

Compte de gestion 2022

Budget Primitif 2023 et Compte Administratif 2022 : Budget principal et budgets annexes

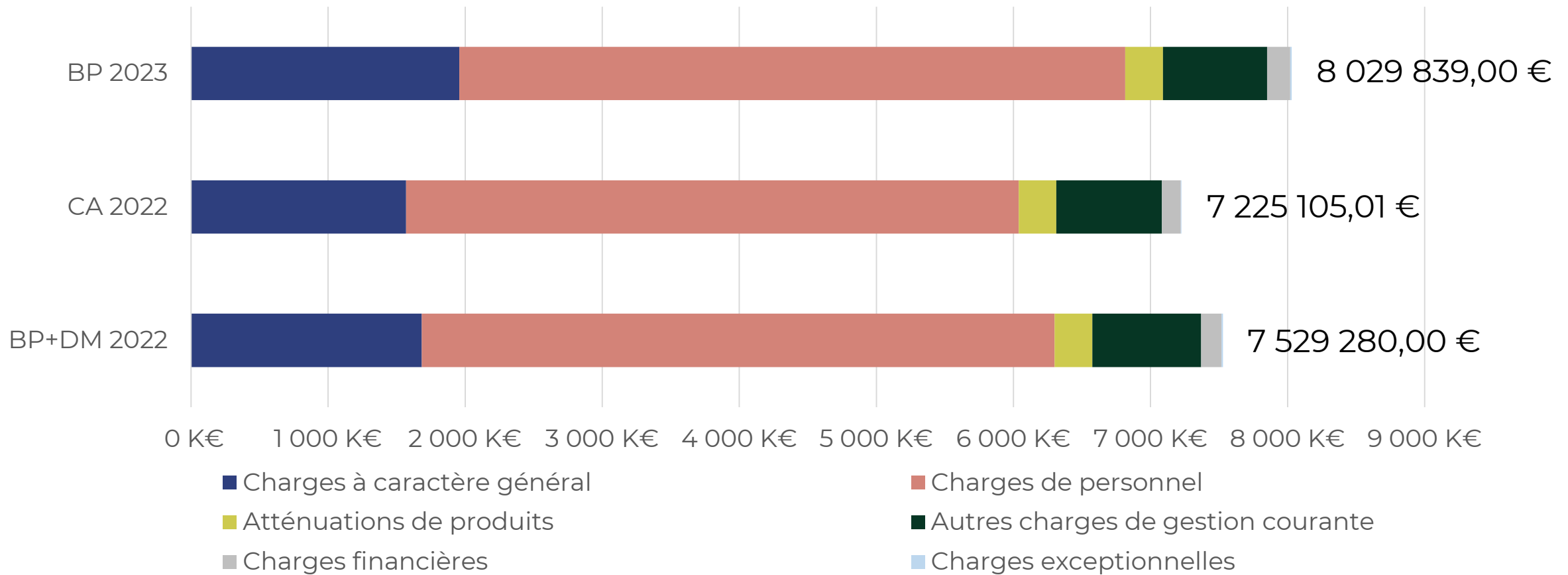


Le budget principal

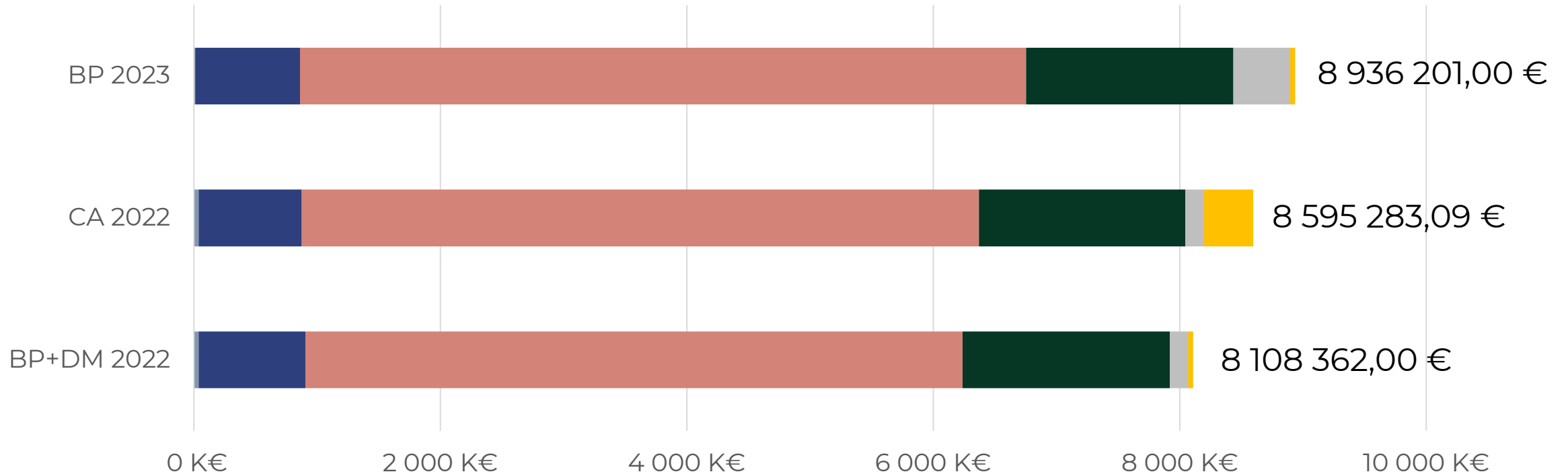


La section de fonctionnement :
des dépenses adaptées au contexte
économique et adossées à des recettes
certaines

Les dépenses réelles de fonctionnement : 8 029 839 €



Les recettes réelles de fonctionnement : 8 936 201 €



- Atténuations de charges
- Dotations et participations
- Produits exceptionnels
- Prestations de service
- Autres produits de gestion courante
- Impôts et taxes
- Produits financiers



● Dépenses

Budget 2022 : 224 173,00 €

Réalisé 2022 : 263 066,85 €

Budget 2023 : 257 765,00 €

- Baisse de la consommation des fournitures administratives et de l'affranchissement (-1 000 €)
- Assurance dommage ouvrage en 2022 pour les Ateliers de la Morinais (44 655,52 €) et prévision d'une assurance dommage ouvrage pour le projet d'extension de la salle omnisport des Blanchets (21 000 €)
- Le budget pour les logiciels cloud en hausse (+8 200 €)
- Augmentation du budget communication (+1 440 €)

