

# Conseil Communautaire

Présentation de synthèse : CFU 2022 et BP 2023



# *Comptes Financiers Uniques 2022*

***Budget principal***  
*Compte Financier Unique 2022*  
*Affectation des résultats*  
*Budget principal 2023*

# CFU 2022 budget principal – section fonctionnement

Recettes de Fonctionnement : (BP/BS/DM 2022 + CFU 2022)

Chapitre	BP /DM 2022	CFU 2022	Observations
002 - Résultat de fonctionnement	6 035 272,40 €	6 035 272,40 €	Reprise des résultats 2021
013 - Atténuation de charges : remboursement frais de personnel	290 000,00 €	258 475,16 €	
70 - Produits des services	1 901 268,00 €	1 972 360,28 €	Reprise d'activité sur une année pleine (après COVID) – Aquacentre / services PEEJ
73 - Impôts et taxes	9 196 032,00 €	9 566 907,00 €	Reversement TVA (compensation de la TH)
731 - Fiscalité locale	16 128 364,00 €	16 860 298,83 €	Fiscalité des 4 taxes
74 - Dotations et participations	7 983 564,00 €	8 559 654,83 €	Recettes CAF sous estimée + Dotation interco laintenance + diverses subventions
75 - Autres produits de gestion courante	1 471 597,00 €	1 477 160,50 €	Loyers principalement gendarmeries + clôture de 2 ZAE + reversement avance GEMAPI (80 000 € / 2 années)
76 - Produits financiers	3 999,83 €	3 337,29 €	Remboursement d'emprunt entre budgets
77 - Produits exceptionnels	0,00 €	16 606,28 €	
78 - Reprise de provisions	1 212 889,00 €	1 212 889,00 €	1 200 000 € pour le transports scolaires + 12 889 € pour reprise du CET
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	40 210,40 €	39 409,13 €	
<b>Total de l'année</b>		<b>39 967 098,30 €</b>	
<b>Total avec reports</b>	<b>44 263 196,63 €</b>	<b>46 002 370,70 €</b>	

# CFU 2022 budget principal – section fonctionnement

Dépenses de Fonctionnement : (BP/BS/DM 2022 + CFU 2022)

Chapitre	BP /DM 2022	CFU 2022	Observations
011 - Charges générales	6 213 331,40 €	5 481 543,88 €	
012 - Charges de personnel	10 374 300,00 €	9 803 863,45 €	Décalage dans les recrutements 2022 – postes vacants non pourvu sur 12 mois
65 - Autres charges de gestion courante	7 343 740,00 €	7 337 964,13 €	Subventions associations PEEJ, participation au SDIS, au PETR ...
66 - Charges financières	421 883,86 €	359 628,31 €	Frais financiers des nouveaux emprunts pris en charge à compter de janvier 2023
67 - Charges exceptionnelles	80 000,00 €	6 300,52 €	
68 – Dotations aux provisions	397 920,00 €	397 920,00 €	Provision REOM / CET
014 - Atténuation de produits	10 771 289,00 €	10 769 011,29 €	AC + taxe de séjour
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	
023 - Virement à la section d'investissements	7 522 080,00 €	0,00 €	Ecriture d'équilibre entre section fonctionnement et investissement
042 - Dotation aux amortissements	1 138 652,37 €	1 063 625,24 €	
<b>Total</b>	<b>44 263 196,63 €</b>	<b>35 219 856,82 €</b>	

# CFU 2022 budget principal – section fonctionnement

## Résultats



# CFU 2022 budget principal – section investissement

## Recettes d'investissement (BP/BS/DM 2022 + CFU 2022)

Chapitre	BP/BS/DM 2022	CFU 2022	Observations
001 - solde d'exécution reporté	0,00 €	0,00 €	
021 - Virement de la section de fonctionnement	7 522 080,00 €	0,00 €	Ecriture d'équilibre entre section fonctionnement et investissement
10222 - FCTVA	884 000,00 €	617 135,24 €	
1068 - Excédents de fonctionnement	1 201 680,83 €	1 201 680,83 €	
13 - Subventions d'investissement	1 282 579,00 €	1 086 205,30 €	AC investissement - Inscription de diverses subventions non soldées (subvention étude PVD, subvention box vélo, subvention eau pluviale)
16 - Emprunts et dettes assimilées	3 825 000,00 €	3 000 000,00 €	Emprunts gendarmerie (2 M€) eaux pluviales (1M€)
23 - Immobilisation en cours	0,00 €	16 841,10 €	
27 - Autres immobilisations financières	11 500,00 €	207 065,96 €	Remboursement de l'avance versée au WIP (200 000 €)
45 - Opération pour le compte d'un tiers	107 424,00 €	11 710,00 €	Programme ACTEE pour le compte des communes
040 - Amortissements des immobilisations	1 138 652,37 €	1 063 625,24 €	
041 - Opérations patrimoniales	225 100,00 €	4 591,20 €	
<b>Total</b>	<b>16 198 016,20 €</b>	<b>7 208 854,87 €</b>	
<b>Restes à réaliser</b>		<b>392 160,27 €</b>	
<b>Total</b>		<b>7 601 015,14 €</b>	

# CFU 2022 budget principal – section investissement

## Dépenses d'investissement (BP/BS/DM 2022 + CFU 2022)

Chapitre	BP /DM 2022	CFU 2022	Observations
001 - solde d'exécution reporté	864 739,95 €	864 739,95 €	Reprise du déficit d'investissement de l'année 2021
16 - Remboursements d'emprunts	1 233 255,02 €	1 083 576,49 €	
20 - Immobilisation incorporelles	759 340,10 €	293 141,16 €	Au réalisé 2022 : ajout de 330 000 € de RAR (logiciel compta)
204 - Subventions d'équipement	1 134 531,87 €	635 977,71 €	Aides directes (achat VAE, PIG habiter mieux, FDC, ...) Au réalisé 2022 : ajout de 438 000 € de RAR (subvention fibre)
21- Immobilisations Corporelles (terrain, mobilier, ordinateurs...)	1 454 253,74 €	516 471,51 €	Travaux sur bâtiments existants, achat de terrain, ... Au réalisé 2022 : ajout de 328 000 € de RAR (travaux sur divers bâtiments + travaux défense incendie) 425 000 € non réalisés sur l'achat de terrain (APS la Sicaudais)
23 - Immobilisations en cours	10 370 449,77 €	4 035 332,65 €	Travaux de la Gendarmerie de Ste Pazanne, et la MJ de Ste-Pazanne + travaux eau pluviale (1M€), entretien des ZAE Au réalisé 2022 : ajout de 1,8M€ de RAR pour l'eau pluviale
26 - Participations	2 000,00 €	0,00 €	
27 - Autres immobilisations financières	6 000,00 €	0,00 €	
10 - Dotations, fonds divers	711,35 €	711,35 €	Régul du FCTVA
45 - Opérations pour compte de tiers	107 424,00 €	70 260,00 €	Programme ACTEE pour le compte des communes
040 - Opérations d'ordre entre sections	40 210,40 €	39 409,13 €	
041 - Opérations patrimoniales	225 100,00 €	4 591,20 €	
<b>Total année (sans le solde d'investissement reporté)</b>		<b>6 679 471,20 €</b>	
<b>Total année (avec le solde d'investissement reporté)</b>	<b>16 198 016,20 €</b>	<b>7 544 211,15 €</b>	
<b>Restes à réaliser (RAR)</b>		<b>3 008 702,89 €</b>	
<b>Total</b>		<b>10 552 914,04 €</b>	



