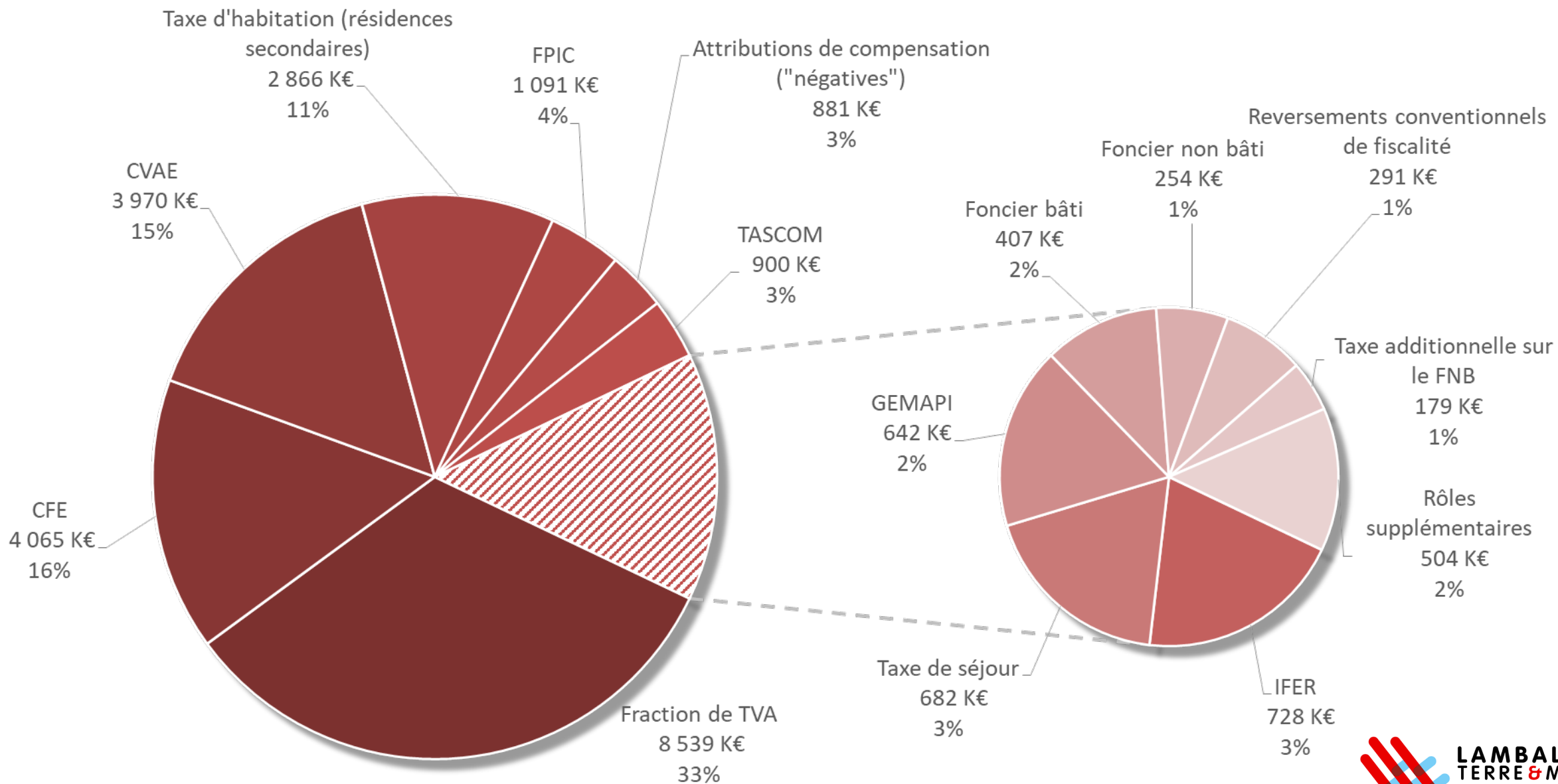
Focus sur les produits des services du budget principal