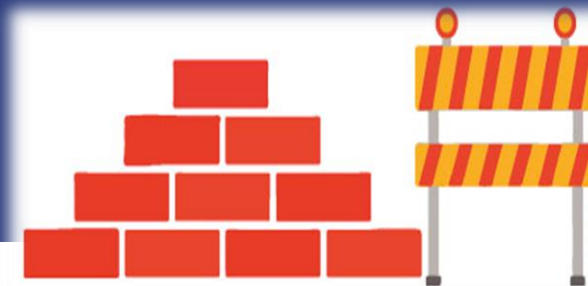
● Recettes

Budget 2022 : 23 900,00 €

Réalisé 2022 : 31 942,06 €

Budget 2023 : 23 500,00 €

- Augmentation des recettes liée à la dotation pour les titres sécurisés et des concessions cimetières (+2 700 €)
- Diminution des recettes liée aux publicités dans le journal municipal (-3 200 €)
- Diminution des recettes liée au remboursement des frais d'élections (-3 600 €)



● Dépenses

Budget 2022 : 895 950,00 €
Réalisé 2022 : 804 470,84 €
Budget 2023 : 1 106 450,00 €

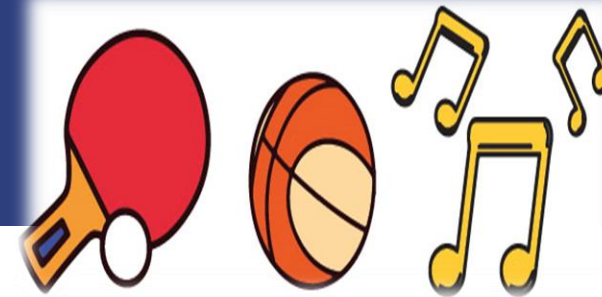
- Augmentation du gaz, de l'électricité, de l'eau et du carburant (+98 100 € par rapport au budget 2022)
- Externalisation d'une partie du service environnement et entretien ménages face aux difficultés de recrutement (+83 000 € par rapport au budget 2022)
- Diagnostic arboricole en 2023 (+18 000 € par rapport au budget 2022)

● Recettes

Budget 2022 : 6 200,00 €
Réalisé 2022 : 8 765,37 €
Budget 2023 : 6 200,00 €

- Recettes exceptionnelles en 2022 liées aux redevances d'occupation du domaine public (travaux et chantier)
- Recettes maintenues pour le marché hebdomadaire

Animations locales et actions culturelles



● Dépenses

Budget 2022 : 53 923,00 €

Réalisé 2022 : 45 447,11 €

Budget 2023 : 65 389,00 €

- Budget Manimagine en hausse (+11 000 € par rapport au budget 2022)
- Budget supplémentaire pour l'inauguration des Ateliers de la Morinais et des terrains multisports (+2 200€)
- Budget supplémentaire pour Terre de Jeux 2024 (+3 000€)
- Le budget pour les 40 ans de Thorigné-Fouillard est soldé sur 2023 (réalisé 2022 : 4 095€)

● Recettes

Budget 2022 : 7 900,00 €

Réalisé 2022 : 10 920,00 €

Budget 2023 : 10 700,00 €

- Recettes 2022 de Manimagine supérieures au budget 2022. Augmentation des recettes de Manimagine sur le budget 2023 (3 500 € par rapport au budget 2022).
- Diminution des recettes du salon de peinture (-700 € par rapport au budget 2022)



● Dépenses

Budget 2022 : 4 789 685,00 €

Réalisé 2022 : 4 619 050,70 €

Budget 2023 : 5 024 682,00 €

- Evolution réglementaire : +161 000 €
(par rapport au réalisé 2022)
- Hausse du point d'indice de 3,5%
- Variation des effectifs : +138 250 € (par rapport au réalisé 2022)
Création d'un service pour les titres sécurisés et modification du temps de travail
- G.V.T : + 54 000 € (par rapport au réalisé 2022)
Avancement de grade, d'échelons et promotion interne
- Régime indemnitaire : +47 500 € (par rapport au réalisé 2022)
Mise en place du C.I.A

● Recettes

Budget 2022 : 50 800,00 €

Réalisé 2022 : 51 533,92 €

Budget 2023 : 10 600,00 €

- Arrêts maladies de longue durée terminés en 2022 donc diminution des recettes en 2023 (-40 800€ par rapport au budget 2022)
- Participation de 600 € en 2023 pour service civique



● Dépenses

Budget 2022 : 412 016,00 €

Réalisé 2022 : 388 029,19 €

Budget 2023 : 439 050,00 €

- Budget des écoles en hausse (+2 550 € par rapport au budget 2022) pour faire face à la hausse du coût du transport et du matériel supplémentaire
- Budget du secteur jeunesse en hausse (+9 533 € par rapport au budget 2022) pour effectuer un diagnostic jeunesse sur la commune
- Budget restauration scolaire en hausse face à la hausse du coût de l'alimentation (+9 500 € par rapport au budget 2022)

● Recettes

Budget 2022 : 1 311 932,00 €

Réalisé 2022 : 1 263 020,22 €

Budget 2023 : 1 312 718,00 €

- Hausse des recettes du secteur enfance (+15 764 € par rapport au budget 2022) grâce au nombre d'enfants au centre de loisirs 3-10 ans, le mercredi, en augmentation
- Hausse des recettes du secteur jeunesse grâce à une participation de la CAF pour financer le diagnostic jeunesse (+5 679 € par rapport au budget 2022)
- Baisse des recettes de la restauration scolaire (-6 818 € par rapport au budget 2022)
- Baisse des recettes du Multi-Accueil Brindille (-13 800 €)



● **Dépenses**

Budget 2022 : 260 755,00 €

Réalisé 2022 : 260 755,00 €

Budget 2023 : 170 000,00 €

- Versement d'une avance au CCAS de 60 000 €, en 2022, face au manque de trésorerie. Estimation de la subvention 2023 pour le CCAS de 170 000 € pour l'équilibrer.



● Dépenses

Budget 2022 : 70 500,00 €

Réalisé 2022 : 56 487,60 €

Budget 2023 : 84 500,00 €

- Ajout d'une enveloppe pour un marché de conseil architecte (+5 000 € par rapport au budget 2022)
- Taxe foncière 2023 en hausse avec l'inflation et la hausse du taux d'imposition (+7 000 € par rapport au budget 2022)

● Recettes

Budget 2022 : 51 113,00 €

Réalisé 2022 : 62 809,39 €

Budget 2023 : 67 863,00 €

- Le versement de loyers dans le cadre des locations d'occupation précaire en augmentation de 6 750 € sur 2023 par rapport au budget 2022
- Après deux années d'exonération de la TLPE, la taxe sera appliquée et perçue en 2023 (+10 000€ par rapport au budget 2022)



● Dépenses

Budget 2022 : 137 000,00 €

Réalisé 2022 : 121 595,47 €

Budget 2023 : 138 100,00 €

- Versement d'une subvention exceptionnelle au tennis de table en 2022 de 5 000€.