# CFU 2022 budget principal – section investissement

## Résultats

Recettes  
d'investissement  
**7 208 854,87 €**

—

Dépenses  
d'investissement  
**6 679 471,20 €**

=

Résultats de  
l'exercice 2022  
**529 383,67 €**

+

Résultats 2021  
reportés  
**- 864 739,95 €**

=

Résultat de clôture  
**- 335 356,28 €**

—

**Restes à réaliser : - 2 616 542,62 €**

En recette  
**392 160,27 €**

En dépense  
**- 3 008 702,89 €**

=

Résultat 2022  
**- 2 951 898,90 €**

# CFU 2022 budget principal

## **Affectation des résultats de fonctionnement 2022 : 10 782 513,88 €**

- Reprise partielle du résultat en section fonctionnement à hauteur de 6 282 513.88 €
- Affectation partielle du résultat en section d'investissement : 4 500 000 €
  - 2 951 898,90 € viendront abonder la section d'investissement pour couvrir le déficit 2022
  - 1 548 101,10 € viendront abonder la section d'investissement pour couvrir partiellement les investissements 2023

# Budget principal 2023 – section fonctionnement

Recettes de Fonctionnement : 49 640 895 €

Chapitre	BP 2022	BP 2023	Observations
002 - Résultat de fonctionnement	6 035 272,40 €	6 282 513,88 €	Affectation partielle du résultats cumulé 2022
013 - Atténuation de charges : remboursement frais de personnel	290 000,00 €	250 000,00 €	
70 - Produits des services	1 901 268,00 €	2 164 296,00 €	Revalorisation des tarifications / reversement des budgets annexes
73 - Impôts et taxes	25 324 396,00 €	29 682 149,00 €	Impact de la hausse de la fiscalité des bases et des taux
74 - Dotations et participations	7 983 564,00 €	8 061 243,00 €	
75 - Autres produits de gestion courante	1 471 597,00 €	1 152 294,00 €	Perception des loyers ( 2022 – 2 clôtures des ZAE)
76 - Produits financiers	3 999,83 €	3 400,00 €	Remboursement quote-part emprunt photovoltaïque
77 - Produits exceptionnels		50 000,00 €	
78 - Reprise de provisions	1 212 889,00 €	1 900 000,00 €	Reprise anticipée de provision pour le budget annexe transports scolaires – 1,8M€ + reprise provision 100 000 € pour ZAE
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	40 210,40 €	95 000,00 €	Amortissement des subventions
<b>Total</b>	<b>44 263 196,63 €</b>	<b>49 640 895,88 €</b>	

# Budget principal 2023 – section fonctionnement

Dépenses de Fonctionnement : 49 685 895 €

Chapitre	BP 2022	BP 2023	Observations
011 - Charges générales	6 213 331,40 €	7 018 668,40 €	Intégration des augmentations prévues au ROB avec en plus : Prise en charge contrat gaz Aquaretz + 100 000 € / recettes attendues par Vert Marine Forum place aux gestes : 90 000 € / recettes attendues 50 000 € par subvention, EPCI, Coupe régionale de voile légère : 12 000 € / recettes attendues 12 000 € (communes) PTRE : cout du projet 132 000 € / recettes attendues 132 000 € (financement + CEE soit 100 %) 1/3 en 2023 Mobilité : + 50 000 € (navettes – nouveau marchés avec formules de révision) + 10 000 € marché entretien Vélila (formule de révision) Assurance dommage ouvrage : 40 000 € (projets bâtiments PEEJ) AMO audit chauffage : 30 000 € Coût carburant : + 10 000 € / recettes attendues 10 000 € par les budgets annexes Prise en considération de l'inflation sur les prestations de service + 50 000 € PFAC gendarmerie de Sainte Pazanne : 20 000 €
012 - Charges de personnel	10 374 300,00 €	11 410 000,00 €	Evolutions prévues au ROB
65 - Autres charges de gestion courante	7 343 740,00 €	7 526 184,00 €	Evolutions prévues au ROB
66 - Charges financières	421 883,86 €	514 888,26 €	Charges financières + 124 000€ intégrant le nouveaux emprunts / ROB
67 - Charges exceptionnelles	80 000,00 €	15 000,00 €	Titre annulés sur exercices antérieurs pour la REOM (provision constituée en 2022 si besoin)
68 - Dotations aux provisions	397 920,00 €	16 051,00 €	Provision complémentaire pour CET
014 - Atténuation de produits	10 771 289,00 €	10 832 182,00 €	AC (avec prise en compte des services communs) + taxe de séjour
023 - Virement à la section d'investissements	7 522 080,00 €	11 057 922,22 €	Ecriture d'équilibre entre section fonctionnement et investissement
042 - Dotation aux amortissements	1 138 652,37 €	1 250 000,00 €	Enveloppe complémentaire pour les amortissements de l'année = règle du prorata temporis en M57
<b>Total</b>	<b>44 263 196,63 €</b>	<b>49 640 895,88 €</b>	

# Budget principal 2023 – section investissement

Recettes d'investissement : 23 339 291 €

Chapitre	BP 2022	BP 2023	Observations
001 - solde d'exécution reporté	0,00 €		
021 - Virement de la section de fonctionnement	7 522 080,00 €	11 057 922,22 €	Ecriture d'équilibre entre section fonctionnement et investissement
10222 – FCTVA + TA	884 000,00 €	1 400 000,00 €	
1068 - Excédents de fonctionnement	1 201 680,83 €	4 500 000,00 €	Affectation du résultat pour couvrir le déficit d'investissement 2022 + investissements 2023
13 - Subventions d'investissement	1 282 579,00 €	2 100 409,00 €	ACI + Subventions (CAF, Région, Département, ...)
16 - Emprunts	3 825 000,00 €	2 100 000,00 €	Emprunts : 2 100 000 € travaux eaux pluviales
27 - Autres immobilisations financières	11 500,00 €	211 500,00 €	Reversement de l'avance par le WIP
45 - Opérations pour le compte de tiers	107 424,00 €	127 300,00 €	Travaux et étude pour le compte des communes (mobilité, habitat, plan guide Préfailles)
040 - Amortissements des immobilisations	1 138 652,37 €	1 250 000,00 €	
041 - Opérations patrimoniales	225 100,00 €	200 000,00 €	
<b>Total</b>	<b>16 198 016,20 €</b>	<b>22 947 131,22 €</b>	
<b>Restes à Réaliser</b>		<b>392 160,27 €</b>	
<b>Total</b>		<b>23 339 291,49 €</b>	

# Budget principal 2023– section investissement

Dépenses d'investissement : 23 339 291 € (avec les Restes à Réaliser)

Chapitre	BP 2022	BP 2023	Observations
001 - solde d'exécution reporté	864 739,95 €	335 356,28 €	Reprise du déficit 2022 de la section d'investissement
10- Dotations	711,35 €	0,00 €	Remboursement trop perçu FCTVA
16 - Remboursements d'emprunts	1 233 255,02 €	1 378 889,67 €	Nouvel emprunt travaux eaux pluviales : 2 100 000 €
20 - Immobilisation incorporelles	759 340,10 €	731 400,00 €	Etudes et logiciels
204 - Subventions d'équipement	1 134 531,87 €	1 225 900,00 €	Fonds de concours + SPANC, aides directes (VAE, habitat (aide aux bailleurs), SOLHIA gens du voyage)...
21- Immobilisations Corporelles (terrain, mobilier, ordinateurs...)	1 454 253,74 €	2 048 500,00 €	Entretien des bâtiments, achat du terrain « Sicaudais », enveloppe pour les réparations sur bâtiments existants
23 - Immobilisations en cours	10 370 449,77 €	14 152 242,65 €	Déclinaison du PPI + enveloppes de dépenses imprévues
26 - Participations	2 000,00 €	30 000,00 €	
27 - Autres immobilisations financières	6 000,00 €	6 000,00 €	Provision pour cautions
45 - Opérations pour le compte de tiers	107 424,00 €	127 300,00 €	Travaux et étude pour le compte des communes (mobilité et habitat)
040 - Opérations d'ordre entre sections	40 210,40 €	95 000,00 €	
041 - Opérations patrimoniales	225 100,00 €	200 000,00 €	
<b>Total</b>	<b>16 198 016,20 €</b>	<b>20 330 588,60 €</b>	
<b>Restes à Réaliser</b>		<b>3 008 702,89 €</b>	
<b>Total</b>	<b>16 198 016,20 €</b>	<b>23 339 291,49 €</b>	

