



CONSEIL COMMUNAUTAIRE  
DU 22 MAI 2023

# Comptes administratifs 2022

# COMPTES ADMINISTRATIFS 2022 - LES FAITS MARQUANTS



BOULEVERSEMENTS DES  
GRANDS EQUILIBRES  
GEO-POLITIQUES  
ECONOMIQUES  
ENVIRONNEMENTAUX



UNE SITUATION  
FINANCIERE SAINES



UNE POLITIQUE  
D'INVESTISSEMENT  
SOUTENUE



UN ENDETTEMENT  
MODÉRÉ AU  
31/12/22

- CRISE COVID : UN  
RATTRAPAGE 2022 ENCORE  
INACHEVÉ

- EAU / ASSAINISSEMENT  
/ CHANGEMENT DES  
MODALITES DE GESTION  
AU 01/01/22 POUR 16  
COMMUNES

- 2021 : DES RESULTATS  
A CARACTERE  
EXCEPTIONNELS  
CONCERNANT LE BUDGET  
PRINCIPAL

**CAF BRUTE**  
Laval Agglo 94  
€/hab.  
Moyenne cat.\* 87  
€/hab.

**CAF NETTE**  
Laval Agglo 58  
€/hab.  
Moyenne cat.\* 51  
€/hab.

**Enveloppe  
investissement  
31M€**

Laval Agglo 166  
€/hab.  
Moyenne cat.\* 141  
€/hab.

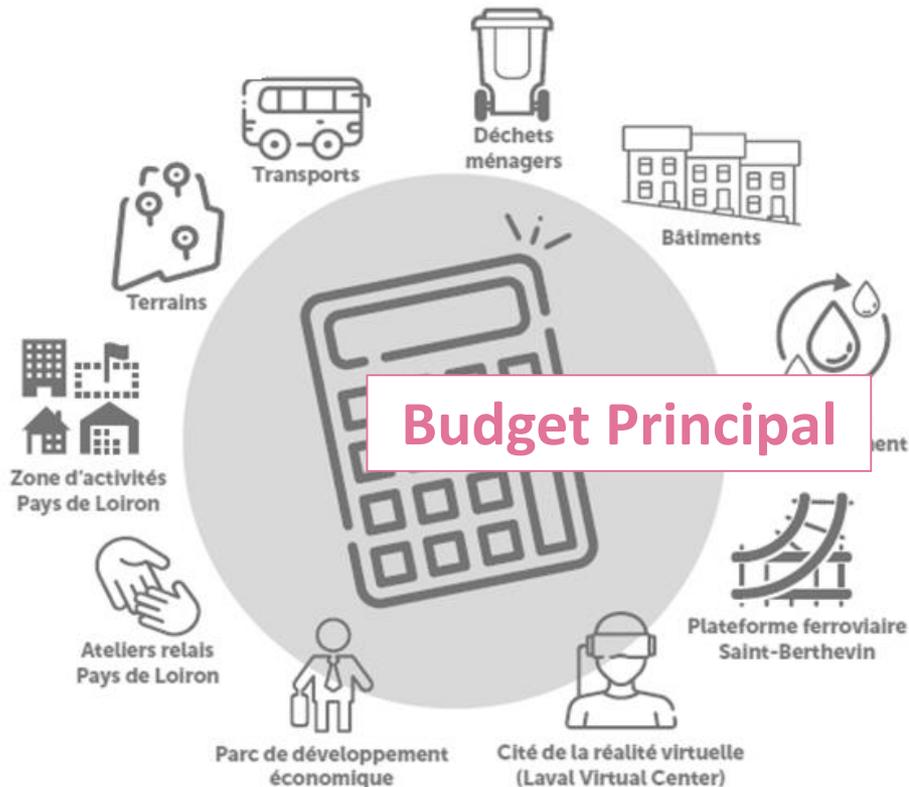
**46 M€  
RAR compris**

Encours dettes 31/12  
Laval Agglo 305  
€/hab.  
Moyenne cat.\* 380  
€/hab.