● Recettes

Budget 2022 : 5 000,00 €

Réalisé 2022 : 5 471,25 €

Budget 2023 : 4 600,00 €

- Locations supplémentaires des salles de sport en 2022 mais diminution en 2023 des recettes liée à la location de l'Eclat (pas de recettes en 2022).



● Dépenses

Budget 2022 : 639 368,00 €

Réalisé 2022 : 620 150,42 €

Budget 2023 : 697 033,00 €

- Augmentation en 2023 des intérêts de la dette (+19 500 € par rapport au budget 2022) si la commune devait faire face à un besoin de financement
- Prévision d'une augmentation de la subvention versée à l'OGEC (+ 4 107€ par rapport au budget 2022)
- Reversement du déficit du budget annexe MAPA sur le budget 2023 (34 558 €)

● Recettes

Budget 2022 : 6 646 397,00 €

Réalisé 2022 : 7 161 759,23 €

Budget 2023 : 7 495 020,00 €

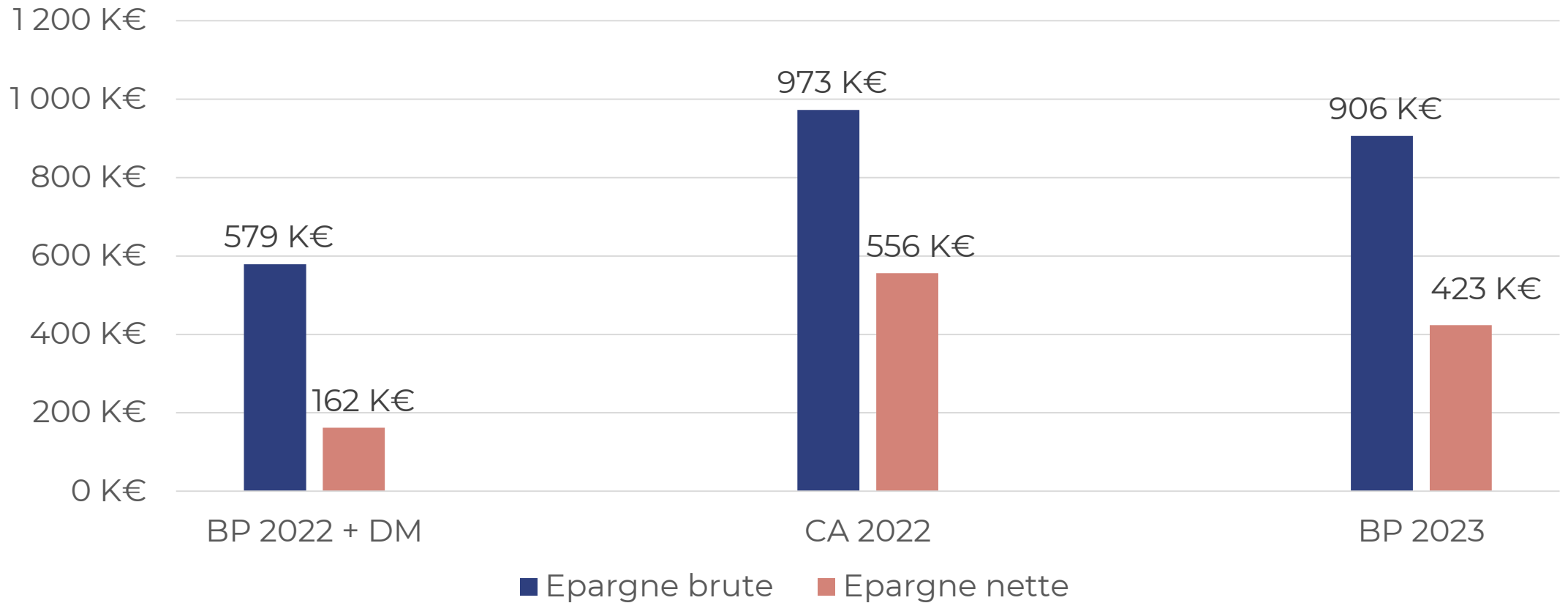
- Revalorisation des bases fiscales avec le coefficient de revalorisation (calculé selon l'inflation) et la hausse des taux d'imposition
- Maintien par prudence des dotations et participations (Dotation Globale de Fonctionnement)
- Reversement de l'excédent du budget annexe ZA 4 en 2023 (117 883€) et reversement partiel du budget annexe ZAC de la Vigne (200 000 €)

Taxe foncière sur les propriétés bâties

En 2023, la TFPB sera revalorisée par le coefficient de revalorisation (calculé selon l'inflation) et par la hausse du taux d'imposition communal. Selon l'exemple, l'augmentation mensuelle est estimée à 9,75€, qui se décompose comme suit : 5,75€ liés à l'inflation et 4€ liés à l'augmentation du taux d'imposition communal.

Taxe sur le foncier bâti (ménages)	2022	2023
Taux d'imposition (+5%)	38,75%	40,69%
Coefficient de revalorisation	3,4%	7,1%
Montant moyen mensuel par propriétaire	78 €	87 €
Montant moyen annuel par propriétaire	932 €	1 049 €
Variation taux d'imposition en €	+0 €	+48 €
Variation coefficient de revalorisation en €	+ 31 €	+69 €
Augmentation des recettes de la commune	+156 K€ (par rapport à 2021)	+ 513 K€ (par rapport à 2022)

Les épargnes



Synthèse de la section de fonctionnement

	BP 2022	CA 2022	BP 2023	Variation %	Variation €
011 Charges à caractère général	1 683 878,00 €	1 569 075,10 €	1 957 134,00 €	16,23%	273 256,00 €
012 Charges de personnel	4 615 809,00 €	4 470 459,25 €	4 858 152,00 €	5,25%	242 343,00 €
014 Atténuation de produits	275 975,00 €	273 929,71 €	275 975,00 €	0,00%	- €
022 Dépenses imprévues	45 000,00 €	0,00 €	45 000,00 €	0,00%	- €
023 Virement à la section d'investissement	624 123,00 €	0,00 €	900 603,00 €	44,30%	276 480,00 €
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	276 000,00 €	657 873,83 €	330 000,00 €	19,57%	54 000,00 €
65 Autres charges de gestion courante	793 068,00 €	769 204,42 €	758 728,00 €	-4,33%	- 34 340,00 €
66 Charges financières	149 500,00 €	138 860,62 €	169 000,00 €	13,04%	19 500,00 €
67 Charges exceptionnelles	11 050,00 €	3 575,91 €	10 850,00 €	-1,81%	- 200,00 €
68 Dotations aux amortissements et provisions		0,00 €			- €
Total général	8 474 403,00 €	7 882 978,84 €	9 305 442,00 €	9,81%	831 039,00 €