***Budget TEOM***  
*Compte Financier Unique 2022*  
*Affectation des résultats*  
*Budget primitif 2023*

# Budget TEOM : CFU 2022 - section fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP 2022	CFU 2022	Observations
002 - Résultat de fonctionnement reporté	5 850 749,02 €	5 850 749,02 €	Reprise du résultat de l'année 2021
013 - Atténuation de charge	5 000,00 €	3 222,17 €	Remboursement assurance du personnel
70 - Produits des services ( <i>Redevances spéciales gros producteurs, campings libre, revente des matériaux, ...</i> )	2 735 000,00 €	3 307 941,25 €	Reprises matériaux et soutiens Fluctuation des prix de rachat + 500 000 € / 2021
73 - Impôts et taxes	11 033 000,00 €	11 245 044,00 €	Produit de la taxe (BP 2022 estimation prudente de la TEOM)
74 - Dotations et participations	1 128 500,00 €	1 146 532,64 €	Dont participation CCSE pour l'Eco Centre et remboursement de la TGAP
75 - Autres produits de gestions	500,21 €	11 506,37 €	
76 - Produits financiers	4 000,00 €	4 960,33 €	Remboursement par le photovoltaïque quote-part emprunt
77 - Produits exceptionnels	0,00 €	0,60 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	171 147,09 €	81 122,18 €	
<b>Total (sans résultat reporté)</b>		<b>15 800 329,54 €</b>	
<b>Total (avec résultat reporté)</b>	<b>20 927 896,32 €</b>	<b>21 651 078,56 €</b>	



# Budget TEOM : CFU 2022 - section fonctionnement

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP 2022	CFU 2022	Observations
011 - Charges générales	10 595 183,00 €	9 676 890,04 €	contrats de collecte et de traitement (exploitation de l'ECO CENTRE, gestion des déchèteries)
012 - Charges de personnel	834 686,00 €	721 371,68 €	
65 - Autres charges de gestion courante	1 172 000,00 €	935 793,89 €	contribution à TRIVALIS, remboursement quai de transfert, diverses subventions
66 - Charges financières	342 060,68 €	359 578,28 €	
67 - Charges exceptionnelles	10 000,00 €	6 221,60 €	Dont annulations de titres sur exercices antérieurs
68 - Dotations aux provisions	2 500,00 €	2 500,00 €	
023 - Virement à la section d'investissements	5 633 115,00 €		
042 - Dotation aux amortissements	2 338 351,64 €	2 177 774,52 €	Amortissement de l'Eco-Centre, du CET de l'Aiguillon, travaux déchèteries (travail en lien avec le TP)
<b>Total</b>	<b>20 927 896,32 €</b>	<b>13 880 130,01 €</b>	

# Compte Financier Unique TEOM section fonctionnement

$$\begin{array}{ccc} \begin{array}{c} \text{Recettes de} \\ \text{fonctionnement} \\ 15\,800\,329,54\ \text{€} \end{array} & - & \begin{array}{c} \text{Dépenses de} \\ \text{fonctionnement} \\ 13\,880\,130,01\ \text{€} \end{array} & = & \begin{array}{c} \text{Résultats 2022} \\ 1\,920\,199,53\ \text{€} \end{array} \end{array}$$

$$\begin{array}{ccc} + & \begin{array}{c} \text{Résultats 2021 reportés} \\ 5\,850\,749,02\ \text{€} \end{array} & = & \begin{array}{c} \text{Résultat de clôture} \\ 7\,770\,948,55\ \text{€} \end{array} \end{array}$$

# Budget TEOM : CFU 2022 - section investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP/BS 2022	CFU 2022	Observations
001 - solde d'exécution reporté	1 966 793,70 €	1 966 793,70 €	Report 2021
10 - FCTVA	368 000,00 €	109 739,41 €	
1068 - Excédents de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	Affectation du résultat 2020
13 - Subventions d'investissement	20 000,00 €	3 860,04 €	Subventions nouvelle déchèterie Génrière 2
16 - Emprunts et dettes	5 633 115,00 €		
23 - Immobilisation en cours	30 000,03 €		Dont remboursements d'avances
27 - Autres immobilisations financières	224 534,00 €	28 029,41 €	Remboursement par le photovoltaïque d'une quote-part d'emprunt
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00 €		
040- Amortissements des immobilisations	2 338 351,64 €	2 177 774,52 €	
<b>Total de l'année</b>	<b>10 680 794,37 €</b>	<b>2 319 403,38 €</b>	
<b>Total avec reports</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4 286 197,08 €</b>	
<b>Restes à réaliser</b>		<b>266 071,30 €</b>	
<b>Total</b>	<b>10 680 794,37 €</b>	<b>4 552 268, 38 €</b>	

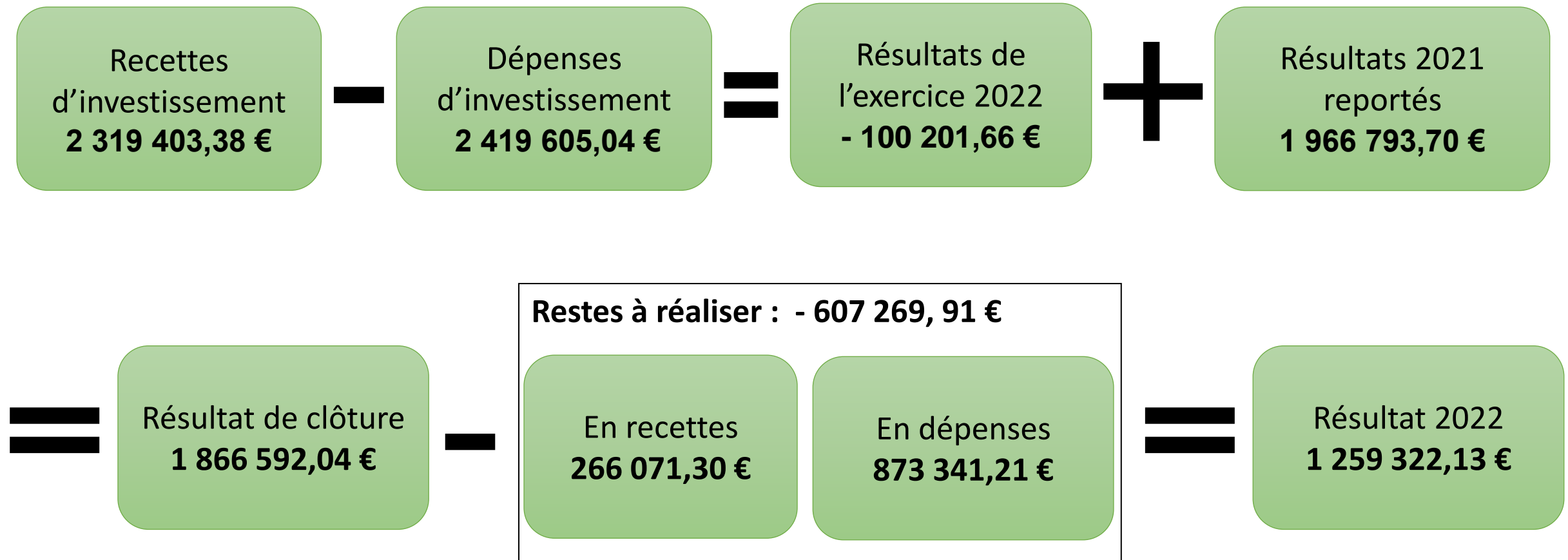
# Budget TEOM : CFU 2022 - section investissement