**Délai désendettement**  
Laval Agglo 3,1  
années  
Moyenne cat.\* 4,8  
années

# 1- Comptes administratifs 2022 de Laval Agglomération

## Un budget principal et 11 budgets annexes



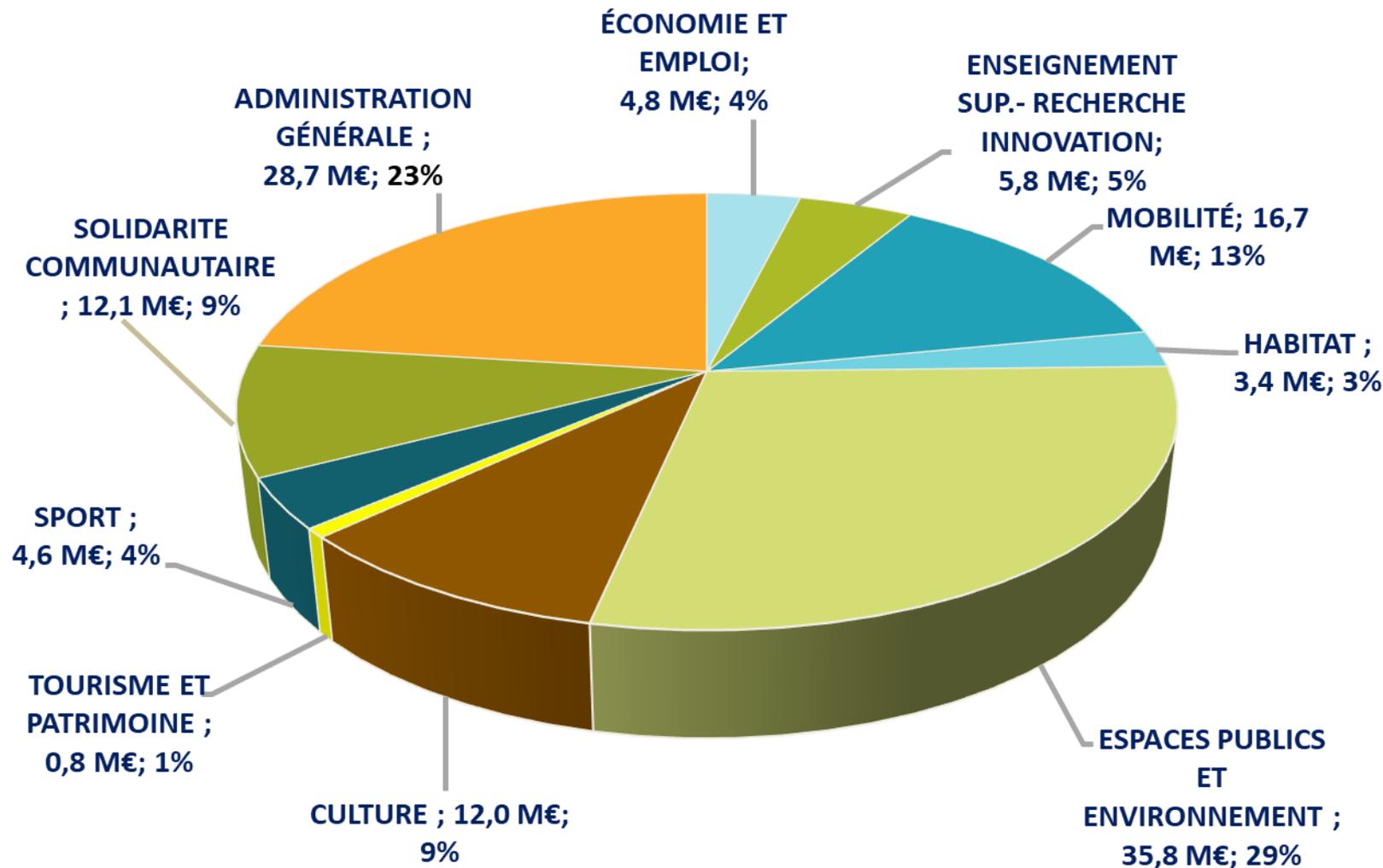
- Part importante des subventions d'équilibres versés par le budget principal dans certains budgets annexes

- Nécessité d'apprécier une version consolidée "macro" (Budget principal + budgets annexes) avant de regarder chaque budget (infra)

