



# LES POINTS DE CÉ

**BUDGET 2023**

- 1- Vue d'ensemble du budget
- 2- Les dépenses de fonctionnement
- 3- Les recettes de fonctionnement
- 4- La capacité d'autofinancement
- 5- L'évaluation climatique du budget de fonctionnement
- 6- Les dépenses d'investissement
- 7- L'évaluation climatique des opérations d'équipement
- 8- Les recettes d'investissement
- 9- La dette
- 10- Les ratios caractéristiques

# Vue d'ensemble du budget : synthèse

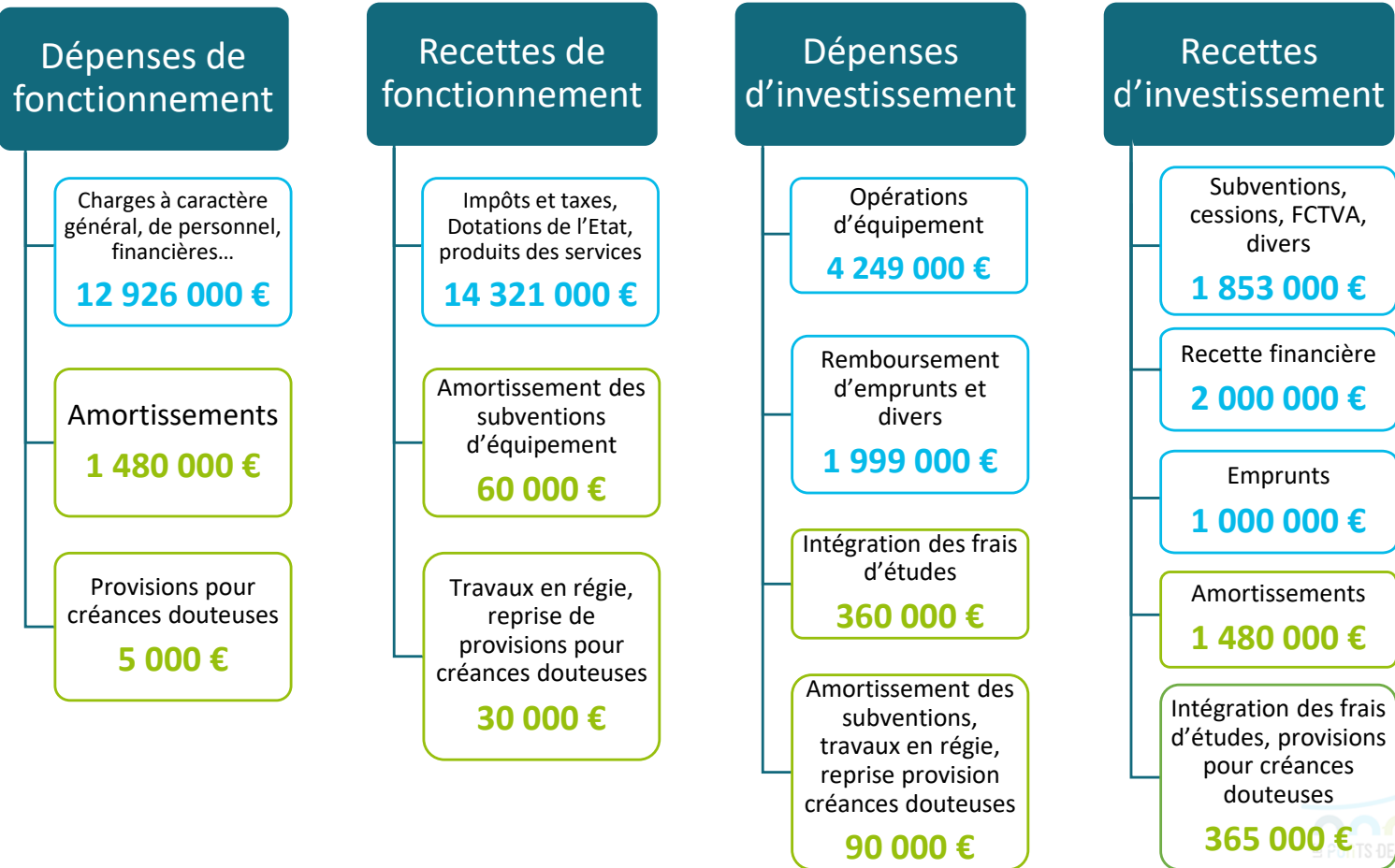
Le projet de Budget Primitif 2023 s'équilibre en dépenses et en recettes comme suit :

En €	BP 2022	BP 2023	% Evol.	Ecart en €
FONCTIONNEMENT	13 481 000	14 411 000	6,90 %	930 000
INVESTISSEMENT	4 452 000	6 698 000	50,45 %	2 246 000
<b>BUDGET GLOBAL</b>	<b>17 933 000</b>	<b>21 109 000</b>	<b>17,71 %</b>	<b>3 176 000</b>