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP 2022	CFU 2022	Observations
16- Remboursements d'emprunts	1 249 497,28 €	1 749 497,28 €	
16 - Remboursements d'emprunts	500 000,00 €	0,00 €	Remboursement en 1 fois du capital ex emprunt REOM
20 - Immobilisations incorporelles	88 000,00 €	14 670,00 €	écriture spécifique avec le SYDELA
21- Immobilisations Corporelles (terrain, mobilier, ordinateurs...)	955 104,72 €	305 274,52 €	ordinateurs, colonnes et conteneurs
23- Immobilisation en cours ( <i>travaux</i> )	7 389 011,28 €	168 843,97 €	nouvelle déchèterie Génrière 2
13 - Subventions d'investissement	0,00 €	59 380,45 €	
27- Autres immobilisations financières	3 500,00 €		
040 - Opérations d'ordre entre sections	171 147,09 €	81 122,18 €	
041 – Opérations patrimoniales	100 000,00 €		
4581xx - Opération achat corbeille	224 534,00 €	97 172,09 €	
<b>Total</b>		<b>2 419 605,04 €</b>	
<b>Restes à réaliser</b>		<b>873 341, 04 €</b>	
<b>Total</b>	<b>10 680 794,37 €</b>	<b>3 292 341, 21 €</b>	

# CFU 2022 budget TEOM – section investissement

## Résultats



# Compte Financier Unique 2022 budget TEOM

- **Affectation des résultats de fonctionnement 2022 : 7 770 948,55 €**
  - Affectation partielle de l'excédent en section d'investissement à hauteur de 4 000 000 €
  - Reprise partielle du résultat en section de fonctionnement pour 3 770 948, 55 €

# Budget TEOM : BP 2023 section fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
002 - Résultat de fonctionnement reporté	5 850 749,02 €	3 770 948,55 €	
013 - Atténuation de charges : remboursement frais de personnel	5 000,00 €	5 000,00 €	
70 - Produits des services	2 735 000,00 €	3 088 000,00 €	reprises matériaux et soutiens Fluctuation des prix de rachat
73 - Impôts et taxes	11 033 000,00 €	12 032 000,00 €	Produit la taxe appliquée à l'ensemble du territoire
74 - Dotations et participations	1 128 500,00 €	1 510 499,45 €	Remboursement TGAP et participation par CCSE à l'éco centre
75- Autres produits de gestion courante	500,21 €	500,00 €	
76 - Produits financiers	4 000,00 €	4 000,00 €	Remboursement par le photovoltaïque quote-part emprunt
78 – Reprise de provisions	0,00 €	1 000 000,00 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	171 147,09 €	200 000,00 €	
<b>Total</b>	<b>20 927 896,32 €</b>	<b>21 610 948,00 €</b>	

# Budget TEOM : BP 2023 section fonctionnement

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
011 - Charges générales	10 595 183,00 €	13 309 750,75 €	Nouveau marché de DSP (exploitation de l'Eco-Centre) Evolution de la TGAP, formule de révision prix des marchés (carburant) – surcoût traitement bois
012 - Charges de personnel	834 686,00 €	825 000,00 €	
65 - Autres charges de gestion courante	1 172 000,00 €	1 078 500,00 €	Dont TRIVALIS
66 - Charges financières	342 060,68 €	453 384,25 €	
67 - Charges exceptionnelles	10 000,00 €	30 000,00 €	
68 - Dotations aux provisions	2 500,00 €	0,00 €	
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	
023 - Virement à la section d'investissements	5 633 115,00 €	3 514 313,00 €	Financement de la section d'investissement
042 - Dotation aux amortissements	2 338 351,64 €	2 400 000,00 €	
<b>Total</b>	<b>20 927 896,32 €</b>	<b>21 610 948,00 €</b>	



# Budget TEOM : BP 2023 section investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP/BS 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
001 - solde d'exécution reporté	1 966 793,70 €	1 866 592,04 €	Reprise des résultat 2022
10222 - FCTVA	368 000,00 €	1 000 000,00 €	
1068 - Excédents de fonctionnement	0,00 €	4 000 000,00 €	Affectation partielle du résultat 2022
13 - Subventions d'investissement	20 000,00 €		2022 Régularisation d'une subvention suite à une erreur d'imputation
021 - Virement de la section de fonctionnement	5 633 115,00 €	3 514 313,00 €	Virement de la section fonctionnement
27 - Autres immobilisations financières	30 000,03 €		Remboursement par le photovoltaïque quote-part emprunt
45 - Opérations pour compte de tiers	224 534,00 €		
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00 €	50 000,00 €	
040- Amortissements des immobilisations	2 338 351,64 €	2 400 000,00 €	amortissements
<b>Total</b>	<b>10 680 794,37 €</b>	<b>12 830 905,04 €</b>	
<b>Restes à réaliser</b>	<b>0,00 €</b>	<b>266 071,30 €</b>	<b>Solde subvention de la région pour la déchèterie</b>
<b>Total</b>	<b>10 680 794,37 €</b>	<b>13 096 976,34 €</b>	

# Budget TEOM : BP 2023 section investissement

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
16 - Remboursements d'emprunts	1 249 497,28 €	1 253 000,00 €	
16 - Remboursements d'emprunts	500 000,00 €	0,00 €	Remboursement en 1 fois du capital ex emprunt REOM
20 – immobilisations incorporelles	88 000,00 €	140 000,00 €	Etudes futures déchèteries
21- Immobilisations Corporelles (terrain, mobilier, ordinateurs...)	955 104,72 €	6 097 456,00 €	dont travaux à l'éco centre
23- Immobilisation en cours ( <i>travaux</i> )	7 389 011,28 €	4 483 179,13 €	Investissements prévus au ROB : Equipement de pré-collecte des déchets / Colonne aériennes de tri sélectif / Colonne enterrées et semi-enterrées / Déchèteries / Eco Centre ( dont défense incendie du site, mise aux normes)
45 - Opérations pour compte de tiers	224 534,00 €		
13 - Subventions d'investissement	0,00 €		Régularisation d'une subvention suite à une erreur d'imputation
27- Autres immobilisations financières	3 500,00 €	0,00 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	171 147,09 €	200 000,00 €	
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00 €	50 000,00 €	
<b>Total</b>	<b>10 680 794,37 €</b>	<b>12 223 635,13 €</b>	
<b>Restes à réaliser</b>		<b>873 341,21 €</b>	
<b>Total</b>	<b>10 680 794,37 €</b>	<b>13 096 976,34 €</b>	

# *Budget Transports Scolaires*

*Compte Financier Unique 2022*

*Affectation des résultats*

*Budget principal 2023*

# CFU 2022 + BP 2023 Transports scolaires

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP/BS/DM 2022	CFU 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
002 - Résultat de fonctionnement reporté	27 306,98 €	27 306,98 €	599 663,74 €	
013 - Autres remboursements	0,00 €	300,00 €	0,00 €	
70 - Vente de produits fabriqués, prestations de services	363 000,00 €	378 189,18 €	565 000,00 €	Recettes des familles sur la base du nouveau tarif à la rentrée 2023
74 - Subventions d'exploitation	1 822 500,00 €	1 980 328,86 €	1 951 000,00 €	Reversement Région et autres collectivités
75 - Autres produits de gestion courante	20,00 €	2,14 €	20,00 €	
77 - Produits exceptionnels	1 758 232,00 €	1 758 016,87 €	1 001 000,00 €	Reversement TVA 2020/2021 en 2022 Subvention budget principal
<b>Total sans report</b>	<b>3 971 058,98 €</b>	<b>4 116 837,05 €</b>	<b>4 116 683,74 €</b>	
<b>Total avec report</b>		<b>4 144 144,03 €</b>		