# PRÉSENTATION CA 2022 - PAR POLITIQUES PUBLIQUES

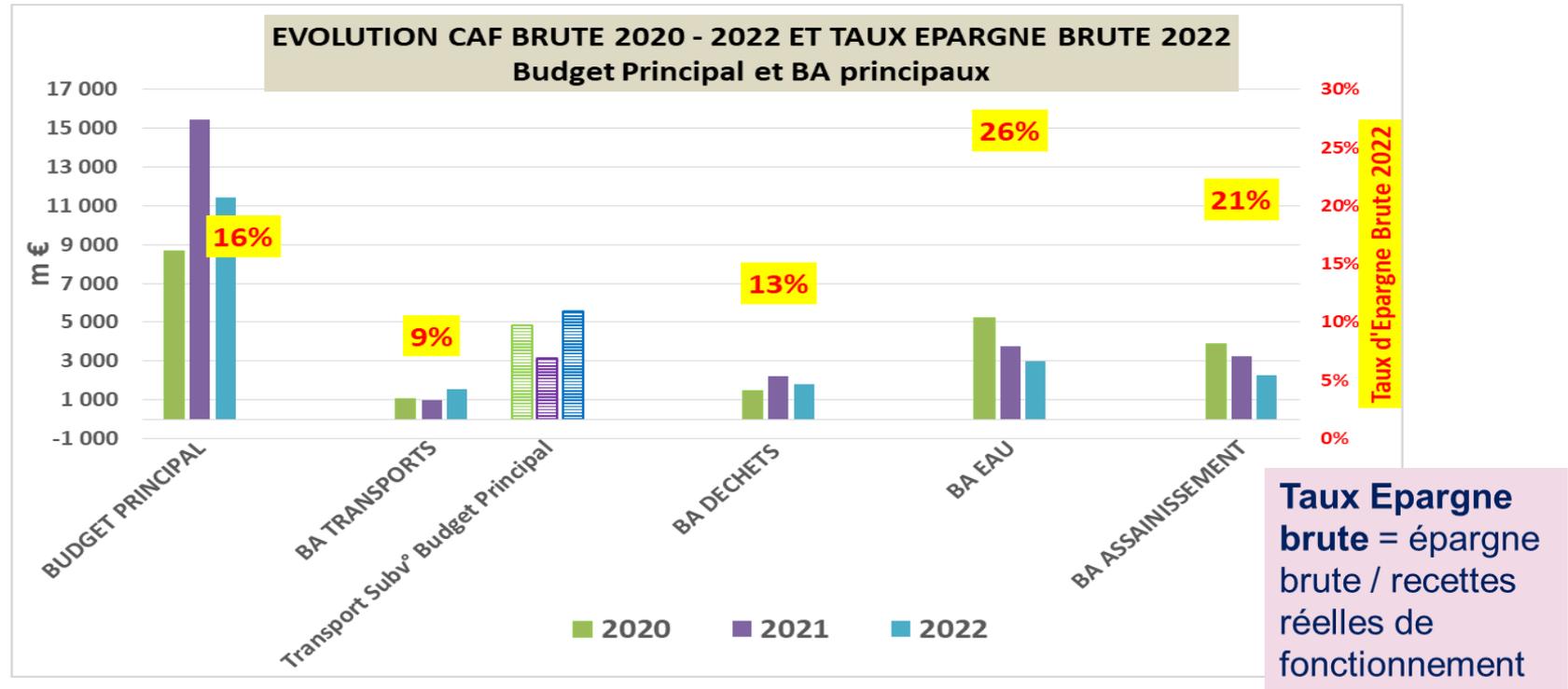
Base consolidée : 124.910 m€ (2021 = 118.855 m€)

- Fonctionnement + Investissement -



# CAF BRUTE 2022 CONSOLIDÉE = 22.680 m€

Une baisse significative / CA 2021 (- 16%) mais des taux d'épargne brute qui restent satisfaisants

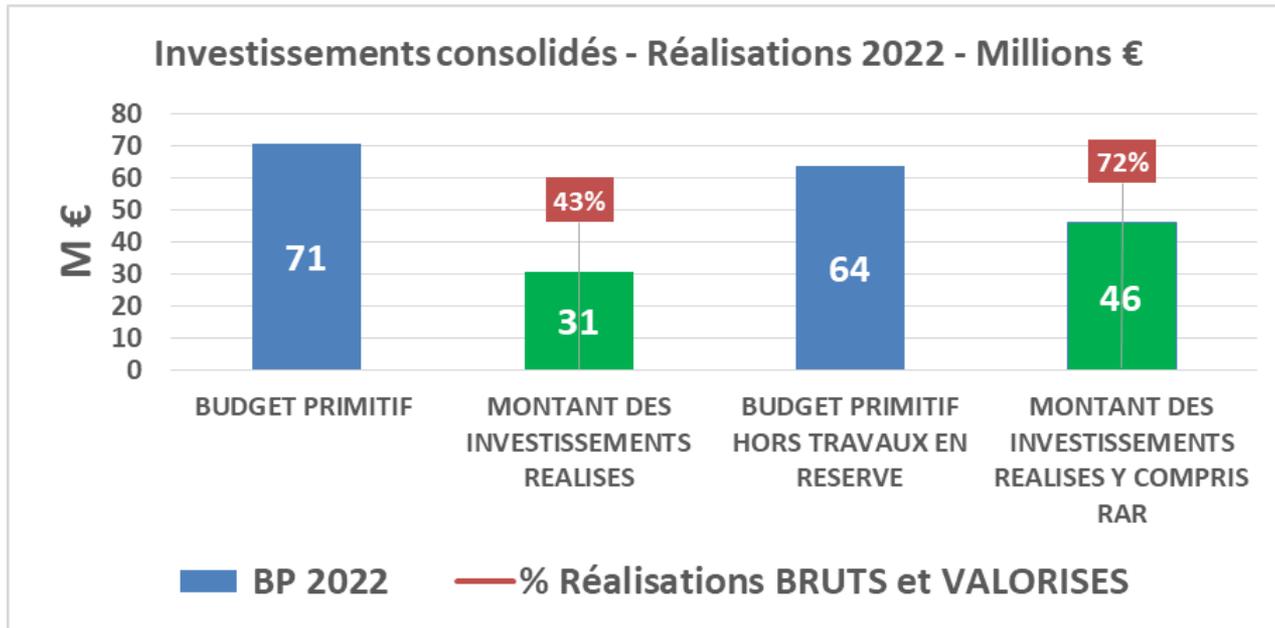


## Epargne Brute = Double indicateur de performance :

1. Niveau = « excédent » de recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement OU = Part des recettes de fonctionnement qui ne sont pas absorbées par les dépenses récurrentes de fonctionnement.
2. Appréciation des marges de manœuvre de la collectivité à couvrir le remboursement des emprunts existants (à minima) et à plus pour investir