Synthèse de la section de fonctionnement

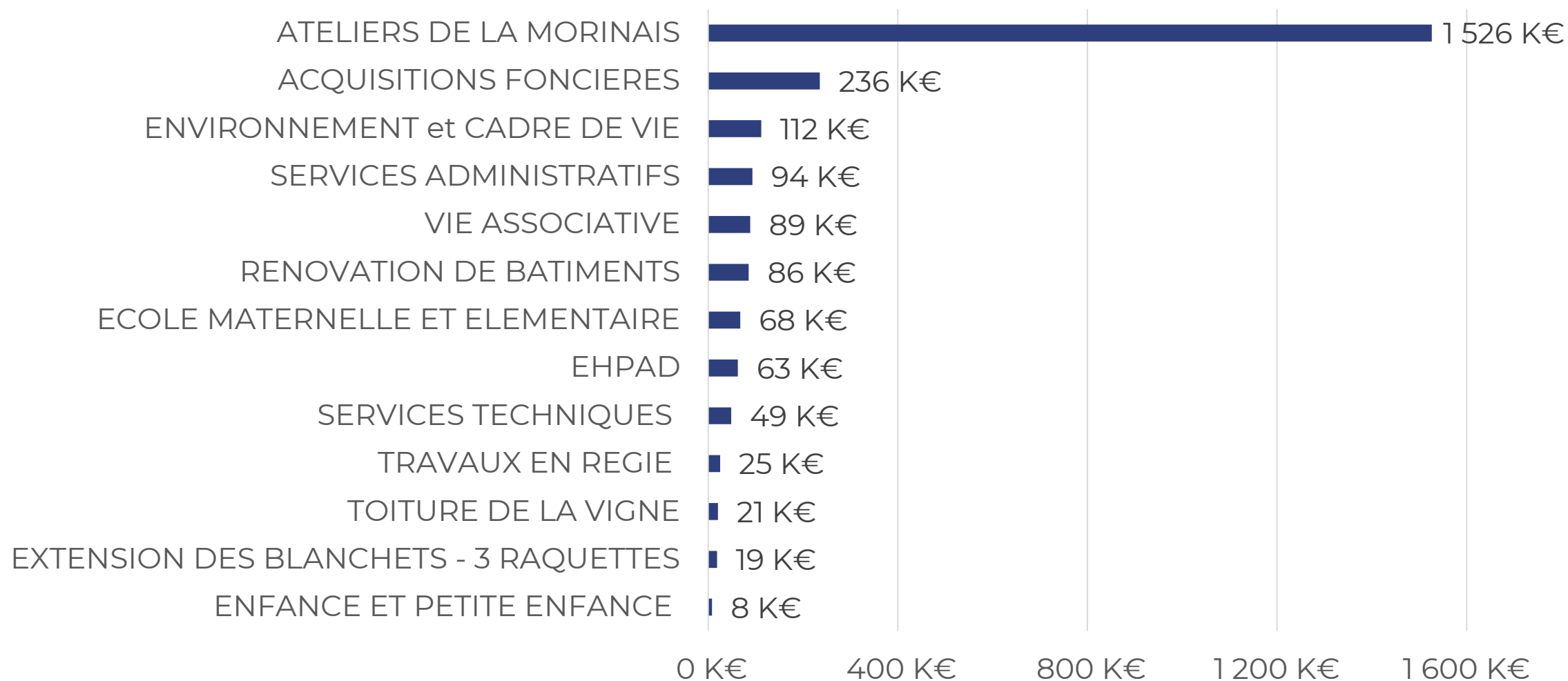
	BP 2022	CA 2022	BP 2023	Variation %	Variation €
002 Résultat de fonctionnement reporté	300 000,00 €	0,00 €	300 000,00 €	0,00%	- €
013 Atténuation de charges	40 000,00 €	39 139,49 €	10 600,00 €	-73,50%	- 29 400,00 €
042 Opérations d'ordre de transfert entre section	66 041,00 €	36 535,06 €	69 241,00 €	4,85%	3 200,00 €
70 Produits des services	866 169,00 €	836 087,57 €	850 584,00 €	-1,80%	- 15 585,00 €
73 Impôts et taxes	5 331 137,00 €	5 495 875,19 €	5 890 879,00 €	10,50%	559 742,00 €
74 Dotations et participations	1 682 848,00 €	1 673 464,22 €	1 682 697,00 €	-0,01%	- 151,00 €
75 Autres produits de gestion courante	147 865,00 €	153 257,28 €	461 098,00 €	211,84%	313 233,00 €
76 Produits financiers	10,00 €	8,46 €	10,00 €	0,00%	- €
77 Produits exceptionnels	40 333,00 €	397 450,88 €	40 333,00 €	0,00%	- €
78 Reprise sur provisions		6 000,00 €			- €
Total général	8 474 403,00 €	8 637 818,15 €	9 305 442,00 €	9,81%	831 039,00 €