# Vue d'ensemble du budget : réel et ordre

**FONCTIONNEMENT  
 14 411 000 €**

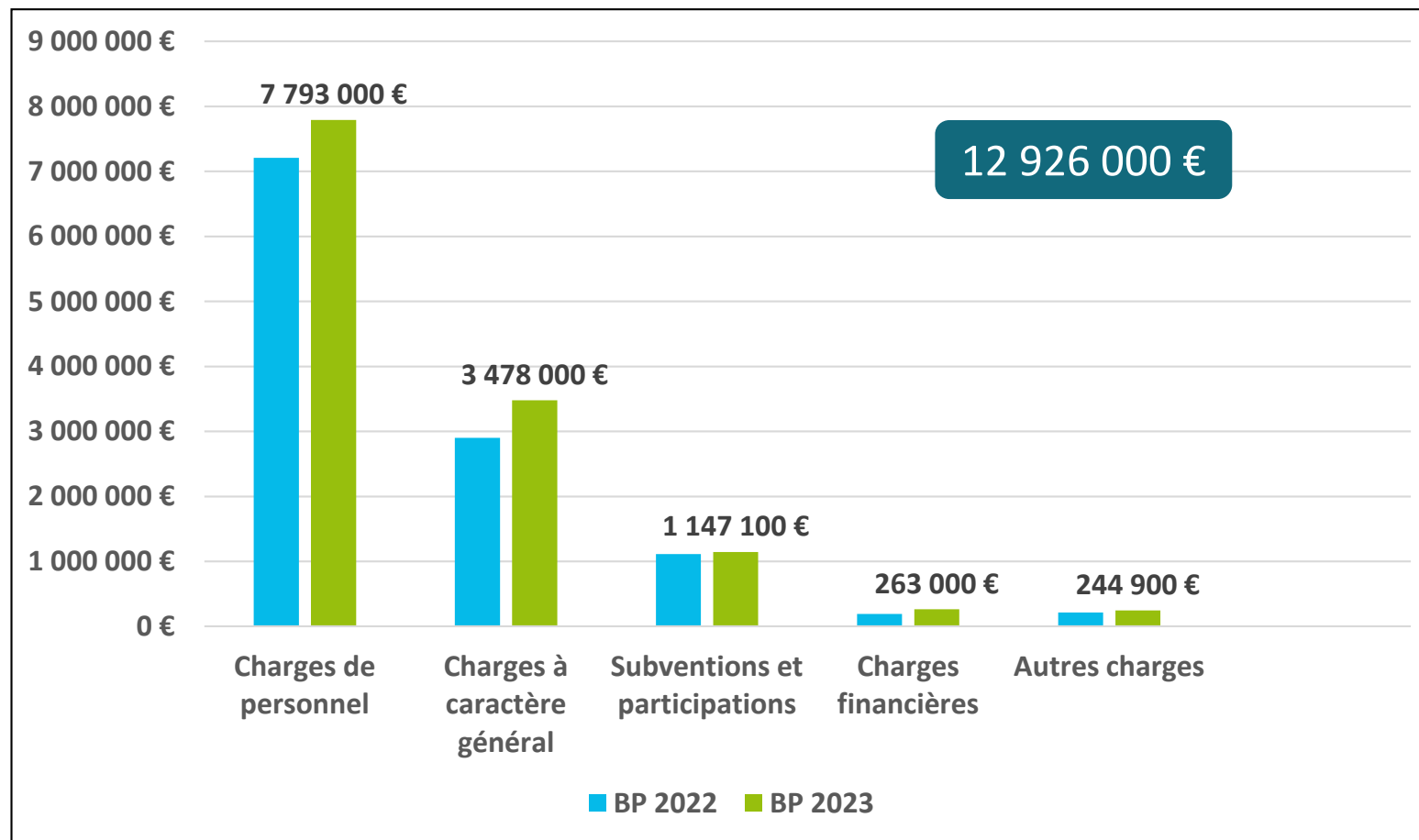
**INVESTISSEMENT  
 6 698 000 €**



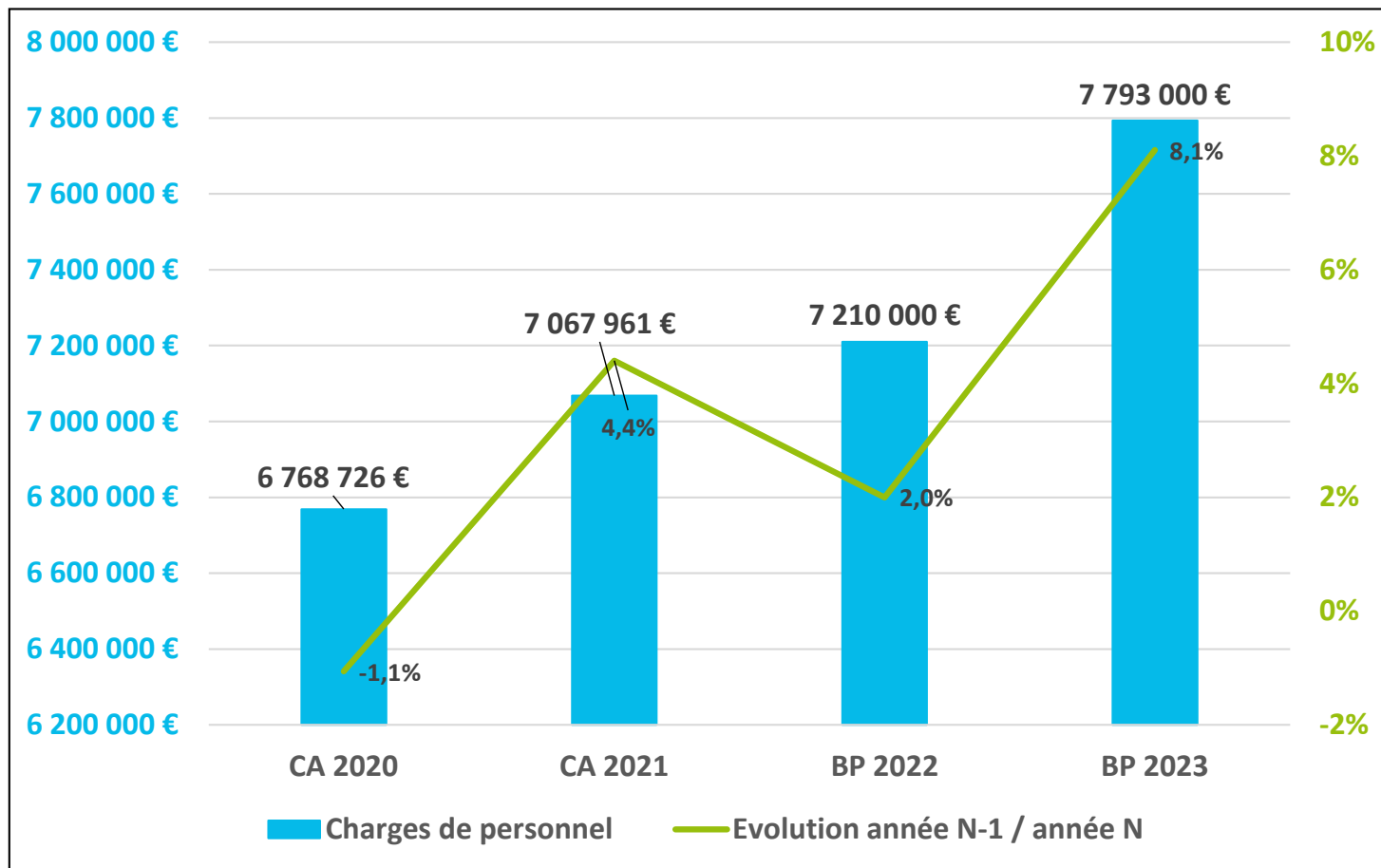
Opérations réelles

Opérations d'ordre

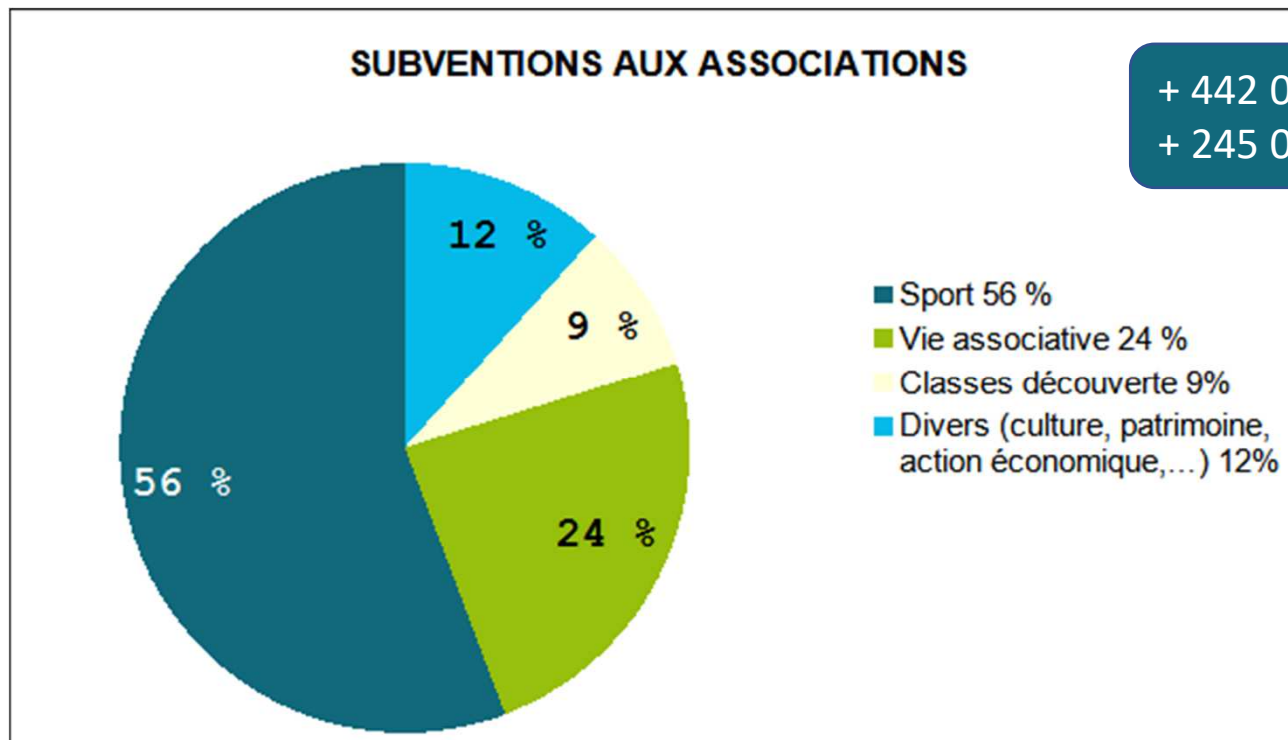