# INVESTISSEMENT CONSOLIDES 2022 - REALISATIONS

TAUX BRUT : 43 % - TAUX VALORISE : 72 %



31 M€

-

46M€

RAR compris

**RÉSERVES DE TRAVAUX (7 M€ BP 2022)** = Crédits annuels inscrits dans quelques budgets primitifs, non consommés et reportés dans l'attente de la réalisation des opérations d'équipements sur lesquels ils sont fléchés.

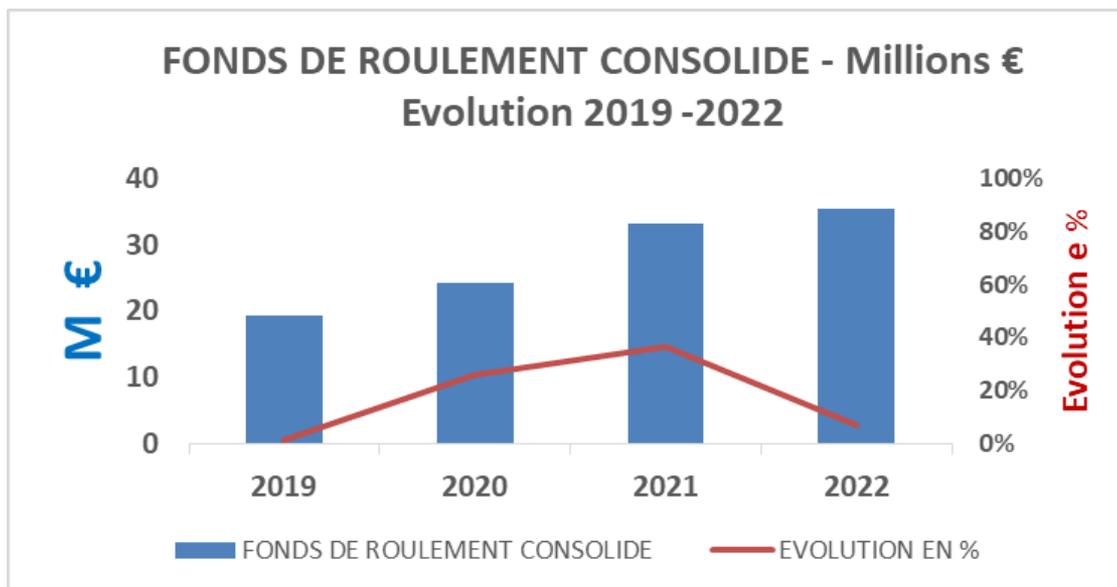
**Avantage** : Permet de réserver un autofinancement "raisonnable"

**RAR (Restes à réaliser au 31/12/22)** = Dépenses engagées juridiquement (marchés notifiés)

## FONDS DE ROULEMENT CONSOLIDE AU 31/12/2022

# 35 M € + 7% / 2021

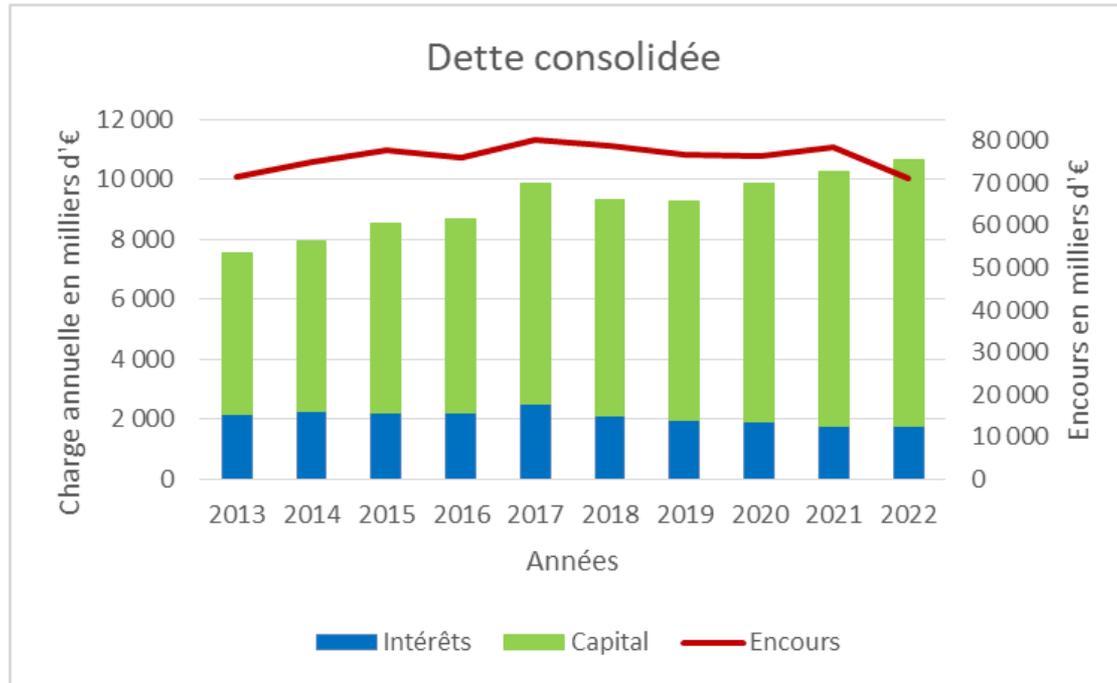
**FONDS DE ROULEMENT**  
**31/12/2022 =**  
Résultats de  
l'exercice 2022 +  
Résultats  
antérieurs 2021