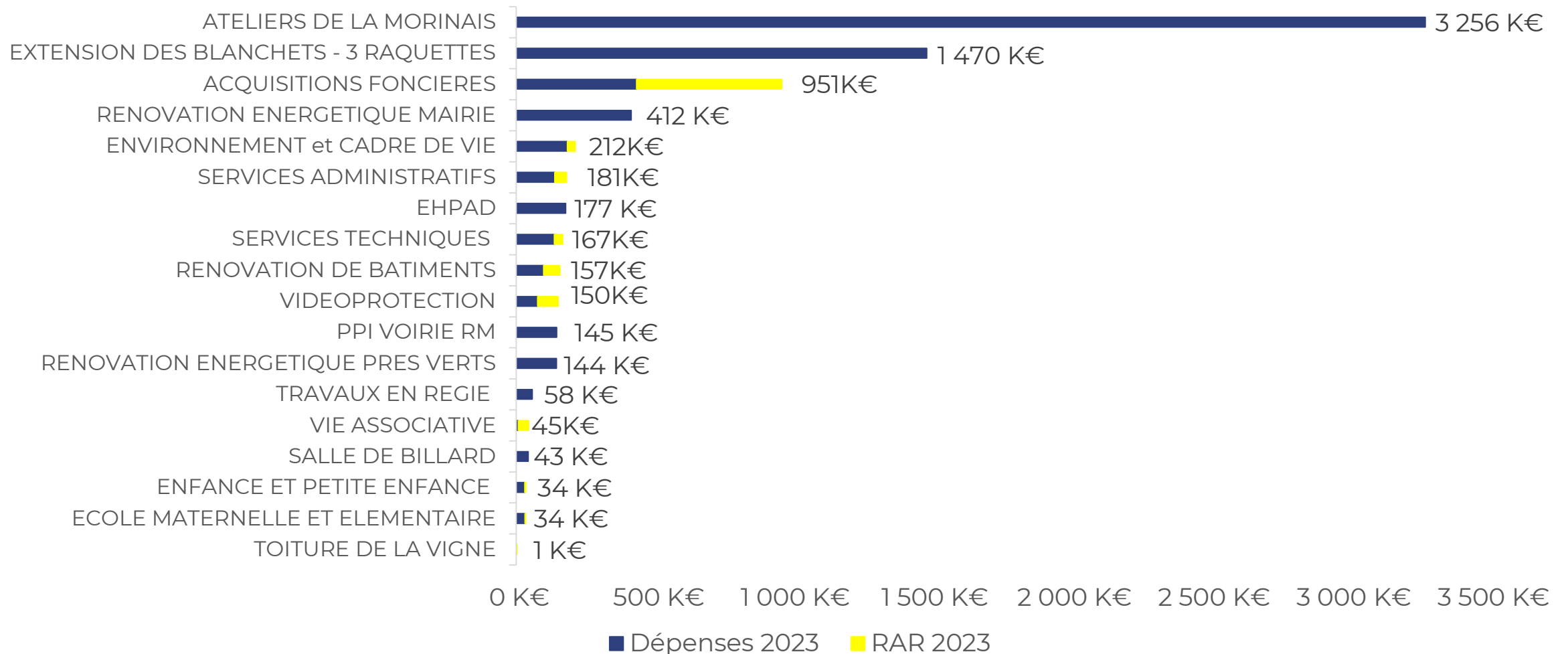
La section d'investissement :

un programme ambitieux, anticipé et corrélé à notre capacité à faire

Les dépenses d'équipement réalisées en 2022 : 2 393 790,39 €



Les dépenses d'équipement prévues en 2023 : 7 637 627,69 €



Les Ateliers de la Morinais

- Coût du projet :
5 206 089,04 €
- Co-financement :
1 240 846,50 €
- Réalisé 2022 :
1 526 485,25 €
- Budget 2023 :
3 255 552,00 €



Base de loisirs de Popprune

● Coût du projet :
307 000,00 €

● Réalisé 2022 :
39 568,41 €

● Budget 2023 :
100 000,00 €



City stade des Longrais

- Coût du projet :
53 751,21 €
- Co-financement :
13 350,00 €
- Réalisé 2022 :
33 915,41 €
- Budget 2023 :
19 835,80 €



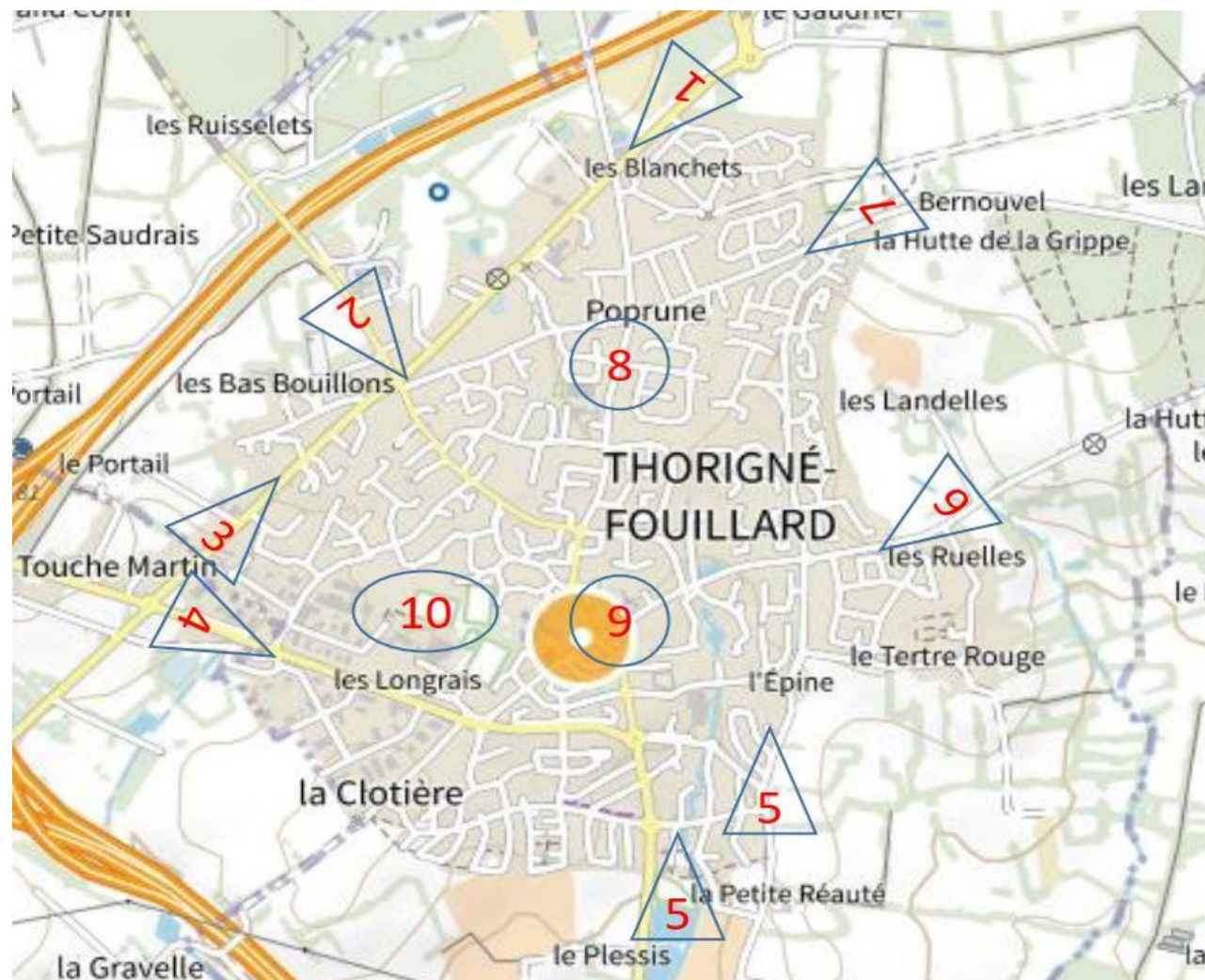
Remplacement des menuiseries extérieures de l'Ehpad