# Dépenses réelles de fonctionnement



# Charges de personnel



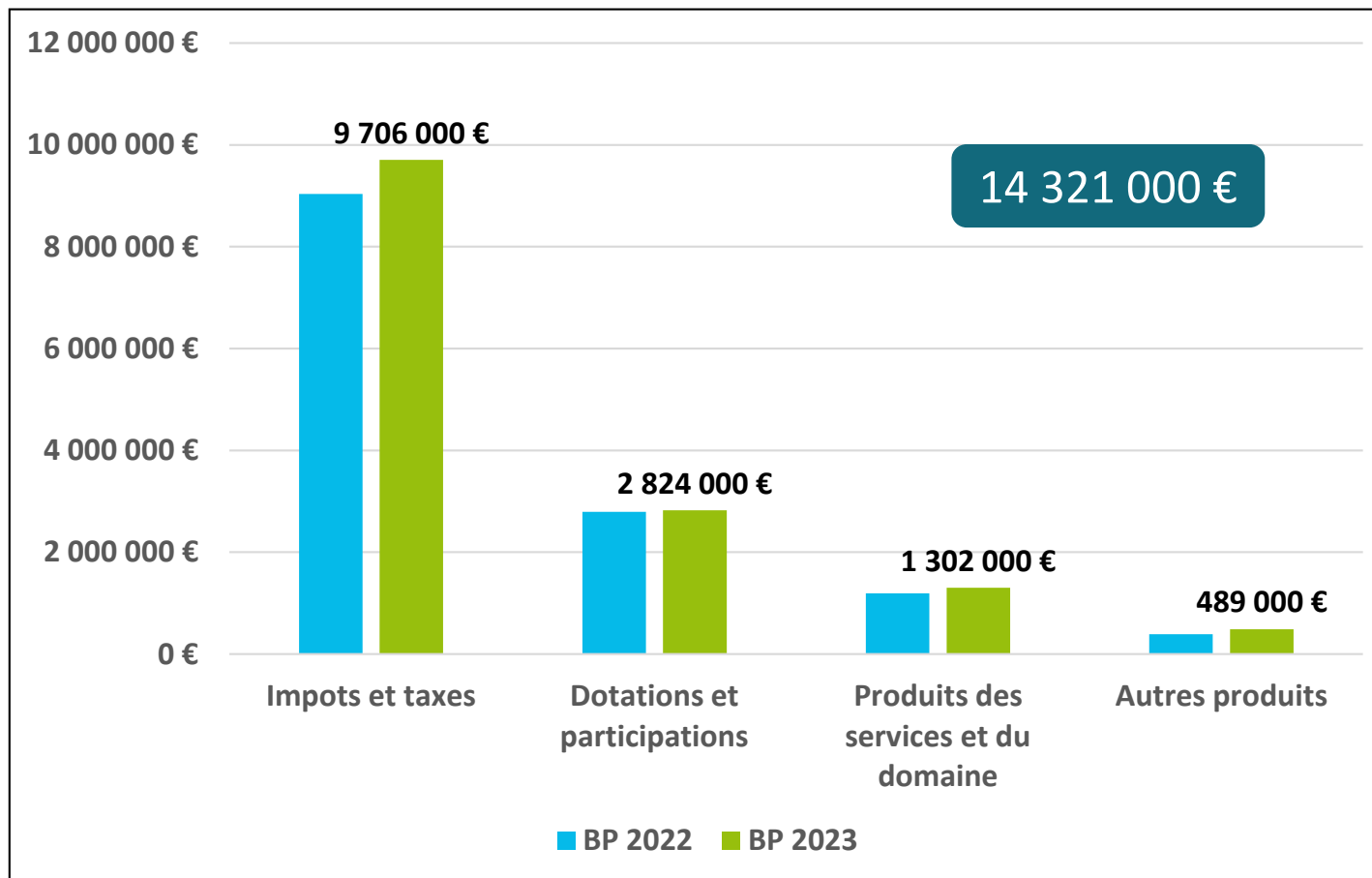
# Répartition des subventions



+ 442 000 € CCAS  
+ 245 000 € Petite enfance

Montant des aides directes : identique au montant 2022  
Montant des aides indirectes : 601 000 €