Produits des services CA 2022 : 10,8 M€



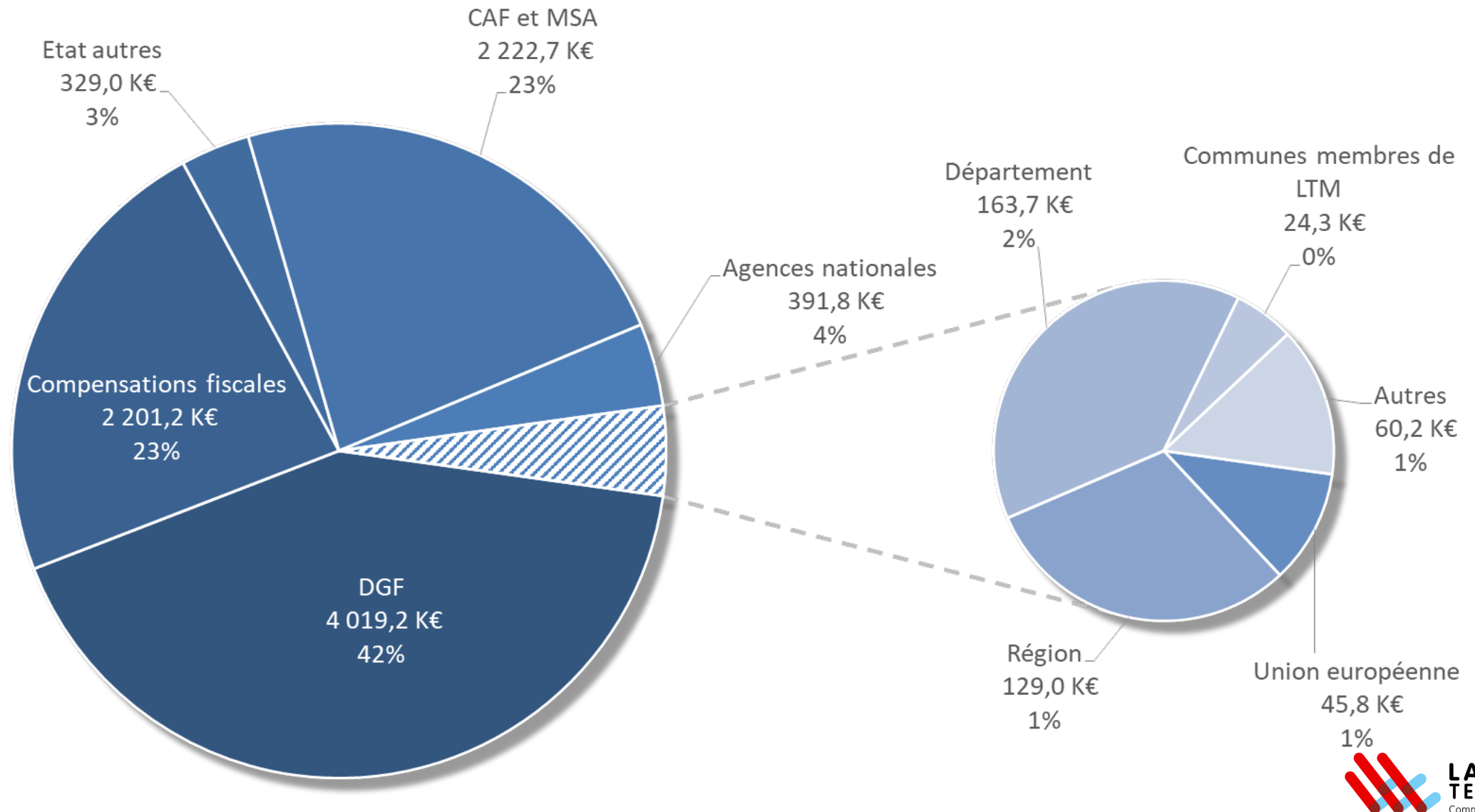
Focus sur le produit fiscal du budget principal

Produit fiscal CA 2022 : 26 M€



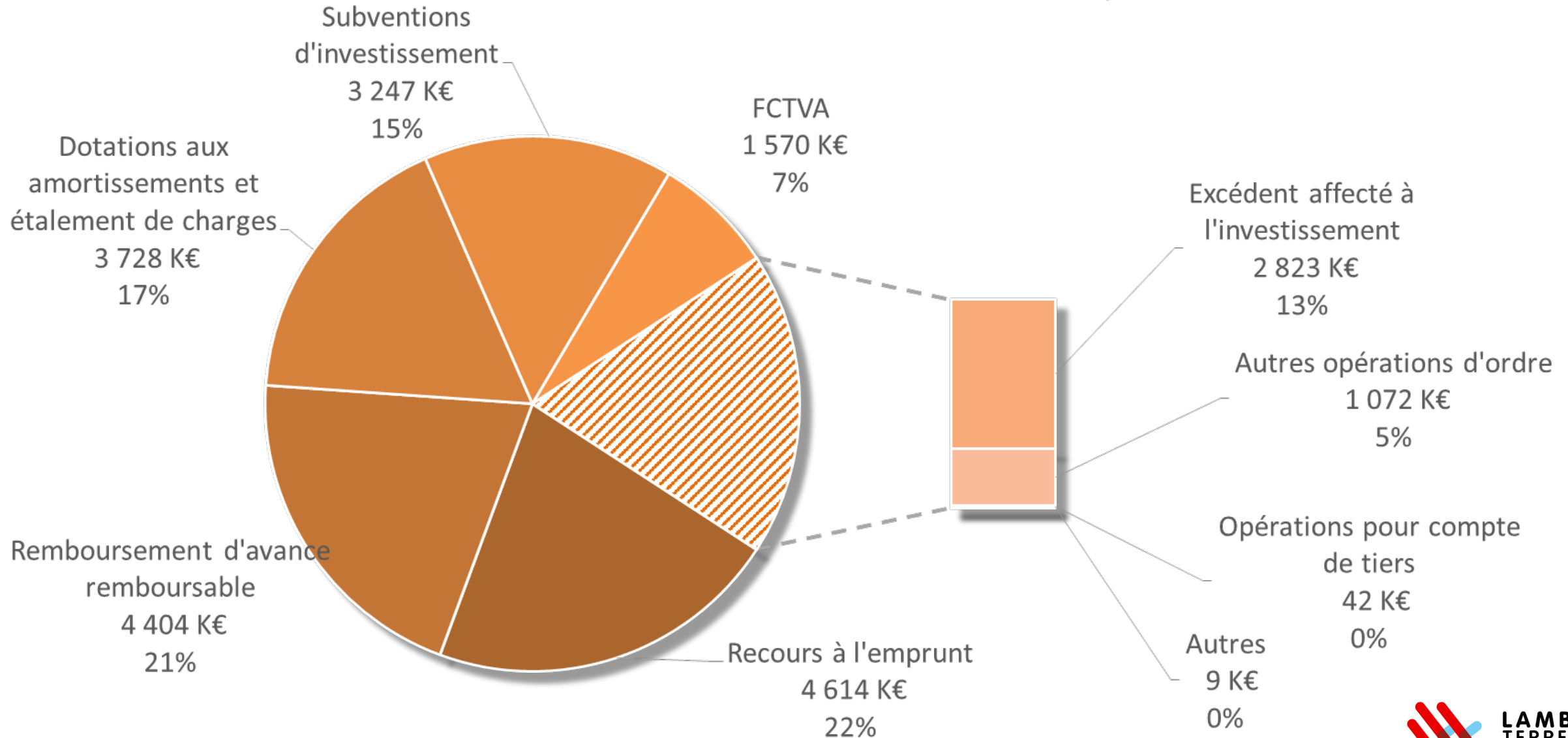
Focus sur les dotations et subventions du budget principal