- Coût du projet : 333 997,94 €
- Co-financement : 185 500,00 €
- Réalisé 2022 : 46 325,29 €
- Budget 2023 : 165 000,00 €



Vidéoprotection

- Coût du projet : 150 202,90 €
- Co-financement partiel : 24 180,00 €
- Budget 2023 : 150 202,90 €

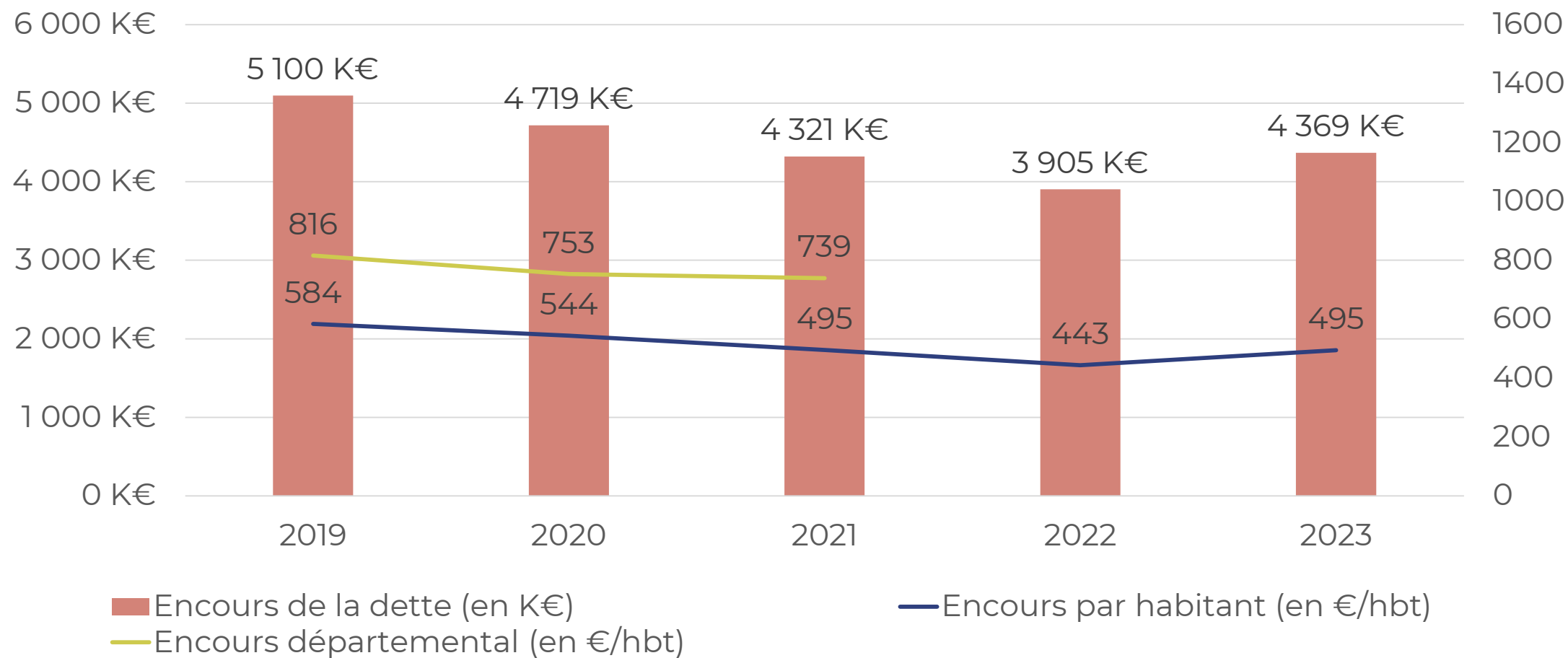


Désherbeuse à eau chaude