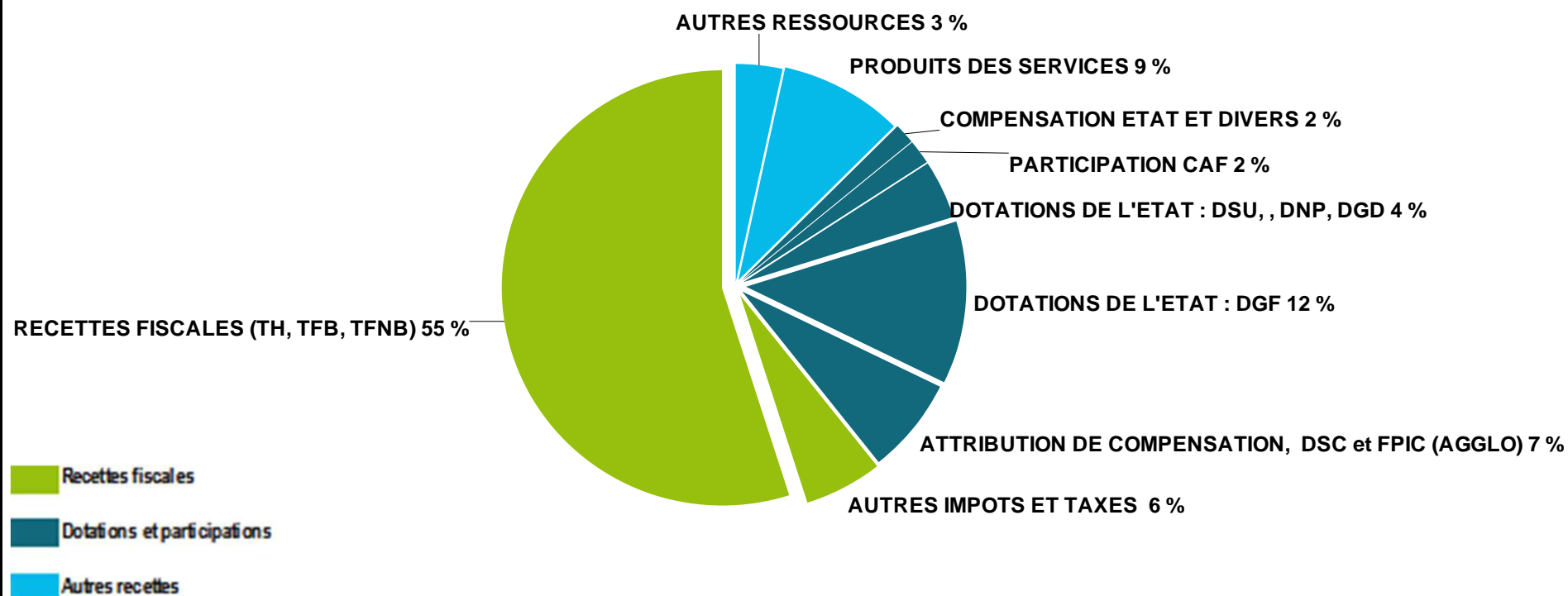
# Recettes réelles de fonctionnement





# Provenance des recettes

REPARTITION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT - 14 321 K€



# Evolution des bases fiscales et des taux d'imposition

Bases prévisionnelles 2023 / Comparaison de l'estimation par rapport à 2022			
Taxes	Bases 2022	Evolution forfaitaire loi de finances + physique estimée 2023	Bases estimées 2023
Habitation (THLV et THS)	399 330	6,00 %	423 290
Foncier bâti	14 960 095	6,00 %	15 857 701
Foncier non bâti	153 820	2,00 %	156 896

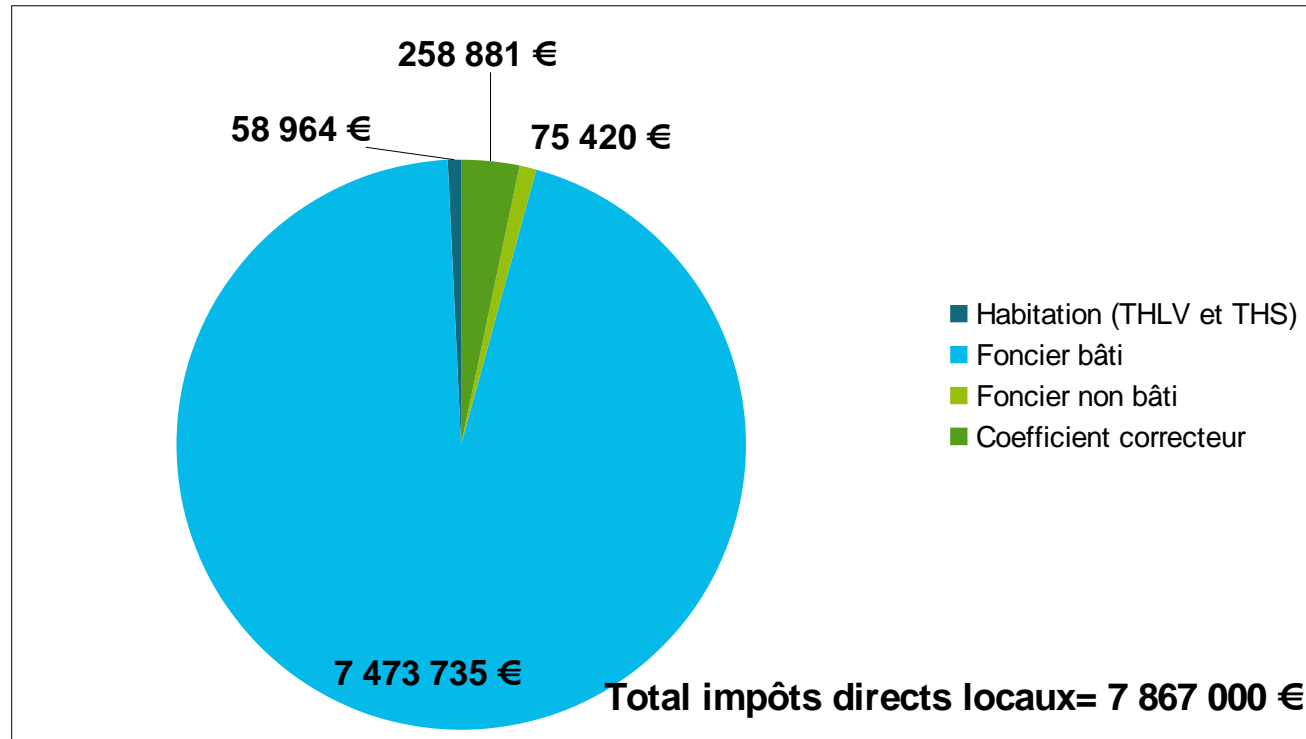
Seules les taxes d'habitation sur les logements vacants et sur les résidences secondaires restent perçues par la commune.

Les bases augmentent au rythme de l'inflation et de la construction de logements.

Les taux appliqués par la ville des Ponts de Cé n'évolueront pas entre 2022 et 2023:

Taxes locales	Année 2022	Année 2023
Taxe d'habitation (*)	13,93%	13,93%
Taxe foncière bâtie	47,13%	47,13%
Taxe foncière non bâtie	48,07%	48,07%

# Répartition du produit fiscal



# Capacité d'autofinancement

En €	BP 2022	BP 2023	% Evol
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	13 416 000	14 321 000	6,7 %
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	11 633 400	12 926 000	11,1 %
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>1 782 600</b>	<b>1 395 000</b>	<b>-21,7 %</b>

Le niveau d'épargne baisse de 387 600 € soit -21,7 % par rapport au budget 2022.

# Evaluation climatique du budget : rappel des principes

L'objectif de l'évaluation climatique est d'enrichir les éléments financiers relatifs aux projets réalisés au cours de l'année par un volet permettant d'appréhender leur impact climatique sous l'angle de la maîtrise des émissions de gaz à effet de serre.

Les dépenses sont classées en 4 catégories :

**Favorable** : impact positif sur le climat aujourd'hui et demain : compatible avec une France neutre en carbone

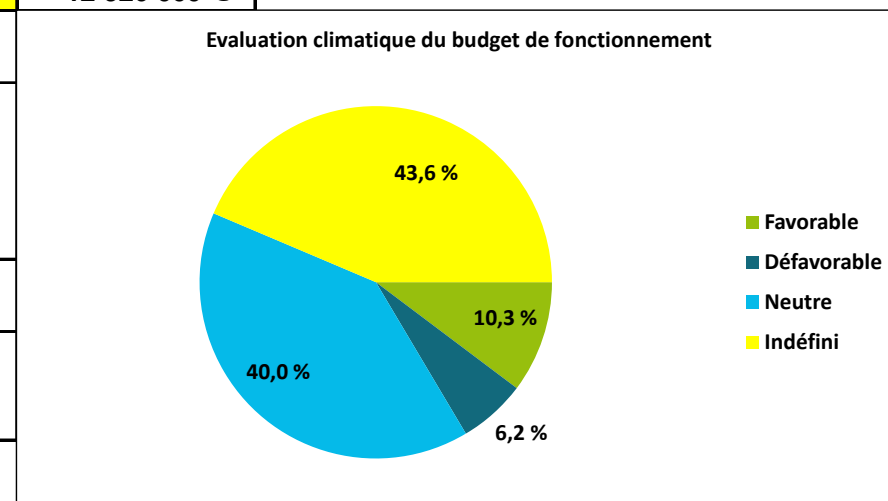
**Neutre** : sans impact significatif sur la trajectoire de neutralité carbone