Dotations et subventions CA 2022 : 9,6 M€



Focus sur les recettes d'investissement du budget principal

Recettes d'investissement CA 2022 : 21,5 M€



Compte administratif 2022

- ① Le calendrier budgétaire 2022
- ② Les dépenses du compte administratif 2022
 - Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques
 - Focus sur les dépenses du budget principal
- ③ Les recettes du compte administratif 2022
 - Les recettes 2022 consolidées par nature
 - Focus sur les recettes du budget principal
- ④ **Le résultat du compte administratif 2022 et l'analyse financière**
 - Le résultat 2022 consolidé
 - Le résultat 2022 par budget
 - L'analyse financière rétrospective

Compte administratif 2022

- ① Le calendrier budgétaire 2022
- ② Les dépenses du compte administratif 2022
 - Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques
 - Focus sur les dépenses du budget principal
- ③ Les recettes du compte administratif 2022
 - Les recettes 2022 consolidées par nature
 - Focus sur les recettes du budget principal
- ④ **Le résultat du compte administratif 2022 et l'analyse financière**
 - **Le résultat 2022 consolidé**
 - Le résultat 2022 par budget
 - L'analyse financière rétrospective

Le résultat 2022 consolidé

- ➔ Pour tous les budgets de Lamballe Terre et Mer, le résultat de l'exercice 2022 s'élève à – 1,6 M€
- ➔ Après affectation du résultat 2021 en 2022, le résultat cumulé s'élève à 9,4 M€
- ➔ Enfin, après prise en compte des restes à réaliser en investissement, le résultat cumulé 2022 s'élève à 7,5 M€

Lamballe Terre et Mer - Compte administratif 2022

Budgets	a		b	c = b-c	d	e = c + d	f	g = e + f
	dépenses	recettes	Opérations de l'exercice 2022	Résultats de l'exercice 2022	Résultats 2021 affectés en 2022	Résultats cumulés de l'exercice 2022	Solde des restes à réaliser	Résultats cumulés 2022 après restes à réaliser
TOTAL AGRÉGÉ	141 769 K€	140 161 K€		- 1 608 K€	10 958 K€	9 350 K€	- 1 811 K€	7 539 K€
Investissement	56 708 K€	43 642 K€		- 13 066 K€	4 158 K€	- 8 907 K€	- 1 811 K€	- 10 718 K€
Fonctionnement	85 062 K€	96 519 K€		11 458 K€	6 800 K€	18 257 K€		18 257 K€
RÉSULTAT AGRÉGÉ				- 1 608 K€	10 958 K€	9 350 K€		7 539 K€

Compte administratif 2022

- ① Le calendrier budgétaire 2022
- ② Les dépenses du compte administratif 2022
 - Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques
 - Focus sur les dépenses du budget principal
- ③ Les recettes du compte administratif 2022
 - Les recettes 2022 consolidées par nature
 - Focus sur les recettes du budget principal
- ④ **Le résultat du compte administratif 2022 et l'analyse financière**
 - Le résultat 2022 consolidé
 - **Le résultat 2022 par budget**
 - L'analyse financière rétrospective

Le résultat 2022 par budget

Budget principal :

- ➔ Le résultat de l'exercice 2022 s'élève à 392 K€
- ➔ Après affectation du résultat 2021 en 2022, le résultat cumulé s'élève à 2,3 M€
- ➔ Enfin, après prise en compte des restes à réaliser en investissement, le résultat cumulé 2022 s'élève à presque 3 M€

Budgets	a		b	c = b-c	d	e = c + d	f	g = e + f
	Opérations de l'exercice 2022		Résultats de l'exercice 2022	Résultats 2021 affectés en 2022	Résultats cumulés de l'exercice 2022	Solde des restes à réaliser	Résultats cumulés 2022 après restes à réaliser	
dépenses	recettes							
<i>Budget principal</i>								
Investissement	23 804 K€	21 508 K€	- 2 296 K€	- 2 024 K€	- 4 319 K€	628 K€	- 3 692 K€	
Fonctionnement	46 134 K€	48 822 K€	2 688 K€	3 978 K€	6 666 K€	-	6 666 K€	
Total	69 938 K€	70 330 K€	392 K€	1 954 K€	2 346 K€	628 K€	2 974 K€	

Le résultat 2022 par budget

Budget annexe transport :

- ➔ Le résultat de l'exercice 2022 s'élève à - 214 K€
- ➔ Après affectation du résultat 2021 en 2022, le résultat cumulé s'élève à 181 K€
- ➔ Il n'y a pas de restes à réaliser
- ➔ Le résultat est très faible et c'est l'excédent des années antérieures qui permet d'afficher un résultat cumulé positif

Budgets	a		b	c = b-c	d	e = c + d	f	g = e + f
	Opérations de l'exercice 2022		Résultats de l'exercice 2022	Résultats 2021 affectés en 2022	Résultats cumulés de l'exercice 2022	Solde des restes à réaliser	Résultats cumulés 2022 après restes à réaliser	
dépenses	recettes							
<i>Budget annexe transports</i>								
Investissement	4 K€	57 K€	53 K€	2 K€	55 K€	-	55 K€	
Fonctionnement	4 425 K€	4 158 K€	- 267 K€	394 K€	126 K€	-	126 K€	
Total	4 429 K€	4 215 K€	- 214 K€	395 K€	181 K€	-	181 K€	

Le résultat 2022 par budget

Budget annexe services communs (autorisation droit des sols et travaux de voirie) :

➔ Le résultat est égal à zéro. Toutes les charges sont refacturées.