Attention : le budget est voté HT

Résultats 2022  
**599 663, 74 €**

Reprise du résultat en section d'exploitation

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP/BS/DM 2022	CFU 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
002 - résultat reporté	0,00 €	0,00 €		
011 - Charges générales	3 696 976,98 €	3 275 280,69 €	3 867 283,74 €	Marchés transports et convention Région
012 - Charges de personnel	226 000,00 €	222 229,89 €	240 000,00 €	
65 - Autres charges de gestion courante	8 670,00 €	8 243,44 €	8 600,00 €	Créances éteintes
66 - Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
67 - Charges exceptionnelles	37 412,00 €	36 726,27 €	800,00 €	Titres annulés sur exercices antérieurs
68 - Dotations aux provisions et dépréciation	2 000,00 €	2 000,00 €	0,00 €	
<b>Total</b>	<b>3 971 058,98 €</b>	<b>3 544 480,29 €</b>	<b>4 116 683,74 €</b>	
<b>Total avec reports</b>		<b>3 544 480,29 €</b>		

# *Budget Photovoltaïque*

*Compte Financier Unique 2022*

*Affectation des résultats*

*Budget principal 2023*

# CFU 2022 + BP 2023 Photovoltaïque - fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP/BS/DM 2021	CFU 2022	BP 2023	Observations
002 - Résultat de fonctionnement reporté	42 224,24 €	42 224,24 €	43 200,92 €	
70 -Ventes de produits fabriqués, prestation de services	65 000,00 €	59 753,35 €	70 399,08 €	
<b>Total</b>	<b>107 224,24 €</b>	<b>101 977,59 €</b>	<b>113 600,00 €</b>	

Résultats 2022  
**43 200, 92 €**

Reprise du résultat en section d'exploitation

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP/DM 2022	CFU 2022	BP 2023	Observations
011 - Charges générales	53 516,19 €	8 571,11 €	52547,82 €	
012 - Charges de personnel	3 500,00 €	3 179,94 €	3500, 00 €	
66 - Charges financières	9 200,00 €	6 017,62 €	9000,00 €	
042 - Dotation aux amortissements	41 008,00 €	41 008,00 €	48552,18 €	
<b>Total</b>	<b>107 224,19 €</b>	<b>58 776,67 €</b>	<b>113 600,00 €</b>	

# CFU 2022 + BP 2023 Photovoltaïque - investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP/DM 2022	CFU 2022	BP 2023	Observations
001 - solde d'exécution reporté	118 611,04 €	118 611,04 €	49 081,86 €	
040 - Amortissements des immobilisations	41 008,00 €	41 008,00 €	48 552,18 €	
<b>Total sans report</b>	<b>159 619,04 €</b>	<b>159 619,04 €</b>	<b>97 634,04 €</b>	

L'intégration des infrastructures du WIP a été effectuée en cours d'année 2022

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP/DM 2022	CFU 2022	BP 2023	Observations
001 - solde d'exécution reporté				
16 - Remboursements d'emprunts	42 000,00 €	35 095,37 €	42 000,00 €	
21 - Immobilisations Corporelles	117 619,04 €	75 441,81 €	55 634,04 €	
<b>Total</b>	<b>159 619,04 €</b>	<b>110 537,18 €</b>	<b>97 634,04 €</b>	

Résultats 2022  
**49 081, 86 €**

***Budget Pôle Eau***  
*Compte Financier Unique 2022*  
*Affectation des résultats*  
*Budget primitif 2023*



# CFU 2022 Assainissement Collectif - fonctionnement

## Recettes d'exploitation

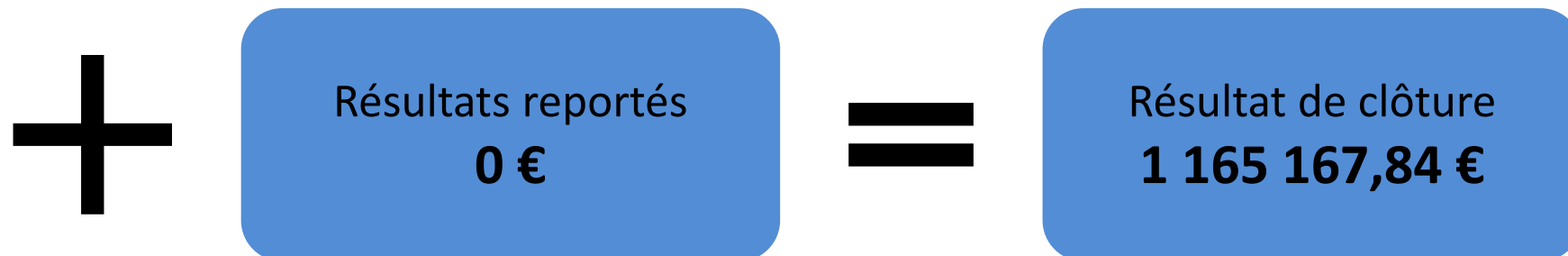
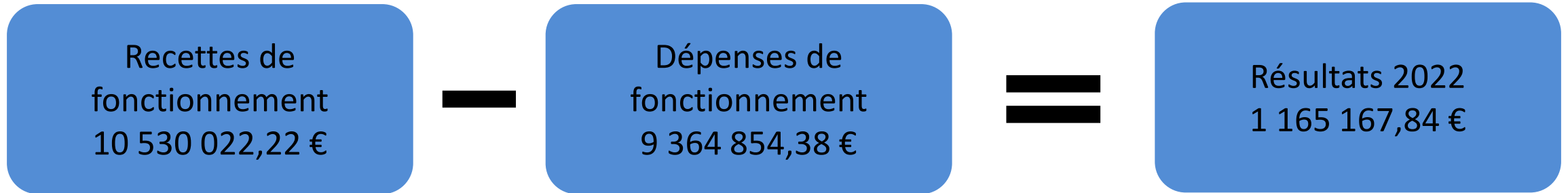
Chapitre	BP/BS/DM 2022	CFU 2022	Observations
002 - Résultats d'exploitation	0,00 €	0,00 €	
013 - Atténuations de charges	1 000,00 €	1 030,00 €	
70 - Ventes de produits fabriqués	9 150 000,00 €	9 500 701,93 €	redevance d'assainissement, participation pour le raccordement au réseau
74 - Subventions d'exploitation	11 000,00 €	16 696,97 €	diverses participations
75 - Autres produits de gestion courante	8 470,00 €	8 463,36 €	
76 - Charges exceptionnelles	0,00 €		
77 - Produits exceptionnels	0,00 €	20 542,57 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 400 000,00 €	982 587,39 €	Amortissements
<b>Total sans résultats reportés</b>	<b>10 570 470,00 €</b>	<b>10 530 022,22 €</b>	

## Dépenses d'exploitation

Chapitre	BP/BS/DM 2022	CFU 2022	Observations
023 - Virement à la section d'investissements	0,00 €	0,00 €	
011 - Charges générales	4 879 728,35 €	4 435 047,39 €	dont rémunération des délégataires
012 - Charges de personnel et frais assimilés	718 200,00 €	631 144,56 €	
65 - Autres charges de gestion courante	10 000,00 €	6 801,23 €	
66 - Charges financières	409 041,65 €	398 772,97 €	
67 - Charges exceptionnelles	102 000,00 €	99 934,21 €	
68 - Provisions	651 500,00 €	655 000,00 €	
022 - Dépenses imprévues	400 000,00 €	0,00 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 400 000,00 €	3 138 154,02 €	Amortissements
<b>Total</b>	<b>10 570 470,00 €</b>	<b>9 364 854,38 €</b>	