Un fonds de roulement qui se maintient globalement en 2022 grâce à des subventions d'investissements reçues importantes (13M€) et un recours à l'emprunt sur le BA de l'eau (2 M€). Il est à noter un niveau de fonds de roulement du budget principal au 31/12/22 (54€/hab) plus faible que les collectivités de même strate (100€/hab).

Encours de la dette au 31/12/2022 = 71.116 m€

Encours de la dette au 31/12/21 : 78 411 €



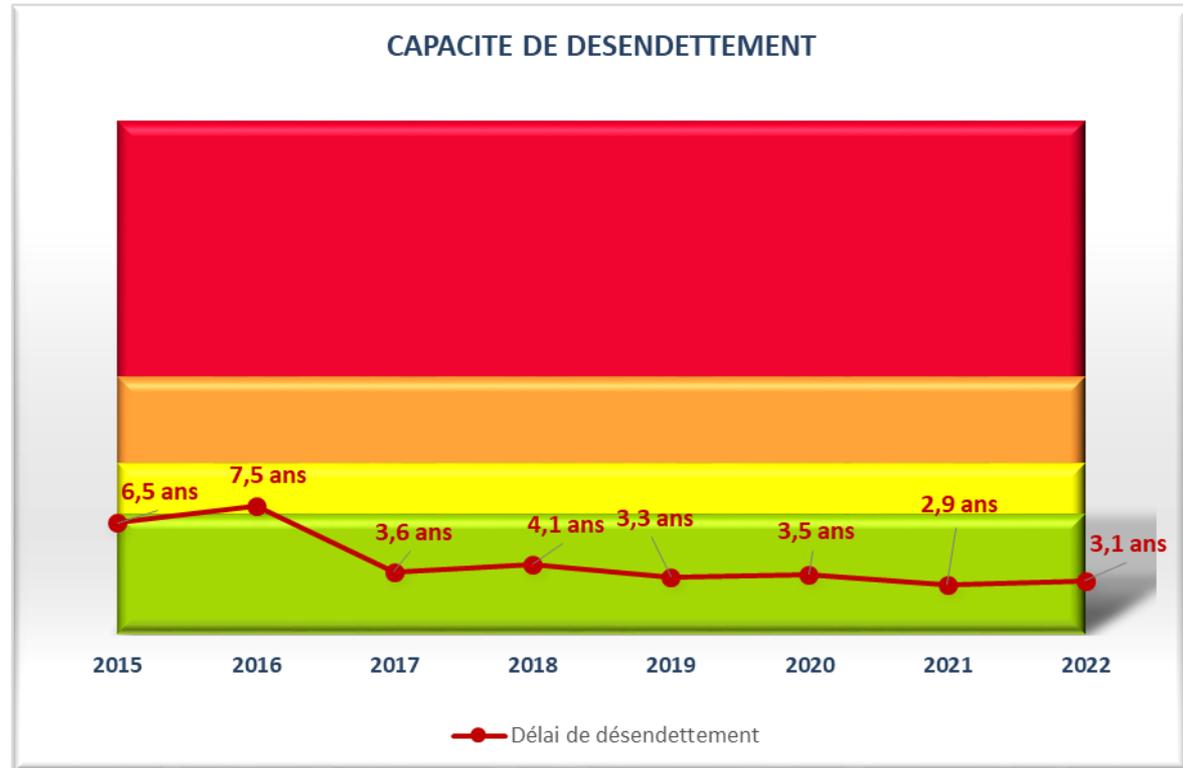
Malgré un recours à l'emprunt de + 2.000 m€ sur le B.A. de l'eau sur l'exercice 2022, l'encours de la dette consolidée connaît une baisse de - 7.295 m€ au 31/12/22 par rapport au 31/12/2021

# ■ Délai de désendettement = 3,1 ans en 2022



**Délai ou Capacité de désendettement** = encours total de la dette / épargne brute. Mesure la capacité d'une collectivité à s'acquitter des charges de sa dette.