Budgets	a		b	c = b-c	d	e = c + d	f	g = e + f
	Opérations de l'exercice 2022			Résultats de l'exercice 2022	Résultats 2021 affectés en 2022	Résultats cumulés de l'exercice 2022	Solde des restes à réaliser	Résultats cumulés 2022 après restes à réaliser
	dépenses	recettes						
Budget annexe services communs								
Investissement	2 179 K€	2 179 K€	-	-	-	-	-	
Fonctionnement	388 K€	388 K€	-	-	-	-	-	
Total	2 567 K€	2 567 K€	-	-	-	-	-	

Le résultat 2022 par budget

Budget annexe parcs d'activités :

- ➔ Le résultat cumulé 2022 est déficitaire d'un peu plus de 1 M€
- ➔ Un bilan prévisionnel de l'aménagement est présenté en annexe

Budgets	a		b	c = b-c	d	e = c + d	f	g = e + f
	Opérations de l'exercice 2022		Résultats de l'exercice 2022	Résultats 2021 affectés en 2022	Résultats cumulés de l'exercice 2022	Solde des restes à réaliser	Résultats cumulés 2022 après restes à réaliser	
dépenses	recettes							
<i>Budget annexe parcs d'activités</i>								
Investissement	18 004 K€	10 879 K€	- 7 125 K€	4 458 K€	- 2 667 K€	-	- 2 667 K€	
Fonctionnement	8 538 K€	15 866 K€	7 327 K€	- 5 685 K€	1 643 K€	-	1 643 K€	
Total	26 542 K€	26 745 K€	203 K€	- 1 227 K€	- 1 024 K€	-	- 1 024 K€	

Budget annexe parcs d'activité – bilan prévisionnel

Code	Opérations	Bilan financier prévisionnel - Montants HT						Résultat final
		Charges d'exploitation	Produits d'exploitation	Résultats d'exploitation			Transferts	
		Total charges	Total produits	Résultats	Zones déficitaires	Zones excédentaires	Subventions d'équilibre	
1 - Zones en cours de commercialisation - PF Arrêté								
PA01	ANCIENNES ZONES	328 653	646 280	317 627	0	317 627	0	317 627
PA02	ZA DE POMMERET	774 053	613 315	-160 738	160 738	0,00	88 561	-72 177
PA03	ZA DU VAU JAUNE - BREHAND	779 982	514 363	-265 619	265 619	0,00	78 338	-187 281
PA04	LA TOURELLE 1 - LAMBALLE	10 785 563	8 858 159	-1 927 404	1 927 404	0,00	1 788 362	-139 042
PA05	LA TOURELLE 2 - LAMBALLE	3 407 357	1 570 495	-1 836 862	1 836 862	0,00	1 549 826	-287 036
PA06	PA LANJOUAN 2 - LAMBALLE	5 503 409	3 167 135	-2 336 274	2 336 274	0,00	1 343 896	-992 378
PA07	PA PENTHIEVRE - PLESTAN	3 916 028	3 877 027	-39 001	39 001	0,00	37 218	-1 783
PA08	PA DES 4 ROUTES - JUGON LES LACS	1 970 586	944 365	-1 026 221	1 026 221	0,00	682 076	-344 145
PA09	ZA DU PLESSIS - VILLAGE DES ARTISANS - PLENEE-JUGON	690 304	344 841	-345 463	345 463	0,00	251 596	-93 867
PA10	PA DES VALLEES - PLENEE-JUGON	460 937	356 906	-104 030	104 030	0,00	0	-104 030
PA11	ZA CHENE AU LOUP - PLEDELIAC	57 900	6 226	-51 675	51 675	0,00	0	-51 675
PA12	PA DU POIRIER - SAINT ALBAN	2 706 416	2 089 084	-617 332	617 332	0,00	287 316	-330 016
PA14	PA DU HONCHET - PLURIEN	529 593	313 811	-215 783	215 783	0,00	192 815	-22 968
PA15	PA DE DAHOUEU - PLENEUF VAL ANDRE	682 082	410 495	-271 586	271 586	0,00	90 463	-181 123
PA16	ZONE DES DINEUX - BROONS	670 959	1 029 134	358 175	0	358 175,24	0	358 175

Budget annexe parcs d'activité – bilan prévisionnel

Code	Opérations	Bilan financier prévisionnel - Montants HT						
		Charges d'exploitation	Produits d'exploitation	Résultats d'exploitation			Transferts	Résultat final
		Total charges	Total produits	Résultats	Zones déficitaires	Zones excédentaires	Subventions d'équilibre	
PA17	ZONE DE L ESPERANCE - QUESOY	911 512	579 105	-332 407	332 407	0,00	115 173	-217 234
PA19	ZONE DU BEAU POMMIER - SAINT DENOUAL	88 142	114 504	26 362	0	26 361,85	0	26 362
PA20	PA DES JEANNETTES - ERQUY	1 509 801	1 373 734	-136 067	136 067	0,00	121 378	-14 689
PA27	PA LA QUENOTTERIE - HENANBIHEN	80 360	65 865	-14 495	14 495	0,00	0	-14 495
Sous-total		35 853 636	26 874 843	-8 978 793	9 680 958	702 165	6 627 018	-2 351 775
2 - Zones en cours d'étude - PF non arrêté								
PA21	LA TOURELLE 3 - LAMBALLE	2 012 566	2 012 566	0	0	0	0	0
PA22	PA LA PILODIE - LA BOUILLIE	623 049	623 049	0	0,00	0,00	0,00	0
PA23	PA LANJOUAN 3 - LAMBALLE	1 128 595	1 128 595	0	0,00	0,00	0,00	0
Sous-total		3 764 210	3 764 210	0	0	0	0	0
3 - Mouvements transversaux								
PA010	MOUVEMENTS TRANSVERSAUX	1 588 731	198 806	-1 389 925	1 389 925	0	716 591	-673 334
Sous-total		1 588 731	198 806	-1 389 925	1 389 925	0	716 591	-673 334
5 - Réserves foncières								
PA13	PA LA NOE - PLURIEN	563 789	395 775	-168 014	168 014	0	0	-168 014
PA18	ZONE DU CLOS ALVAUX - HENON	2 606	46 322	43 716	0,00	43 716	0,00	43 716
Sous-total		566 395	442 097	-124 298	168 014	43 716	0	-124 298
Total général		41 772 972	31 279 957	-10 493 016	11 238 897	745 881	7 343 609	-3 149 406