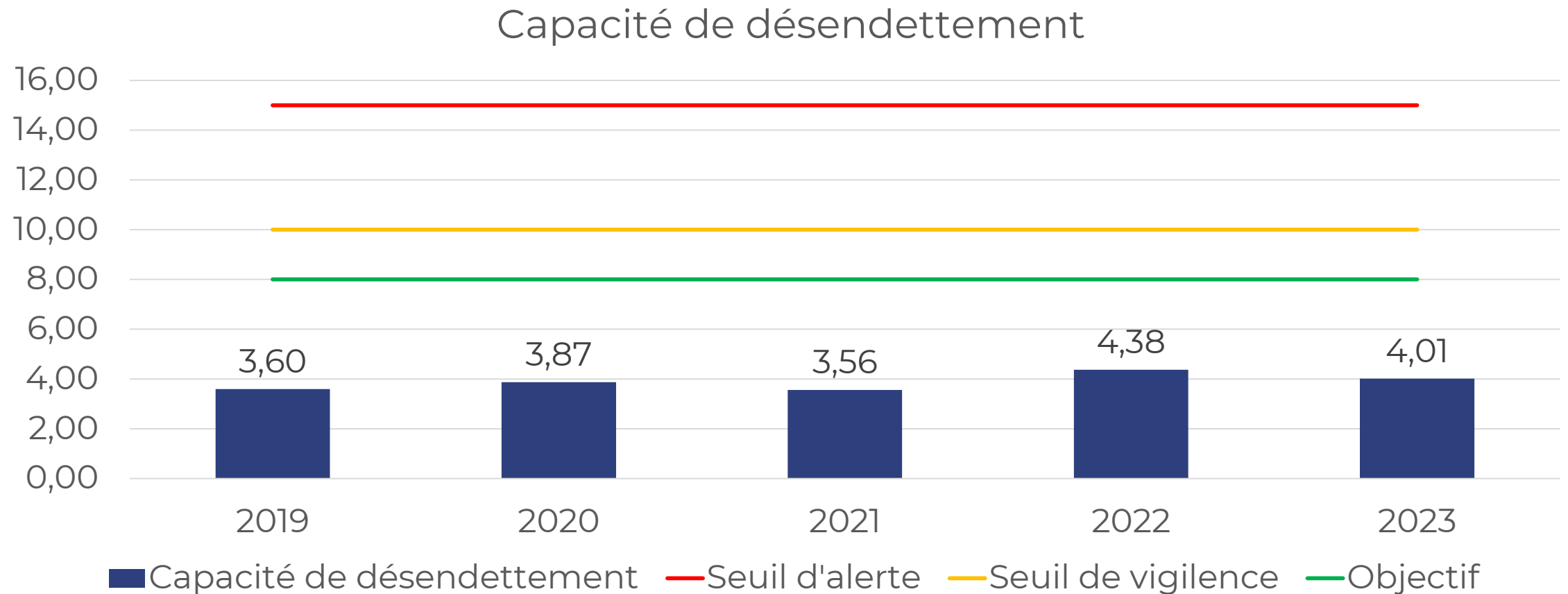
● Coût de l'acquisition :
35 808 €



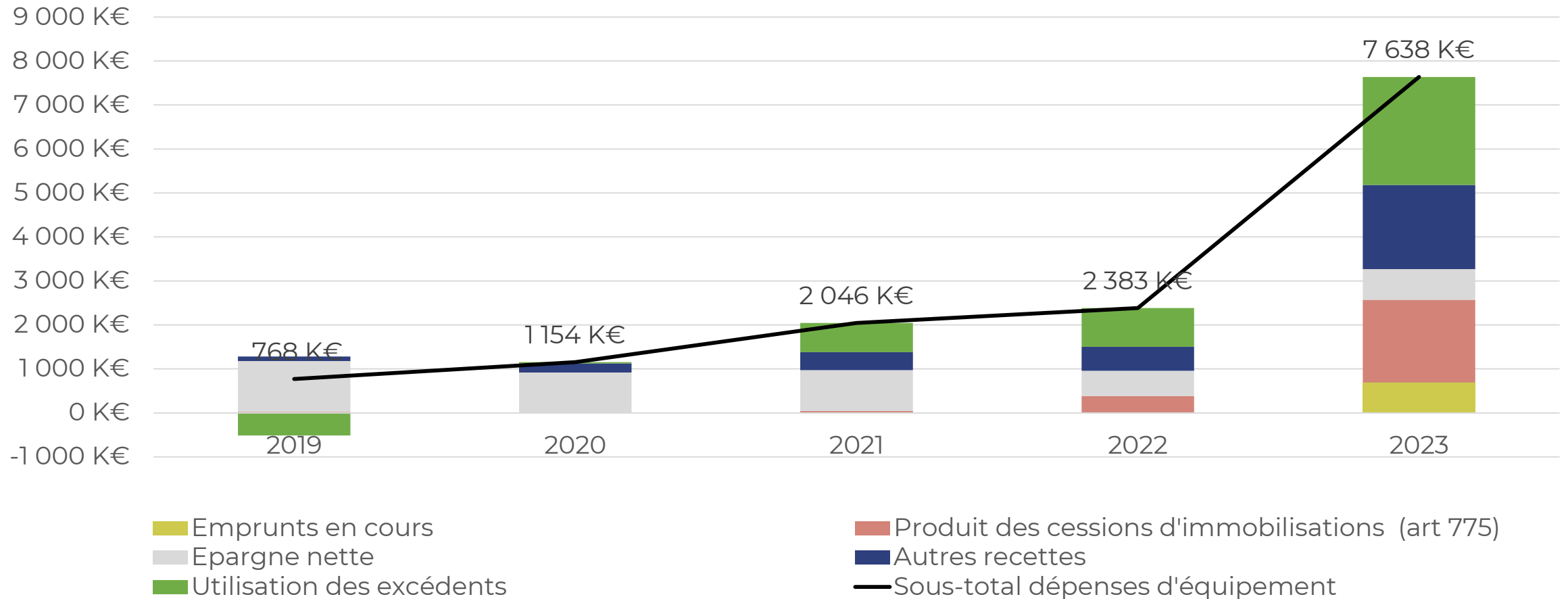
L'endettement de la commune



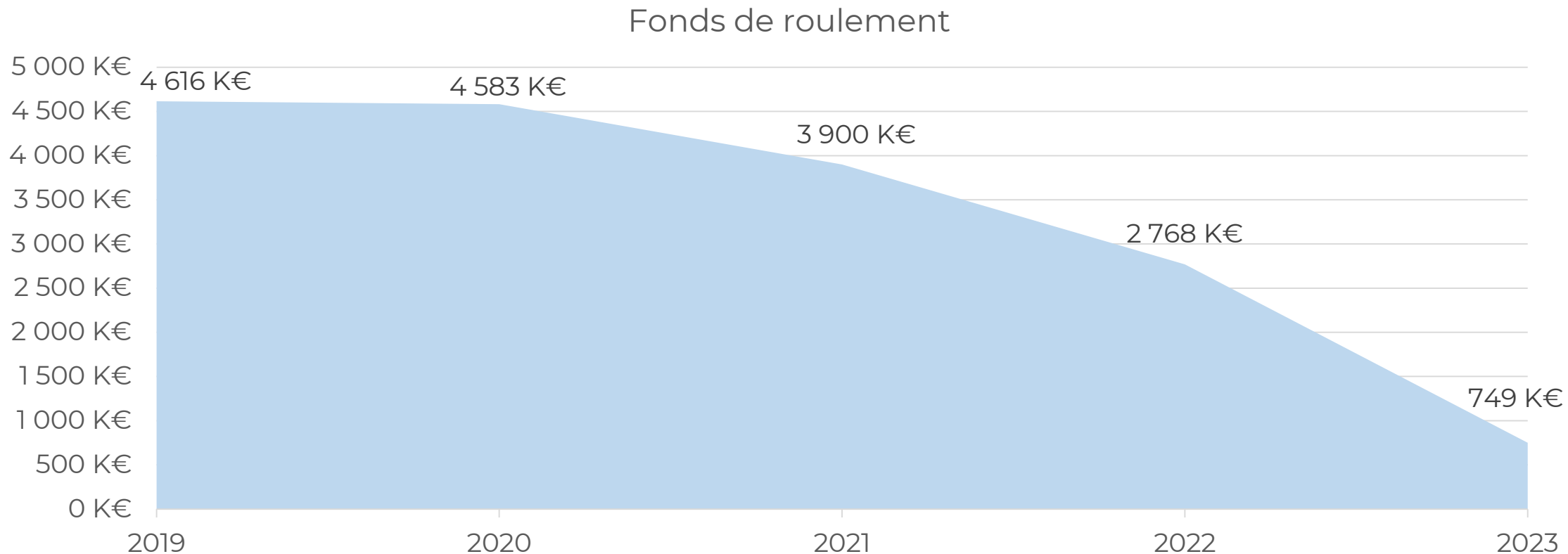
Capacité de désendettement



Le financement de l'investissement



Le fonds de roulement (hors budgets annexes)