Zone rouge	16-30 ans
Zone orange	11-15 ans
Zone jaune	8-10 ans
Zone verte	0-7 ans



Un délai de désendettement très faible, situé en partie médiane de la "zone verte"

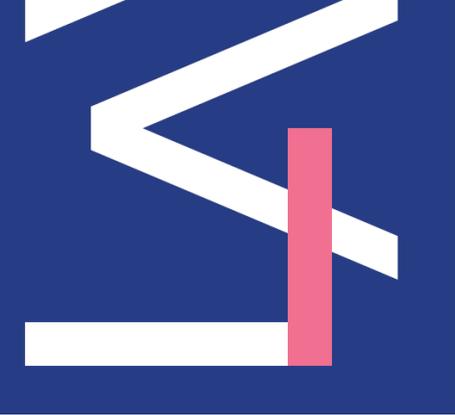
Des résultats de fonctionnement 2022 en baisse par rapport à 2021 mais qui demeurent satisfaisants au regard des indicateurs financiers

Ces résultats sont à suivre dans le temps mais également à relativiser au regard du niveau exceptionnel des résultats 2021.

En valeur, le niveau de réalisation des investissements consolidés 2022 est significatif : 30.751 m€; 45.934 m€ RAR inclus.

Au niveau national et à comparaison des CA 2022 des budgets principaux des collectivités de même strate, le taux de réalisation des investissements sur Laval Agglomération est supérieur de +25 €/hab. (166€/hab, contre 141€/hab). Base population 2022 = 118.757 hab

**Si l'amélioration de l'encours de la dette est de prime abord positif, il est à corréliser avec le taux de réalisation "brut" 2022 des investissements**

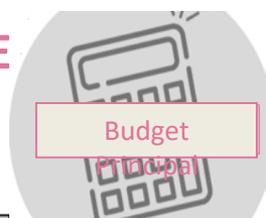


# Compte administratif 2022

## **BUDGET PRINCIPAL**

# BUDGET PRINCIPAL - ÉVOLUTION DE LA CHAÎNE DE L'ÉPARGNE

## RÉTROSPECTIVE 2017 - 2022

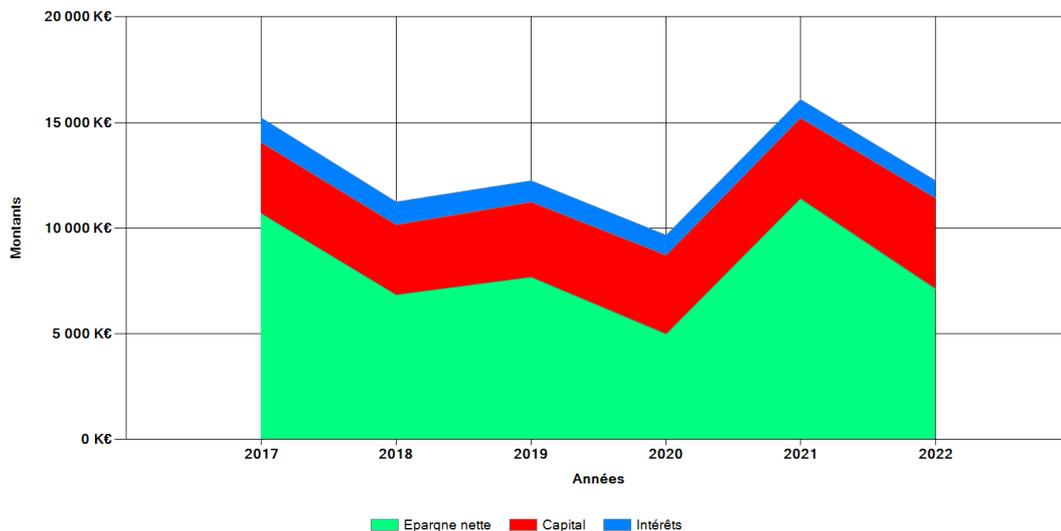


### I. CHAÎNE DE L'ÉPARGNE

K€	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Produits de fct. courant	63 716	62 294	65 557	67 304	69 555	70 635
- Charges de fct. courant	49 128	50 989	53 930	55 165	52 725	58 546
<b>= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)</b>	<b>14 588</b>	<b>11 305</b>	<b>11 627</b>	<b>12 139</b>	<b>16 830</b>	<b>12 089</b>
<b>+ Solde exceptionnel large</b>	<b>621</b>	<b>-70</b>	<b>609</b>	<b>-2 481</b>	<b>-755</b>	<b>159</b>
= Produits exceptionnels larges*	1 438	155	711	68	388	424
- Charges exceptionnelles larges*	817	225	102	2 548	1 143	265
<b>= EPARGNE DE GESTION (EG)</b>	<b>15 209</b>	<b>11 235</b>	<b>12 236</b>	<b>9 658</b>	<b>16 075</b>	<b>12 247</b>
- Intérêts	1 156	1 081	1 003	953	870	832
<b>= EPARGNE BRUTE (EB)</b>	<b>14 052</b>	<b>10 154</b>	<b>11 233</b>	<b>8 705</b>	<b>15 205</b>	<b>11 416</b>
- Capital	3 354	3 316	3 557	3 727	3 813	4 291
<b>= EPARGNE NETTE (EN)</b>	<b>10 698</b>	<b>6 838</b>	<b>7 676</b>	<b>4 978</b>	<b>11 392</b>	<b>7 125</b>

\* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)

ÉVOLUTION EPARGNE NETTE 2017 -2022



Les résultats 2021 s'avèrent exceptionnels au regard des résultats précédents.