Le résultat 2022 par budget

Budget annexe bâtiments :

➔ Le résultat cumulé 2022 est excédentaire d'un peu plus de 400 K€

Budgets	Opérations de l'exercice 2022		Résultats de l'exercice 2022	Résultats 2021 affectés en 2022	Résultats cumulés de l'exercice 2022	Solde des restes à réaliser	Résultats cumulés 2022 après restes à réaliser
	dépenses	recettes					
<i>Budget annexe bâtiments</i>							
Investissement	400 K€	245 K€	- 155 K€	184 K€	30 K€	- 179 K€	- 149 K€
Fonctionnement	208 K€	537 K€	329 K€	220 K€	550 K€	-	550 K€
Total	607 K€	782 K€	175 K€	404 K€	579 K€	- 179 K€	401 K€

Le résultat 2022 par budget

Budget annexe déchets :

- ➔ Le résultat cumulé 2022 est excédentaire d'un peu plus de 604 K€
- ➔ A noter que l'excédent de fonctionnement ne représente que 330 K€ soit moins de 3 % des recettes de fonctionnement

Budgets	Opérations de l'exercice 2022		Résultats de l'exercice 2022	Résultats 2021 affectés en 2022	Résultats cumulés de l'exercice 2022	Solde des restes à réaliser	Résultats cumulés 2022 après restes à réaliser
	dépenses	recettes					
<i>Budget annexe déchets ménagers</i>							
Investissement	1 116 K€	1 312 K€	196 K€	451 K€	648 K€	- 374 K€	273 K€
Fonctionnement	10 805 K€	11 052 K€	247 K€	84 K€	330 K€	-	330 K€
Total	11 921 K€	12 364 K€	443 K€	535 K€	978 K€	- 374 K€	604 K€

Le résultat 2022 par budget

Budget annexe eau potable :

- ➔ Le résultat de l'exercice 2022 s'élève à – 154 K€
- ➔ Après affectation du résultat 2021 en 2022, le résultat cumulé s'élève à 3,8 M€
- ➔ Enfin, après prise en compte des restes à réaliser en investissement, le résultat cumulé 2022 s'élève à presque 3,3 M€

Budgets	Opérations de l'exercice 2022		Résultats de l'exercice 2022	Résultats 2021 affectés en 2022	Résultats cumulés de l'exercice 2022	Solde des restes à réaliser	Résultats cumulés 2022 après restes à réaliser
	dépenses	recettes					
<i>Budget annexe eau potable</i>							
Investissement	3 168 K€	2 610 K€	- 558 K€	97 K€	- 461 K€	- 530 K€	- 991 K€
Fonctionnement	7 931 K€	8 335 K€	404 K€	3 904 K€	4 308 K€	-	4 308 K€
Total	11 099 K€	10 946 K€	- 154 K€	4 000 K€	3 847 K€	- 530 K€	3 316 K€

Le résultat 2022 par budget

Budget annexe assainissement :

- ➔ Le résultat de l'exercice 2022 s'élève à – 2 453 K€
- ➔ Après affectation du résultat 2021 en 2022, le résultat cumulé s'élève à 2 443 K€
- ➔ Enfin, après prise en compte des restes à réaliser en investissement, le résultat cumulé 2022 s'élève à 1 088 K€

Budgets	a		b	c = b-c	d	e = c + d	f	g = e + f
	Opérations de l'exercice 2022		Résultats de l'exercice 2022	Résultats 2021 affectés en 2022	Résultats cumulés de l'exercice 2022	Solde des restes à réaliser	Résultats cumulés 2022 après restes à réaliser	
dépenses	recettes							
Budget annexe assainissement								
Investissement	8 033 K€	4 851 K€	- 3 182 K€	990 K€	- 2 192 K€	- 1 355 K€	- 3 547 K€	
Fonctionnement	6 633 K€	7 362 K€	729 K€	3 906 K€	4 635 K€	-	4 635 K€	
Total	14 666 K€	12 213 K€	- 2 453 K€	4 896 K€	2 443 K€	- 1 355 K€	1 088 K€	

Compte administratif 2022

- ① Le calendrier budgétaire 2022
- ② Les dépenses du compte administratif 2022
 - Les dépenses 2022 consolidées par politiques publiques
 - Focus sur les dépenses du budget principal
- ③ Les recettes du compte administratif 2022
 - Les recettes 2022 consolidées par nature
 - Focus sur les recettes du budget principal
- ④ **Le résultat du compte administratif 2022 et l'analyse financière**
 - Le résultat 2022 consolidé
 - Le résultat 2022 par budget
 - **L'analyse financière rétrospective**