# CFU 2022 Assainissement Collectif - fonctionnement

## Résultats



# CFU 2022 Assainissement Collectif - investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP/BS/DM 2022	CFU 2022	Observations
001 - Solde d'exécution de la section d'investissements reporté	3 522 264,82 €	3 522 264,82 €	Reprise de l'excédent d'investissement 2021
021 - Virement de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	
10 - Excédents de fonctionnement	2 725 516,16 €	2 725 516,16 €	Affectation de l'excédent de fonctionnement 2021
13 - Subventions d'investissement	3 045 106,78 €	2 214 141,02 €	subventions de l'agence de l'eau
16 - Emprunts et dettes	0,00 €	0,00 €	
21- Immobilisations corporelles		701,27 €	
238 - Immobilisation en cours		457,06 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	3 400 000,00 €	3 138 154,02 €	Amortissements
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00 €	18 085,80 €	
<b>Total avec report</b>	<b>12 792 887,76 €</b>	<b>11 619 320,15 €</b>	
<b>Reste à réaliser</b>		<b>2 239 495,50 €</b>	
<b>Total</b>	<b>12 792 887,76 €</b>	<b>13 858 815,65 €</b>	

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP/BS/DM 2022	CFU 2022	Observations
16 - Remboursements d'emprunts	1 089 594,06 €	1 062 422,58 €	
20 - Immobilisations corporelles	20 000,00 €	13 492,70 €	
21 - immobilisation corporelle	115 000,00 €	20 571,06 €	
23 - Immobilisation en cours	9 958 956,34 €	5 644 818,90 €	
020 - Dépenses imprévues	109 337,36 €	0,00 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	1 400 000,00 €	982 587,39 €	Amortissement
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00 €	18 085,80 €	
<b>Total</b>	<b>12 792 887,76 €</b>	<b>7 741 978,43 €</b>	
<b>Reste à réaliser</b>		<b>3 402 987,61 €</b>	
<b>Total</b>	<b>12 792 887,76 €</b>	<b>11 144 966,04 €</b>	

# CFU 2022 Assainissement Collectif - investissement

## Résultats

Recettes  
d'investissement  
**8 097 055,33 €**

—

Dépenses  
d'investissement  
**7 741 978,43 €**

=

Résultats de  
l'exercice 2022  
**355 076,90 €**

+

Résultats 2021  
reportés  
**3 522 264,82 €**

=

Résultat de clôture  
**3 877 341,72 €**

—

**Restes à réaliser : - 1 163 492,11 €**

En recettes  
**2 239 495,50 €**

En dépenses  
**3 402 987,61 €**

=

Résultat 2022  
**2 713 849,61 €**

# CFU 2022 budget Assainissement collectif

- **Affectation des résultats de fonctionnement 2022 : 1 165 167,84 €**
  - Affectation de l'excédent en totalité en section d'investissement en « autres réserves » (1068) à hauteur de 1 165 167,84 €.

# BP 2023 - Assainissement Collectif - fonctionnement

## Recettes d'exploitation

Chapitre	BP/BS/DM 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
002 - Résultats reportés	0,00 €		
013 - Atténuations de charges	1 000,00 €	1 000,00 €	
70 - Ventes de produits fabriqués	9 150 000,00 €	10 242 433,00 €	redevance d'assainissement, participation pour le raccordement au réseau
74 - Subventions d'exploitation	11 000,00 €	11 000,00 €	diverses participations
75 - Autres produits de gestion courante	8 470,00 €	8 470,00 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 400 000,00 €	1 400 000,00 €	Ajustement des amortissements
<b>Total</b>	<b>10 570 470,00 €</b>	<b>11 662 903,00 €</b>	

## Dépenses d'exploitation

Chapitre	BP/BS/DM 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
023 - Virement à la section d'investissements	0,00 €	1 432 757,00 €	
011 - Charges générales	4 879 728,35 €	5 153 745,94 €	Provision à la hausse pour le coût des délégataires afin de réaliser les rattachements réels en fin d'année
012 - Charges de personnel et frais assimilés	718 200,00 €	739 746,00 €	Nouveaux postes
65 - Autres charges de gestion courante	10 000,00 €	7 000,00 €	
66 - Charges financières	409 041,65 €	438 479,06 €	
67 - Charges exceptionnelles	102 000,00 €	82 000,00 €	Titres annulatifs sur exercice antérieur
68 - Dotations aux amortissements	651 500,00 €		
022 - Dépenses imprévues	400 000,00 €	309 175,00 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 400 000,00 €	3 500 000,00 €	Ajustement des amortissements
<b>Total</b>	<b>10 570 470,00 €</b>	<b>11 662 903,00 €</b>	

# BP 2023 - Assainissement Collectif - investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP/BS/DM 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
001 - Solde d'exécution de la section d'investissements reporté	3 522 264,82 €	3 877 341,72 €	Reprise de l'excédent d'investissement
021 - Virement de la section de fonctionnement	0,00 €	1 432 757,00 €	
10 - Excédents de fonctionnement	2 725 516,16 €	1 165 167,84 €	Affectation de l'excédent de fonctionnement
13 - Subventions d'investissement	3 045 106,78 €	1 117 568,94 €	
16 - Emprunts et dettes	0,00 €		Emprunt non réalisé
238 - Remboursement d'avances forfaitaires			
040 - Opérations d'ordre entre sections	3 400 000,00 €	3 500 000,00 €	Ajustement des amortissements
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00 €	100 000,00 €	
<b>Total</b>	<b>12 792 887,76 €</b>	<b>11 192 835,50 €</b>	
<b>Restes à Réaliser</b>		<b>2 239 495,50 €</b>	
<b>Total</b>	<b>12 792 887,76 €</b>	<b>13 432 331,00 €</b>	

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP/BS/DM 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
16 - Remboursements d'emprunts	1 089 594,06 €	1 120 009,39 €	
20 - Immobilisations corporelles	20 000,00 €	20 000,00 €	
21 - immobilisation corporelle	115 000,00 €	140 000,00 €	
23 - Immobilisation en cours	9 958 956,34 €	6 911 607,00 €	Investissements présentés au ROB
020 - Dépenses imprévues	109 337,36 €	337 727,00 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	1 400 000,00 €	1 400 000,00 €	
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00 €	100 000,00 €	
<b>Total</b>	<b>12 792 887,76 €</b>	<b>10 029 343,39 €</b>	
<b>Restes à Réaliser</b>		<b>3 402 987,61 €</b>	
<b>Total</b>	<b>12 792 887,76 €</b>	<b>13 432 331,00 €</b>	

# CFU 2022 + BP 2023 Assainissement Non Collectif

## Recettes d'exploitation

Chapitre	BP 2022	CFU 2022	BP 2023	Observations
002 - Résultat de fonctionnement reporté	18 818,90 €	18 818,90 €	18 914,79 €	
70 - Ventes de produits fabriqués ( <i>facturation des contrôles</i> )	166 200,00 €	146 287,00 €	135 210,00 €	
74 - Subventions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Total</b>	<b>185 018,90 €</b>	<b>165 105,90 €</b>	<b>154 124,79 €</b>	