**Défavorable** : incompatible avec la neutralité carbone, induit des émissions de GES significatives

**Indéfini** : non classable en l'état par manque d'informations.

# Evaluation climatique du budget de fonctionnement

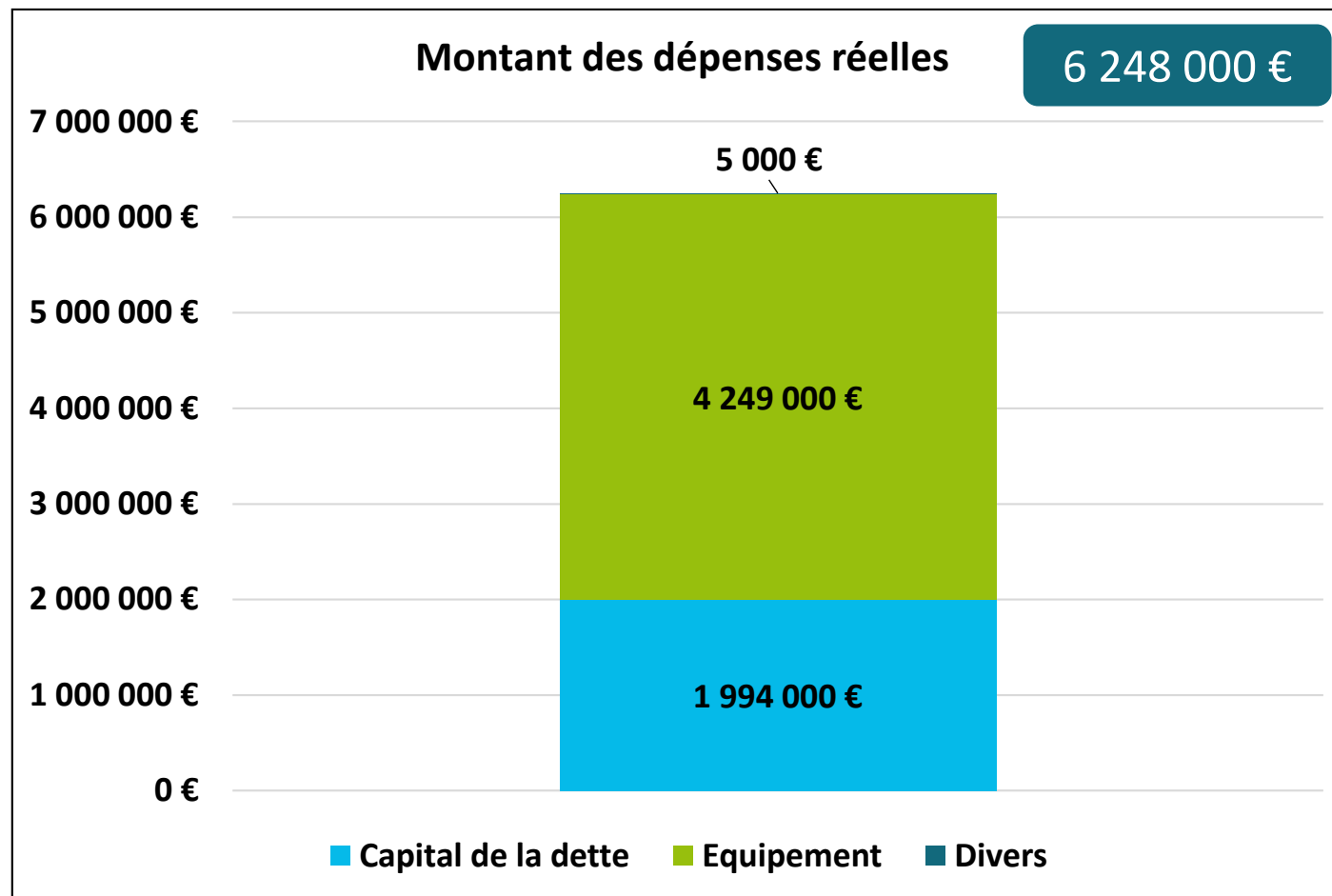
Favorable 1 325 888 €	Défavorable 801 300 €	Neutre 5 164 600 €	Indéfini 5 634 212 €	TOTAL BP 2023 12 926 000 €
Achat de repas (bio, local)	Gaz	Charges sociales	Rémunération du personnel	
Salaires espaces verts et ville propre (80%) + 10% salaire autres agents	Carburants	Subventions	Petits équipements	
Versement mobilité	Transports collectifs pour les écoles	Frais de maintenance et d'entretien	Imprimés	
Participation usage vélo/agents	Déplacements véhicules personnels /agents	Alimentation (non bio et non locale)	Achat de prestations intellectuelles	
Participation transports en commun/agents	Désherbage thermique	Eau, assainissement		
Transports collectifs de personnes		Electricité		
Autopartage		Elagage des arbres et taille des haies		
		Enlèvement des déchets		



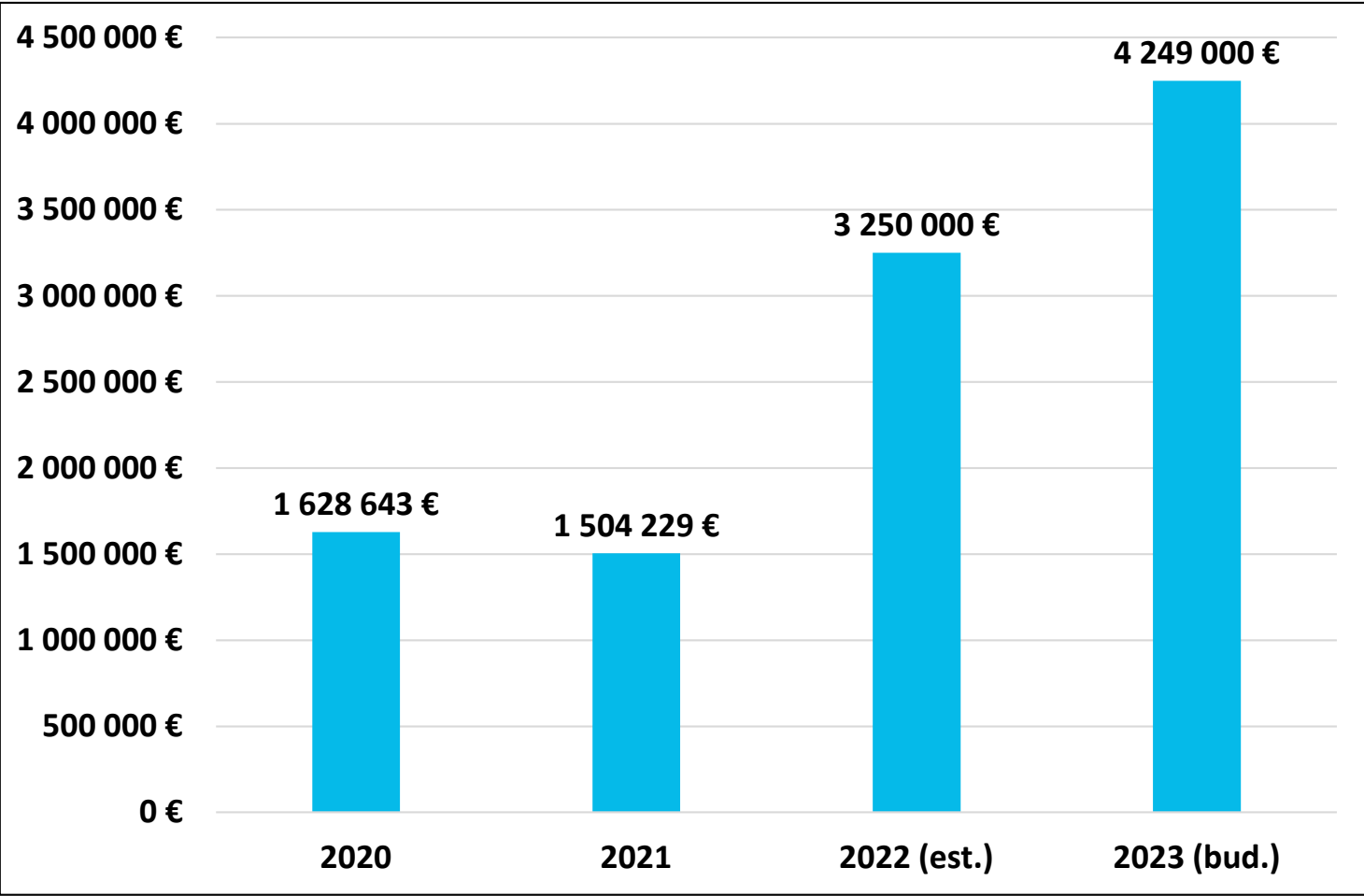
Pour mémoire Budget 2022 :