Rétrospective financière

➔ Budget principal

Budget principal	2019	2020	2021	2022
Encours de dette au 31 décembre	22,3 M€	25,2 M€	27,0 M€	29,6 M€
Épargne brute	5,3 M€	5,5 M€	6,8 M€	5,7 M€
Délai de désendettement (encours / épargne brute)	4,2 ans	4,6 ans	4,0 ans	5,2 ans

➔ Budget annexe transport

Budget annexe transport	2019	2020	2021	2022
Encours de dette au 31 décembre	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€
Épargne brute	0,2 M€	-0,2 M€	0,2 M€	-0,2 M€
Délai de désendettement (encours / épargne brute)	0,0 ans	0,0 ans	0,0 ans	0,0 ans

➔ Budget annexe déchets

Budget annexe déchet	2019	2020	2021	2022
Encours de dette au 31 décembre	2,3 M€	2,2 M€	1,9 M€	1,7 M€
Épargne brute	-0,1 M€	0,0 M€	1,6 M€	1,3 M€
Délai de désendettement (encours / épargne brute)	-28,6 ans	-72,9 ans	1,2 ans	1,3 ans

Rétrospective financière

➔ Budget annexe eau potable

Budget annexe eau potable	2019	2020	2021	2022
Encours de dette au 31 décembre	4,5 M€	4,6 M€	4,3 M€	3,9 M€
Épargne brute	1,3 M€	3,3 M€	1,5 M€	1,7 M€
Délai de désendettement (encours / épargne brute)	3,4 ans	1,4 ans	2,9 ans	2,3 ans

➔ Budget annexe assainissement

Budget annexe assainissement	2019	2020	2021	2022
Encours de dette au 31 décembre	13,7 M€	15,1 M€	15,6 M€	14,3 M€
Épargne brute	3,9 M€	2,4 M€	2,7 M€	2,5 M€
Délai de désendettement (encours / épargne brute)	3,5 ans	6,3 ans	5,8 ans	5,6 ans

➔ Consolidée – budget principal et ensemble des budgets annexes

Analyse financière consolidée	2019	2020	2021	2022
Encours de dette au 31 décembre	52,9 M€	58,8 M€	57,4 M€	55,0 M€
Épargne brute	10,4 M€	11,3 M€	13,2 M€	19,0 M€
Délai de désendettement (encours / épargne brute)	5,1 ans	5,2 ans	4,3 ans	2,9 ans

Annexe

Etat de la dette au 31 décembre 2022

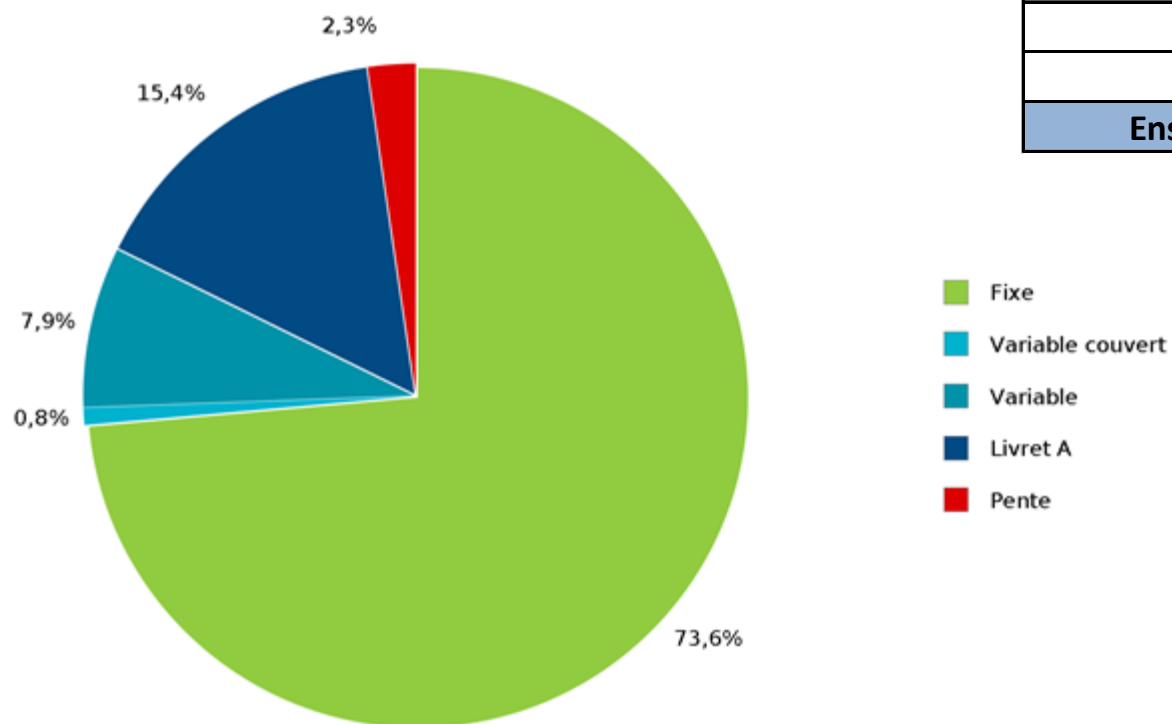
Annexe - Etat de la dette au 31 décembre 2022

Une dette à hauteur de 55 M€

		En-cours (en K€)
BUDGET GENERAL	30 emprunts	29 574
ASSAINISSEMENT	48 emprunts	14 335
EAU POTABLE	25 emprunts	3 905
DECHETS MENAGERS	7 emprunts	1 680
BATIMENTS	3 emprunts	533
PARCS D'ACTIVITES	2 emprunts	5 000
Total	115 emprunts	55 027