## Dépenses d'exploitation

Chapitre	BP/BS 2022	CFU 2022	BP 2023	Observations
011 - Charges générales ( <i>contrat du prestataire</i> )	133 618,90 €	104 725,24 €	104 724,79 €	
012 - Charges de personnel et frais assimilés	41 000,00 €	40 726,87 €	40 000,00 €	
65 - Autres charges de gestion courante	4 000,00 €	0,00 €	3 000,00 €	
67 - Charges exceptionnelles	2 000,00 €	339,00 €	2 000,00 €	
68 – Dotations aux dépréciations	400,00 €	400,00 €	400,00 €	
022 - Dépenses imprévues	4 000,00 €	0,00 €	4 000,00 €	
<b>Total</b>	<b>185 018,90 €</b>	<b>146 191,11 €</b>	<b>154 124,79 €</b>	

**Résultats 2022 : 18 914,79 €**

Reprise du résultat en  
section d'exploitation



# CFU 2022 + budget 2023 GEMAPI - section fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP/DM 2022	CFU 2022	BP 2023	Observations
002 - Résultat reporté	0,00 €	0,00 €		
73 - Impôts et taxes	1 262 586,00 €	1 246 063,00 €	1 381 216,00 €	Taxe GEMAPI
74 - Dotations subventions	231 719,00 €	319 190,73 €	286 300,00 €	Subventions agence de l'eau
77 - Produits exceptionnels	0,00 €	8 160,00 €		
042 - Opérations d'ordre entre section	61 454,65 €	61 454,65 €	65 000,00 €	Amortissement des subventions
<b>Total</b>	<b>1 555 759,65 €</b>	<b>1 634 868,38 €</b>	<b>1 732 516,00 €</b>	

**Résultats 2022**  
**533 553,48 €**

Affectation totale  
en section  
d'investissement

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP/DM 2022	CFU 2022	BP 2023	Observations
011 - Charges générales	575 460,00 €	362 852,66 €	584 685,39 €	
012 - Charges de personnel et frais assimilés	305 700,00 €	271 622,00 €	326 430,00 €	
014 - Atténuations de produits	20 000,00 €	19 929,00 €	20 000,00 €	
65 - Autres charges de gestion courante	366 373,75 €	340 425,34 €	276 000,00 €	
66 - Charges financières	13 040,98 €	1 040,98 €	38 790,98 €	
67 - Charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €		
023 - Virement à la section fonctionnement	160 000,00 €	0,00 €	325 860,00 €	
042 - Opérations d'ordre entre section	115 184,92 €	105 444,92 €	160 749,63 €	
<b>Total</b>	<b>1 555 759,65 €</b>	<b>1 101 314,90 €</b>	<b>1 732 516,00 €</b>	

# CFU 2022 + budget 2023 GEMAPI - section investissement

## Recettes d'investissement

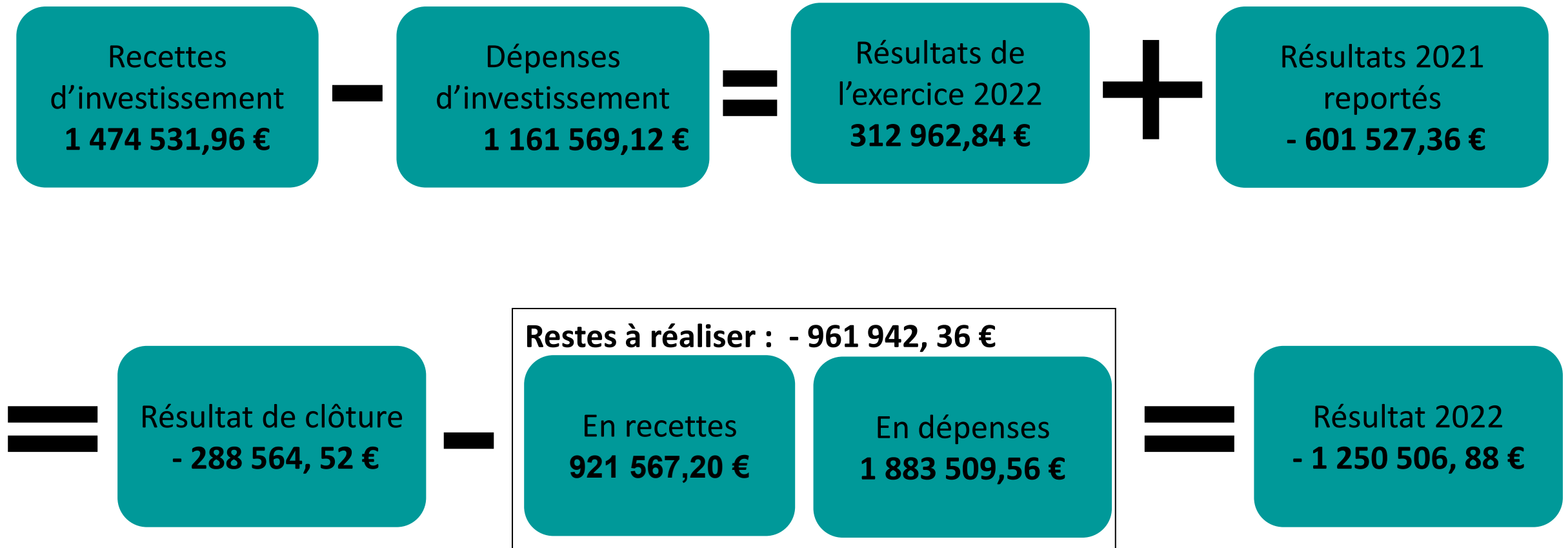
Chapitre	BP/DM 2022	CFU 2022	BP 2023	Observations
13 - Subventions d'investissement	1 616 541,57 €	474 543,48 €	1 231 265,00 €	
16 - Emprunts et dettes	1 871 182,14 €	0,00 €	2 285 000,00 €	
10 - FCTVA	647 000,00 €	200 818,64 €	542 585,09 €	
1068 - Excédents de fonctionnement	681 075,11 €	681 075,11 €	533 553,48 €	
021 - Virement de la section fonctionnement	160 000,00 €	0,00 €	325 860,00 €	
040 - Opérations d'ordre	115 184,92 €	105 444,92 €	160 749,63 €	
041 - Opérations patrimoniales	50 000,00 €	0,00 €	20 000,00 €	
4582xx – Opérations pour compte de tiers	12 649,81 €	12 649,81 €		Régularisation d'écriture
<b>Total</b>	<b>5 153 633,55 €</b>	<b>1 474 531,96 €</b>	<b>5 099 013,20 €</b>	
<b>Reste à réaliser</b>		<b>921 567,20 €</b>	<b>921 567,20 €</b>	
<b>Total</b>		<b>2 396 099,16 €</b>	<b>6 020 580,40 €</b>	

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP/DM 2022	CFU 2022	BP 2023	Observations
001 Solde d'exécution reporté	601 527,36 €	601 527,36 €	288 564,52 €	
13 - Subventions d'investissement	11 098,74 €	11 094,80 €	0,00 €	
16 - Remboursements d'emprunts	113 333,32 €	83 333,32 €	142 878,32 €	
2051 – Concession et droits similaires			13 000,00 €	
204 - Subventions d'équipement	213 647,42 €	77 672,27 €	191 000,00 €	
21 - Immobilisations corporelles	55 000,00 €	5 562,28 €	50 000,00 €	
23 - Immobilisation en cours	4 047 572,06 €	922 451,80 €	3 366 628,00 €	travaux
040 - Opérations d'ordre transfert entre section	61 454,65 €	61 454,65 €	65 000,00 €	
041 - Opérations patrimoniales	50 000,00 €	0,00 €	20 000,00 €	
<b>Total sans report</b>	<b>5 153 633,55 €</b>	<b>1 161 569,12 €</b>	<b>3 848 506,32 €</b>	
<b>Total avec report</b>		<b>1 763 096,48 €</b>	<b>4 137 070,84 €</b>	
<b>Reste à réaliser</b>		<b>1 883 509,56 €</b>	<b>1 883 509,56 €</b>	
<b>Total</b>		<b>3 646 606,04 €</b>	<b>6 020 580,40 €</b>	