Favorable 553 100 €	Défavorable 283 100 €	Neutre 4 815 850 €	Indéfini 5 981 350 €	Total BP 2022 11 633 400 €
4,80%	2,40%	41,40%	51,40%	

# Les dépenses d'investissement



# Evolution des dépenses d'équipement (hors voirie)





# Evaluation climatique du budget d'investissement

	MONTANT	Favorable	Défavorable	Neutre	Indéfini
TOTAL BP 2023	4 249 000 €	1 582 000 € 37,2 %	220 000 € 5,2 %	1 389 000 € 32,7 %	1 058 000 € 24,9 %
TOTAL BP 2022	3 207 700 €	1 360 450 € 42,4 %	340 650 € 10,6 %	1 062 000 € 33,1 %	444 600 € 13,9 %
TOTAL CA 2021	2 289 901 €	726 901 € 31,7 %	134 702 € 5,9 %	1 268 808 € 55,4 %	159 490 € 7,0 %

# Opérations prévues dans l'année

<b>ÉCOLES - ENFANCE - JEUNESSE</b>	<b>Montant</b>	<b>Favorable</b>	<b>Défavorable</b>	<b>Neutre</b>	<b>Indéfini</b>
CONSTRUCTION NOUVEL ALSH	500 000				500 000 €
ECOLE RENARD - AMÉNAGEMENT COUR ÉCOLE - TRANCHE 1	130 000	130 000 €			
ECOLE RENARD - AMÉLIORATION ÉNERGÉTIQUE (PRIMAIRE)	100 000	100 000 €			
TRAVAUX DIVERS DANS LES ÉCOLES	23 000				23 000 €
PLAN INFORMATIQUE DES ÉCOLES	20 000		20 000 €		
ECOLE PRÉVERT - REMPLACEMENT PORTAIL D'ENTRÉE	4 500			4 500 €	
	<b>777 500 €</b>	<b>230 000 €</b>	<b>20 000 €</b>	<b>4 500 €</b>	<b>523 000 €</b>
<b>ENTRETIEN - RÉNOVATION - AMENAGEMENTS DIVERS BÂTIMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant</b>	<b>Favorable</b>	<b>Défavorable</b>	<b>Neutre</b>	<b>Indéfini</b>
PLAN DE RÉNOVATION THERMIQUE SELON PLAN ÉTABLI AVEC LE SIEM	300 000	300 000 €			
PLAN D'AMÉLIORATION ÉNERGÉTIQUE DIVERS BÂTIMENTS (LED, RADIATEURS RAYONNANTS, ...)	190 000	190 000 €			
PLAN DE REMPLACEMENT DES CONTRÔLES D'ACCÈS AUX BÂTIMENTS	170 000			170 000 €	
GÉOTHERMIE ILE DU CHATEAU	150 000	150 000 €			
ENTRETIEN DES BATIMENTS SUIVANT PLAN PLURIANNUEL	300 000			300 000 €	
MISE EN PLACE D'UNE GESTION TECHNIQUE DES BÂTIMENTS AVEC OUTIL SUPERVISEUR	135 000	135 000 €			
DIVERS TRAVAUX D'ENTRETIEN ATHLÉTIS	117 500			117 500 €	
DIVERS TRAVAUX D'ENTRETIEN BAINADE	49 100			49 100 €	
CIMETIÈRES (CAVURNES, COLOMBARIUM)	46 500			46 500 €	
MISE EN ACCESSIBILITE DES BATIMENTS	40 000			40 000 €	
SALLE VAL DE LOUET - BARDAGE EXTÉRIEUR	30 000			30 000 €	
ATHLÉTIS AMÉLIORATION ÉNERGÉTIQUE ATHLÉTIS : STORES ET RIDEAUX	17 000	17 000 €			
PAVE : ÉTUDE AMÉLIORATION ÉNERGÉTIQUE (PARTIE BUREAUX)	15 000	15 000 €			
TRAVAUX DIVERS	17 200			17 200 €	
	<b>1 577 300 €</b>	<b>807 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>770 300 €</b>	<b>0 €</b>
<b>SPORT / EVENEMENTIEL</b>	<b>Montant</b>	<b>Favorable</b>	<b>Défavorable</b>	<b>Neutre</b>	<b>Indéfini</b>
CONSTRUCTION CLUB HOUSE	500 000				500 000 €
ETUDE ÉNERGÉTIQUE FUTURE PISCINE INTERCOMMUNALE	100 000	100 000 €			
STADE F BERNARD - REMPLACEMENT DE CLÔTURES EXTÉRIEURES	80 000			80 000 €	
CENTRE DEPARTEMENTAL TENNIS - RELAMPING PAR PROJECTEURS LED	50 000	50 000 €			
MATÉRIEL ET ÉQUIPEMENTS SPORTIFS OU ÉVÈNEMENTIELS (STADE, ATHLÉTIS)	19 700			19 700 €	
LOCAL ASPC CYCLO - CRÉATION LOCAL DE STOCKAGE	15 000			15 000 €	
STADE F BERNARD - CRÉATION PISTE APPRENTISSAGE VÉLO	15 000	15 000 €			
SALLE VAL DE LOUET - 2 PANNEAUX DE BASKET	8 200			8 200 €	
	<b>787 900 €</b>	<b>165 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>122 900 €</b>	<b>500 000 €</b>