Les résultats de l'année 2022 retrouvent un niveau plus "conforme" aux résultats des années précédentes, hors année 2020

# Compte administratif 2022

Budget Principal

## Budget principal – section de fonctionnement – Opérations réelles

DEPENSES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Evolution CA22/CA21
011- CHARGES GENERALES	8 785	7 430	85%	1 083	<p><b>9% (+ 98m€)</b> = achat de spectacles + convention intervenant théâtre Art visuel (96m€)</p> <p><b>25% (+ 273m€)</b> = dépenses énergie et chauffage urbain (hôtel communautaire = +47m€; 40 = +27m€; <b>6% (+67m€)</b> = maintenance</p> <p><b>22% (234m€)</b> = études</p> <p><b>12% (133m€)</b> = Communication (Publications habitat/emploi, stratégie marketing territorial; signalétique bâtiments)</p> <p><b>14% (150m€)</b> : remboursement de frais aux communes (transfert EP)</p>
012- PERSONNEL	20 232	19 923	98%	879	Intégration Glissement Vieillesse technicité, incidence mise en place RIFSEEP, revalorisation point d'indice de + 3,5% à compter du 01.07.22
014- ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION & FPIC	11 638	11 615	100%	-209	
65- SUBVENTIONS	22 627	19 579	87%	4 070	<p>Subvention BA Transport = <b>+2.406m€</b></p> <p>Subvention BA réalité virtuelle : <b>+ 605m€</b> (2021 = choix résorption excédent et baisse exceptionnelle subv° annuelle)</p> <p>Subvention Aquabulle : +230m€</p> <p>Subvention Laval Economie : <b>+716m€</b> (dont 384m€ de report 2021)</p> <p>Stade Lavalais : <b>+100m€</b></p>
66- CHARGES FINANCIERES	900	832	92%	-44	
67- CHARGES EXCEPTIONNELLES	208	200	96%	-711	CPA MURAT- PRISE EN CHARGE LOYERS LMA = +137m€; -591m€ soutien aux entreprises&commerçants / COVID ; -160m€/aide exceptionnelle Laval Virtual; -85m€ rbt usagers/COVID
68 -AUTRES CHARGES	64	64	100%	-165	
<b>TOTAL</b>	<b>64 453</b>	<b>59 643</b>	<b>93%</b>	<b>4 902</b>	

# Compte administratif 2022

Budget Principal

## Budget principal – Produits de fonctionnement

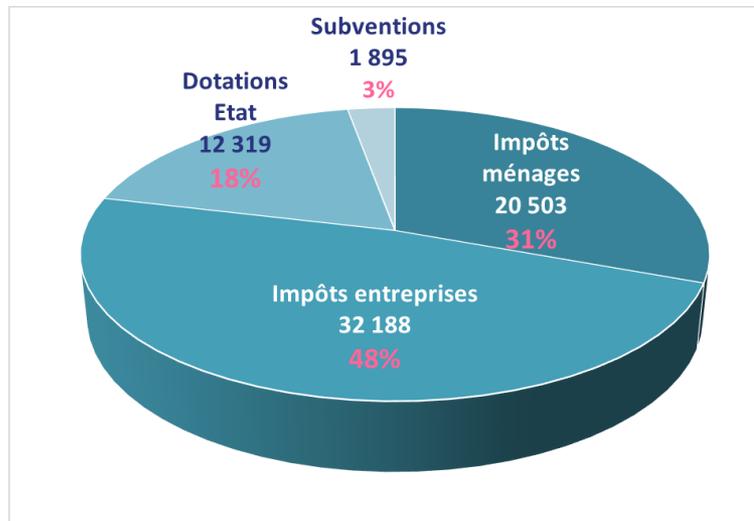
RECETTES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Evolution CA22/CA21
70- PRODUITS DES SERVICES	3 094	2 900	94%	468	* Coupes de bois : +32m€ * Piscine St Nicolas = + 125m€ * Remboursement des B.A. : +52m€ (transfert de charges eau-assainissement) * Remboursement de frais / communes (mise à disposition de personnel, etc ) : + 264m€
73- IMPOTS ET TAXES	47 804	49 510	104%	1 724	* Impôts directs locaux : +394m€ * TASCOM : + 205m€ * FPIC : - 352m€ (abondement enveloppe fonds de concours aux communes) * Fraction de TVA : + 1.555m€
74- DOTATIONS	19 110	17 394	91%	-474	* Dotation de compensation DGF : -198m€ * Subvention Région (SARE / animation rénovation logement et PCAET) : +214m€ * Compensation / Cotisat° Eco Terr : +195m€ * Subvention CD 53 : -805m€ (aides COVID)
75- PRODUITS DE GESTION	548	513	94%	-499	* Espace Mayenne - Rbt par CD 53 : -501m€
77- PRODUITS EXCEPTIONNELS		392			
AUTRES PRODUITS	468	349	74%	-104	
<b>TOTAL</b>	<b>71 025</b>	<b>71 058</b>	<b>100%</b>	<b>1 115</b>	
<b>RESULTATS CAF BRUTE 22 / 21 (m€)</b>		<b>11 416</b>		<b>-3 787</b>	