# Résultat CFU 2022 GEMAPI - investissement

## Résultats



# CFU 2022 budget GEMAPI

- **Affectation des résultats de fonctionnement 2022 : 533 553,48 €**
  - Affectation totale de l'excédent en section d'investissement à hauteur de 533 553,48 €

# *Budgets « Economie »*

*CFU 2022*

*Affectation des résultats*

*Budget principal 2023*

# Les activités économiques

Elles sont regroupées dans 11 budgets annexes assujettis à la TVA :

- 1 budget regroupant le parc immobilier mis en location dénommé « Budget action économique » qui porte également l'opération du WIP
- 1 budget optimisation foncière
- 7 budgets regroupant les actions relatives aux zones d'activités gérées en régies :
  - ✓ ZAE Bell Air 3 - Chauvé
  - ✓ ZAE La Musse 2 (extension) – La Plaine-sur-Mer
  - ✓ ZAE parc d'activités du Pont Béranger – Saint-Hilaire-de-Chaléons
  - ✓ ZAE la Princetière – Saint-Michel-Chef-Chef
  - ✓ ZAE ZAIC (toutes les zones non dissociées par budget : La Maison Bertin, Les Minées, Le Butai...)
  - ✓ ZAE Beausoleil - Port-Saint-Père
  - ✓ ZAE Les Mottay 2 – Rouans

Ces 9 budgets sont dits de « lotissement » et à ce titre sont soumis à la comptabilité des stocks.

# CFU 2022 + BP 2023 - Action économique - section fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP /DM 2022	CFU 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
002 - Résultat de fonctionnement reporté	293 262,67 €	293 262,67 €	277 086,61 €	Reprise de l'excédent
70 - Produits des services	27 500,00 €	19 604,99 €	22 000,00 €	Locations courte durée
75 - Autres produits de gestion courante	111 660,00 €	174 877,31 €	256 429,13 €	Baisse des loyers des anciens bâtiments suite à des ventes + intégration des loyers du WIP
77 - Produits exceptionnels	0,00 €			
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	23 866,67 €	22 969,67 €	40 669,67 €	
<b>Total sans report</b>	<b>163 026,67 €</b>	<b>217 451,97 €</b>	<b>596 185,41 €</b>	
<b>Total avec reports</b>	<b>456 289,34 €</b>	<b>510 714,64 €</b>	<b>596 185,41 €</b>	

Résultats 2022  
**277 086,61 €**

Reprise du résultat  
en section de  
fonctionnement

# CFU 2022 + BP 2023 - Action économique - section fonctionnement

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP /DM 2022	CFU 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
011 - Charges générales	294 185,67 €	88 698,99 €	365 300,00 €	
65 - Autres charges de gestion courante	6 100,00 €	0,00 €	9 091,00 €	Provision pour des créances éteintes
66 - Charges financières	0,00 €	0,00 €		
67- Charges exceptionnelles	10 000,00 €	0,00 €	8 000,00 €	
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
042 - Dotation aux amortissements	146 003,67 €	144 929,04 €	213 794,41 €	amortissement du wip sur toute l'année
<b>Total</b>	<b>456 289,34 €</b>	<b>233 628,03 €</b>	<b>596 185,41 €</b>	



# CFU 2022 + BP 2023 - Action économique - section investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP/DM 2022	CFU 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
001 - Solde d'exécution reporté	334 657,58 €	334 657,58 €	686 639,17 €	
13 - Subventions d'investissement	1 158 065,00 €	435 510,00 €	0,00 €	2022 Subventions WIP
16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €	18 000,00 €	
165 - Cautions	20 000,00 €	4 852,84 €		
21 - Immobilisations corporelles		75 441,81 €	38 000,00 €	
23 - Immobilisation en cours	64 000,00 €	29 414,30 €	1 150 000,00 €	
24 – Produits de cession	1 150 000,00 €	0,00 €	213 794,41 €	Vente d'un bâtiment initialement prévu en 2022, reporté en 2024 et loué en 2023
040- Amortissements des immobilisations	146 003,67 €	144 929,04 €	190 000,00 €	
041 - Opérations patrimoniales	329 800,00 €	164 688,08 €	686 639,17 €	
<b>Total</b>	<b>3 202 526,25 €</b>	<b>1 189 493,65 €</b>	<b>2 296 433,58 €</b>	
<b>Restes à réaliser 2022</b>		<b>722 555,00 €</b>	<b>722 555,00 €</b>	
<b>Total</b>		<b>1 912 048,65 €</b>	<b>3 018 988,58 €</b>	

Résultats 2022  
**686 639, 17 €**

Reprise du résultat  
en section de  
d'investissement

# CFU 2022 + BP 2023 - Action économique - section investissement

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP /DM 2022	CFU 2022	BP 2023	OBSERVATIONS
001 - solde d'exécution reporté				
10 - Dotations	0,00 €	0,00 €		
16 - Remboursements d'emprunts et cautions	220 000,00 €	207 453,61 €	228 000,00 €	
20 - Immobilisations incorporelles	83 683,42 €	6 800,92 €	60 000,00 €	
21 - Immobilisations corporelles	1 440 000,00 €	2 459,00 €	2 147 500,00 €	Provision achat de terrain nu et bâti (opération ZAE du Pont Béranger)
23 - Immobilisation en cours	1 105 176,16 €	98 483,20 €	223 845,06 €	Travaux d'aménagement du WIP et sur autres bâtiments
040 - Opérations d'ordre entre sections	23 866,67 €	22 969,67 €	40 669,67 €	
041 - Opérations patrimoniales	329 800,00 €	164 688,08 €	190 000,00 €	
<b>Total</b>	<b>3 202 526,25 €</b>	<b>502 854,48 €</b>	<b>2 890 014,73 €</b>	
<b>Restes à réaliser</b>		<b>128 973,85 €</b>	<b>128 973,85 €</b>	
<b>Total</b>		<b>3 331 500,10 €</b>	<b>3 018 988,58 €</b>	

# Budgets annexes – Zones d'Activités Economiques

## 1 budget optimisation foncière

## 7 budgets annexes ZAE.

Ces budgets sont ouverts pour la durée de vie de l'opération de création de la ZAE jusqu'à la fin de la commercialisation. L'équilibre financier de la ZAE s'apprécie au moment de la clôture du budget annexe.

- Budget annexe relatif au Parc d'Activité de Pont Béranger « PAPB » - tranche 1 et 2 et 3 (St Hilaire de Chaléons)
- Budget annexe relatif à l'extension de la Princetière Sud (St Michel Chef Chef)
- Budget annexe relatif à la ZAE de Mottay 3 (Rouans)
- Budget annexe relatif à la ZAE Beau Soleil Nord 2 (Sainte-Pazanne)
- Budget annexe relatif à la ZAE de Bel Air 3 (Chauvé)
- Budget annexe relatif à la ZAE de la Musse 2 (la Plaine sur Mer)
- Budget annexe relatif aux Zones d'Activité InterCommunales « ZAIC » : (Les Minées extension (Cheix en Retz) / Mottay (Rouans) / Le Chemin Saulnier (Chaumes en Retz secteur Chéméré) / La Maison Bertin (Saint Hilaire de Chaléons) / La croix Marteau- (Vue) / Beau Soleil Sud (Sainte-Pazanne) / Beauséjour (Port Saint Père) - Beau Soleil Nord (Sainte-Pazanne) –