# Opérations prévues dans l'année

ESPACES VERTS	Montant	Favorable	Défavorable	Neutre	Indéfini
TRAVAUX DIVERS ESPACES VERTS	28 000	28 000 €			
AGRES POUR AIRES DE JEUX-REPLACEMENTS ET REMISES CONFORMITÉ	20 000			20 000 €	
UNE NAISSANCE, UN ARBRE	13 500	13 500 €			
	<b>61 500 €</b>	<b>41 500 €</b>	<b>0 €</b>	<b>20 000 €</b>	<b>0 €</b>
CULTURE – TOURISME – PATRIMOINE	Montant	Favorable	Défavorable	Neutre	Indéfini
CHATEAU/MUSÉE ETUDE POUR DÉTERMINER LES TRAVAUX NÉCESSAIRES	30 000			30 000 €	
FONDS DE LIVRES	30 000			30 000 €	
DIVERS MATÉRIELS (THÉÂTRE, CCVM, RIVE D'ARTS ...)	19 000			19 000 €	
	<b>79 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>79 000 €</b>	<b>0 €</b>
CITOYENNETÉ – VIE ASSOCIATIVE	Montant	Favorable	Défavorable	Neutre	Indéfini
BUDGET PARTICIPATIF 2023	50 000	50 000 €			
MATÉRIEL VIE ASSOCIATIVE	8 000			8 000 €	
	<b>58 000 €</b>	<b>50 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>8 000 €</b>	<b>0 €</b>
URBANISME	Montant	Favorable	Défavorable	Neutre	Indéfini
ACQUISITIONS TERRAINS	35 000				35 000 €
AIDE AU LOGEMENT SOCIAL : ACCESSION À LA PROPRIÉTÉ	15 000			15 000 €	
BORNAGES ET LEVÉS TOPOGRAPHIQUES	15 000			15 000 €	
	<b>65 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>30 000 €</b>	<b>35 000 €</b>
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	Montant	Favorable	Défavorable	Neutre	Indéfini
FONDS DE CONCOURS ÉCLAIRAGE PUBLIC	40 000	40 000 €			
	<b>40 000 €</b>	<b>40 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
DIVERS	Montant	Favorable	Défavorable	Neutre	Indéfini
OUTILS DE TRAVAIL : REMPLACEMENT DES VÉHICULES	180 000	60 000 €	120 000 €		
OUTILS DE TRAVAIL : MATÉRIEL ET EQUIPEMENT	88 800	51 500 €		37 300 €	
OUTILS DE TRAVAIL : INFORMATIQUE	80 000		80 000 €		
MOBILIERS	22 000			22 000 €	
	<b>370 800 €</b>	<b>111 500 €</b>	<b>200 000 €</b>	<b>59 300 €</b>	<b>0 €</b>
PROGRAMME VOIRIE	Montant	Favorable	Défavorable	Neutre	Indéfini
ATTRIBUTION DE COMPENSATION INVESTISSEMENT	274 000	137 000 €		137 000 €	
ENFOUISSEMENT DE RESEAUX - AVENUE AMIRAL CHAUVIN	137 000			137 000 €	
ENFOUISSEMENT DE RESEAUX - RUE DES VOLONTAIRES	21 000			21 000 €	
	<b>432 000 €</b>	<b>137 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>295 000 €</b>	<b>0 €</b>