Les budgets annexes



Le budget annexe MAPA

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
6522	65	Equilibre de la section			
66111	66	Intérêts des emprunts et dettes	11 500,00	10 809,66	5 700,00
66112	66	Intérêts courus non échus de l'exercice	0,00	- 4 353,24	
023	023	Virement à la section d'investissement	138 211,26		138 858,09
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			149 711,26	6 456,42	144 558,09

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
752	75	Revenus des immeubles	110 000,00	106 270,92	110 000,00
7552	75	Equilibre de la section	39 711,26		34 558,09
RECETTES DE FONCTIONNEMENT			149 711,26	106 270,92	144 558,09

Le budget annexe MAPA

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
001	001	Déficit d'investissement reporté	141 521,45		137 672,59
1641	16	Emprunts en euros	96 000,00	95 461,33	101 000,00
DEPENSES D'INVESTISSEMENT			237 521,45	95 461,33	238 672,59

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
1068	10	Affectation du résultat	99 310,19	99 310,19	99 814,50
021	021	Virement de la section de fonctionnement	138 211,26		138 858,09
RECETTES D'INVESTISSEMENT			237 521,45	99 310,19	238 672,59

Le budget annexe ZA 4

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
608	043	Intégration des couts de production ds le stock	41 000,00		41 000,00
605	011	Charge de TVA			55 000,00
6522	65	Equilibre de la section			117 882,66
7133	042	Annulation de stock initial	41,83	41,83	56 041,82
002	002	Déficit de fonctionnement	102 075,52		102 075,52
023	023	Virement à l'investissement	40 999,99		-
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			184 117,34	41,83	331 000,00

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
7015	70	Vente de terrains			275 000,00
7552	75	Equilibre de la section	102 117,34		
796	043	Intégration des couts de production ds le stock	41 000,00		
7133	042	Constatation du stock final	41 000,00	41,83	56 000,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT			184 117,34	41,83	331 000,00

La clôture du budget annexe ZA 4 est envisagée sur l'exercice 2023 avec la vente de la dernière parcelle en stock.

Le budget annexe ZA 4

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
3355	040	Constatation du stock final	41 000,00	41,83	56 000,00
001	001	Déficit d'investissement reporté	41,82		41,82
DEPENSES D'INVESTISSEMENT			41 041,82	41,83	56 041,82

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
3355	040	Annulation du stock initial	41,83	41,83	56 041,82
021	021	Virement du fonctionnement	40 999,99		-
RECETTES D'INVESTISSEMENT			41 041,82	41,83	56 041,82

Le budget annexe ZAC Multisites

Art	Chap	Libellés	BP 2022	CA 2022	BP 2023
6015	011	Acquisition de terrains	306 745,51	311 003,64	1 250 000,00
6045	011	Achats études, prestation services	112 000,00	16 872,13	111 000,00
605	011	Achats matériels, équipement et travaux	30 000,00		159 800,00
605	011	Charge de TVA	5 680,00		10 832,00
608	011	Frais accessoires	1 800,00		
6522	65	Equilibre de la section	209 774,49		
66111	66	Charges financières			16 000,00
7133	042	Annulation de stock initial			327 875,77
023	023	Virement vers l'investissement	500 000,00		753 695,23
Dépenses de fonctionnement			1 166 000,00	327 875,77	2 629 203,00

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
7478	74	Participation	666 000,00	629 203,00	629 203,00
7558	75	Autres produits de gestion courante		0,74	
7133	042	Stock final	500 000,00	327 875,77	2 000 000,00
Recettes de fonctionnement			1 166 000,00	957 079,51	2 629 203,00

Le budget annexe ZAC Multisites

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
1641	16	Emprunts en euros			30 000,00
3355	040	Stock final	500 000,00	327 875,77	2 000 000,00
001	001	Report déficit d'investissement			327 875,77
Dépenses d'investissement			500 000,00	327 875,77	2 357 875,77

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
1068	10	Excédent de fonctionnement reporté			629 203,74
1641	16	Emprunts en euros			647 101,03
3355	040	Annulation du stock initial			327 875,77
021	021	Virement du fonctionnement	500 000,00		753 695,23
Recettes d'investissement			500 000,00		2 357 875,77

Le budget annexe ZAC de la Vigne

Art	Chap	Libellés	BP 2022	CA 2022	BP 2023
6045	011	Achats études, prestation services	63 604,07	15 669,70	62 000,00
605	011	Achats matériels, équipement et travaux	1 541 808,71	120 691,97	1 175 000,00
605	011	Charge de TVA	64 216,51	936,01	49 480,00
6522	65	Equilibre de la section	3 280,62		1 879 098,50
6588	65	Autres charges de gestion courante		1,57	
7133	042	Annulation du stock initial	5 266 476,73	3 649 686,51	5 000 000,00
023	023	Virement vers l'investissement	1 783 021,42		3 499 811,64
Dépenses de fonctionnement			8 722 408,06	3 786 985,76	11 665 390,14

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
70156	70	Vente de lots libres	102 000,00	141 640,16	1 590 327,68
7133	042	Stock final	3 544 190,47	3 544 190,47	5 100 000,00
002	002	Excédent de fonctionnement reporté	5 076 217,59		4 975 062,46
Recettes de fonctionnement			8 722 408,06	3 685 830,63	11 665 390,14

Le budget annexe ZAC de la Vigne

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
1068	10	Dotations, fonds divers et réserves			
3355	040	Stock final	3 544 190,47	3 544 190,47	5 100 000,00
001	001	Report déficit d'investissement	3 505 307,68		3 399 811,64
Dépenses d'investissement			7 049 498,15	3 544 190,47	8 499 811,64

Art	Chap	Libellé	BP 2022	CA 2022	BP 2023
165	16	Equilibre de la section			
3355	040	Annulation du stock initial	5 266 476,73	3 649 686,51	5 000 000,00
021	021	Virement du fonctionnement	1 783 021,42		3 499 811,64
Recettes d'investissement			7 049 498,15	3 649 686,51	8 499 811,64

Le budget annexe ZAC de la Vigne