Annexe - Etat de la dette au 31 décembre 2022

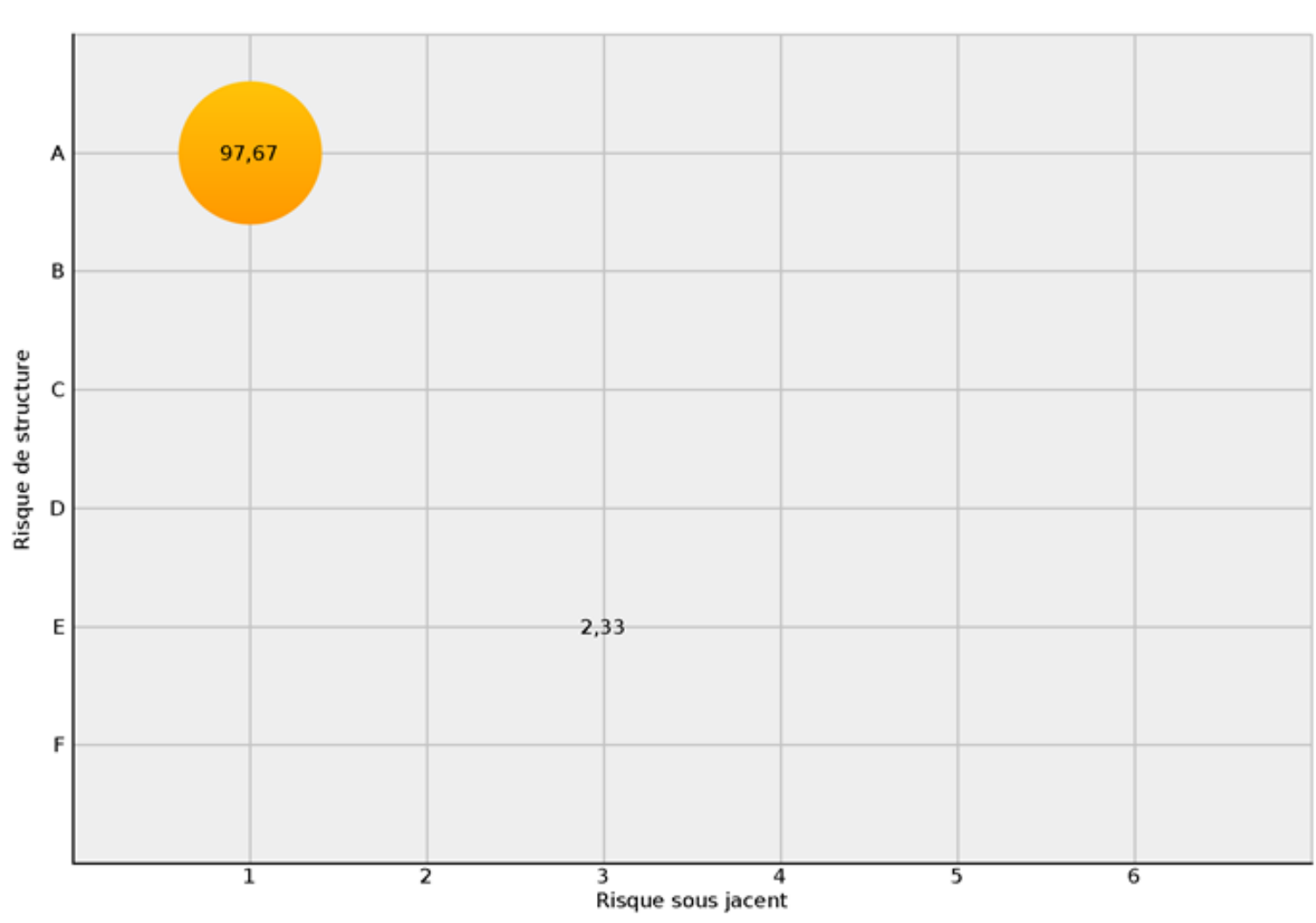
Une dette majoritairement à taux fixe



Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen
Fixe	40 501 K€	73,60%	2,06%
Variable couvert	457 K€	0,83%	4,98%
Variable	4 321 K€	7,85%	2,50%
Livret A	8 467 K€	15,39%	3,04%
Pente	1 281 K€	2,33%	4,76%
Ensemble des risques	55 026 K€	100,00%	2,33%