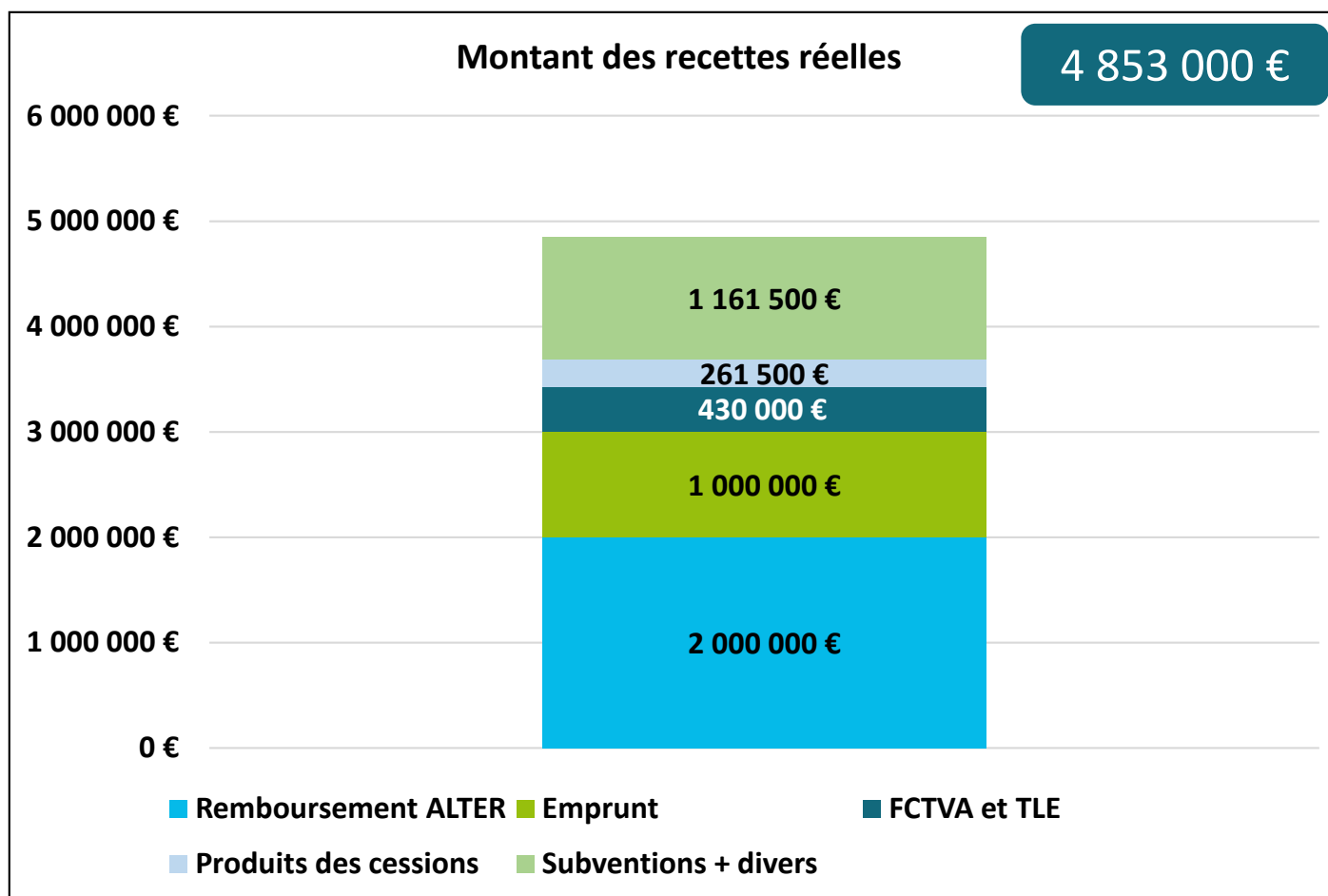
# Opérations de voirie

**Les opérations de voirie prévues en 2023 sont les suivantes :**

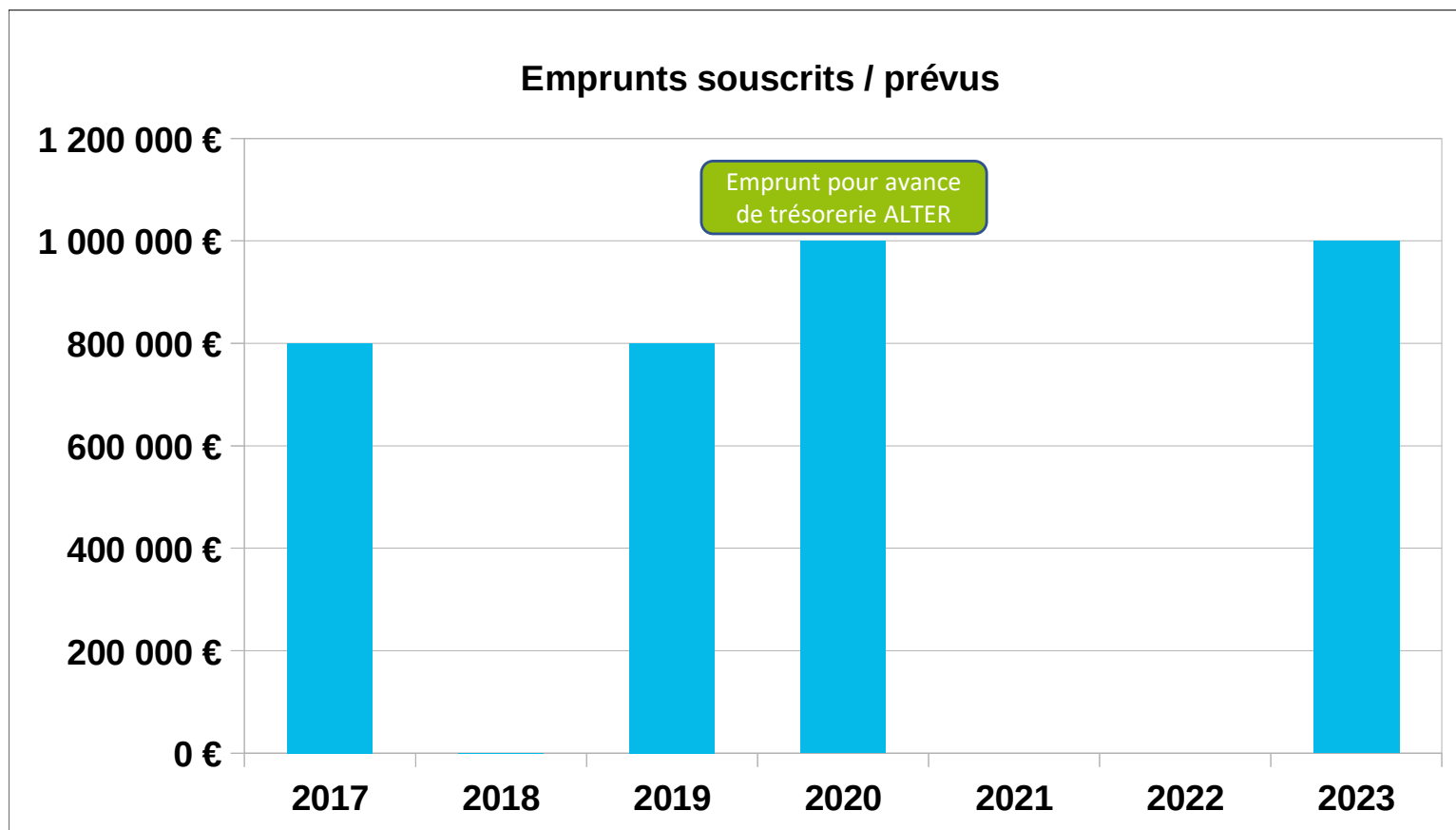
La liste présentée ci dessous est donnée sous réserve des arbitrages budgétaires communautaires, ces opérations étant pilotées par Angers Loire Métropole :

- Plan vélo : avenue Amiral Chauvin
- Port du grand large : aménagement de la voirie
- Chemin des Grandes maisons TR 1 (Rue David d'Angers – Rue Julien Gracq)
- Passerelle cyclable en encorbellement A87

# Les recettes d'investissement

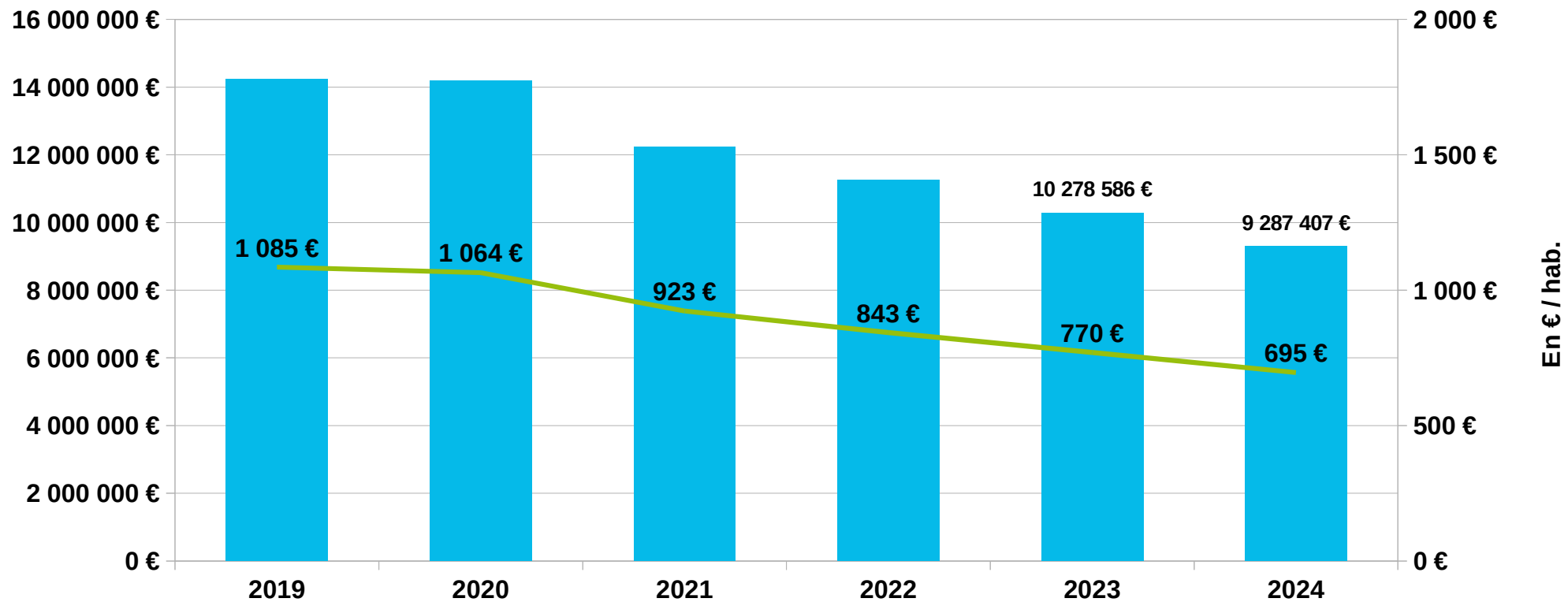


# La dette



# La dette

En cours de la dette au 1er janvier



# Les ratios caractéristiques

	RATIOS	BP 2023	Strate 2021
1	Dépenses réelles de fonctionnement / Population	968	1 116
2	Recettes réelles de fonctionnement / Population	1 072	1 320
3	Dépenses d'équipement / Population	318	324
4	Encours de la dette / Population	770	803
5	Dotation Globale de Fonct. / Population	176	174
6	Dépenses nettes de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement	59,6%	60,2%
7	Dép. réelles fonct.+ remb. dette en capital / Recettes réelles de fonctionnement (*)	104,2% (97,2%)	91,1%
8	Dépenses d'équipement / Recettes réelles de fonctionnement	29,7%	24,5%
9	Encours de la dette / Recettes réelles de fonctionnement	71,8%	60,8%
10	Epargne brute / Recettes réelles de fonctionnement	9,7%	15,5%
	(*) : chiffres (xxx) calculés sans l'emprunt pour la zac de la Monnaie		