Annexe - Etat de la dette au 31 décembre 2022

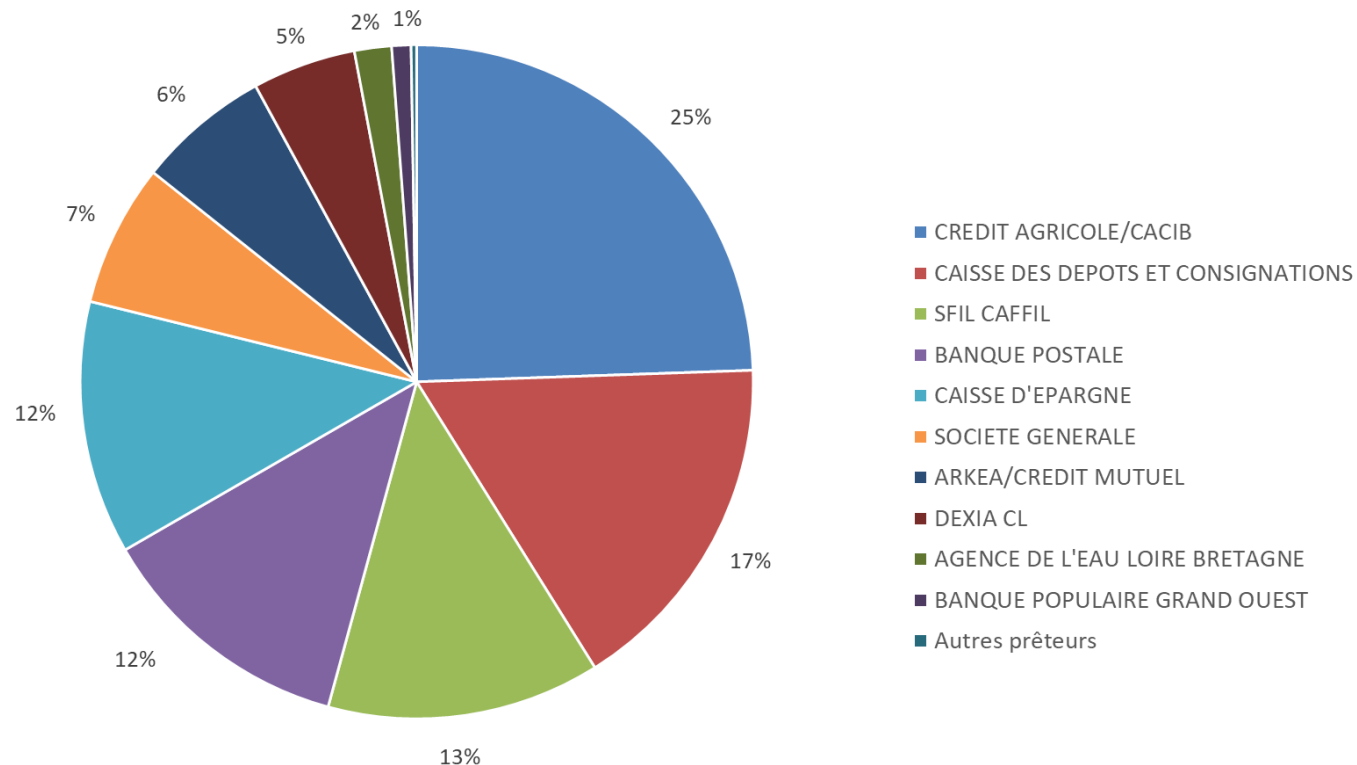
Une dette sécurisée au regard de la charte Gissler



Annexe - Etat de la dette au 31 décembre 2022

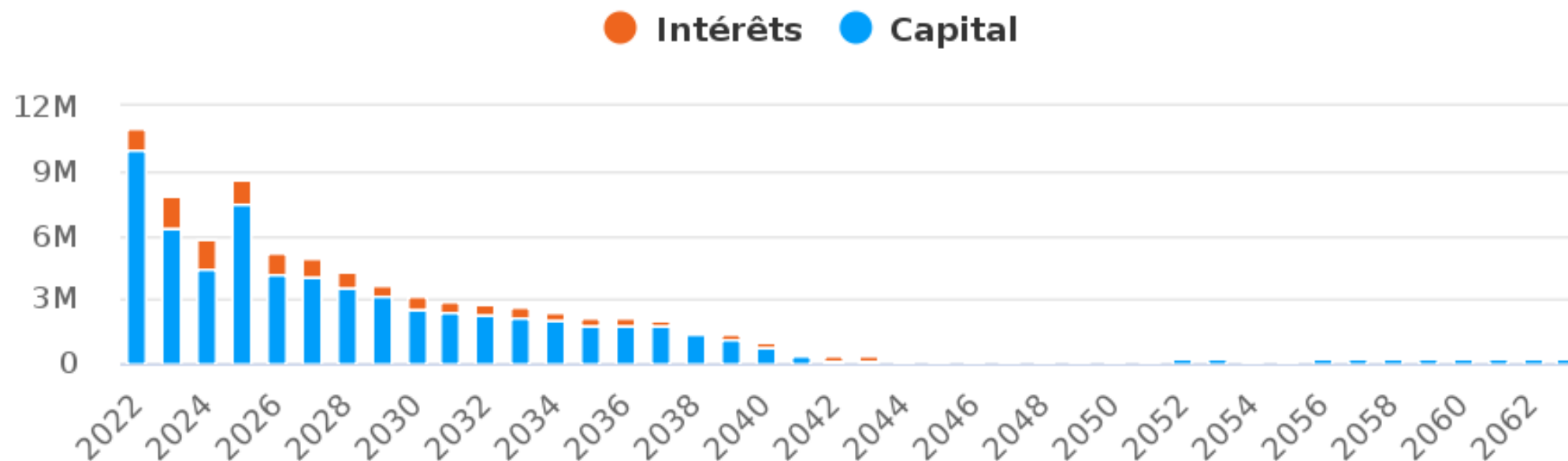
Une dette diversifiée en terme de prêteurs

Prêteur	Capital restant dû (CRD)	% du CRD
CREDIT AGRICOLE/CACIB	13 457 K€	24,46%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	9 167 K€	16,66%
SFIL CAFFIL	7 224 K€	13,13%
BANQUE POSTALE	6 847 K€	12,44%
CAISSE D'EPARGNE	6 687 K€	12,15%
SOCIETE GENERALE	3 764 K€	6,84%
ARKEA/CREDIT MUTUEL	3 507 K€	6,37%
DEXIA CL	2 737 K€	4,97%
AGENCE DE L'EAU LOIRE BRETAGNE	980 K€	1,78%
BANQUE POPULAIRE GRAND OUEST	509 K€	0,92%
Autres prêteurs	146 K€	0,27%
Ensemble des prêteurs	55 026 K€	100,00%



Annexe - Etat de la dette au 31 décembre 2022

Profil de remboursement de la dette



Annexe - Etat de la dette au 31 décembre 2022

Profil d'extinction de la dette