# Compte administratif 2022



Budget Principal

**- Le panier de recettes : 67 M€ (2021 : 66m€)**



<i>En milliers d'euros</i>			
<b>Impôts ménages</b>	<b>20 503</b>	Fraction de TVA (remplacement TH)	18 421
		Foncier	851
		GEMAPI et autres taxes	1 230
<b>Impôts entreprises</b>	<b>32 188</b>	CFE	12 698
		CVAE	12 598
		IFER	805
		TASCOM	1 905
		Compensations fiscales	4 181
<b>Dotations Etat</b>	<b>12 319</b>	DGF	11 318
		FPIC	1 001
<b>Subventions</b>	<b>1 895</b>		1 895
<b>TOTAL</b>	<b>66 905</b>		

# Compte administratif 2022



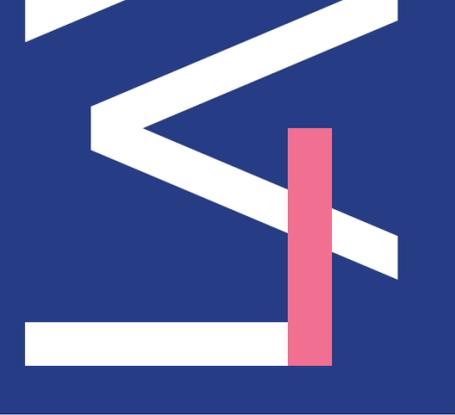
## BP – Les investissements

	B. Total 2022	CA 2022
CAF BRUTE	6 571	11 416
Remboursement du capital	4 296	4 291
CAF NETTE	2 275	7 125
ENCOURS DETTE 31/12/N	33 773	36 255
Capacité désendettement	5,1	3,2

Investissement	DÉPENSES 19.987m€		FINANCEMENT 19.674 m€	
	Dépenses directes	13.858 m€	CAF nette	7.125 m€
Dépenses indirectes	5.807 m€	DOTAT° (FCTVA, TA...)	2.479 m€	
Dépenses financières	322 m€	Subventions	10.070 m€	
		Emprunt	0 €	

Différentiel = variation de Fonds de roulement

	01/01/22	31/12/22	Variation
Fonds de roulement (=Résultats ex + antérieurs)	6 403	6 090	-313



# Compte administratif 2022

## **BUDGET ANNEXE : TRANSPORTS**

## BA TRANSPORTS : Résultats 2022



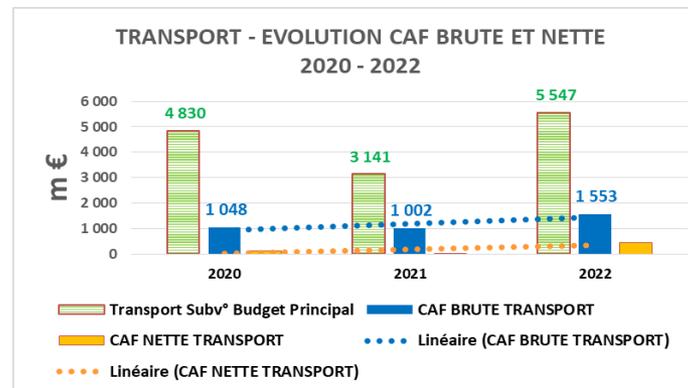
DEPENSES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Remarques
CHARGES GENERALES	890	249	28%	29	* Achat de Vêtements Haute Visibilité pour les enfants utilisant le car scolaire :42m€ * Maintenance billettique 90k€ /Maintenance appli co-voiturage : 10m€ / Etude AMO DSP Transport:19m€/
TUL & MOBITUL	14 846	15 118	102%	1 705	TUL 13.553m€ / PMR 984k€ / Subdélégation à la Région transport Pays de Loiron 550m€ / TAD ex Pays de Loiron : 12m€ / Prestation expérimentation co-voiturage : 9,5m€
PERSONNEL	197	197	100%	13	Permanents : 2 ETP titulaires et 1 contractuel
CHARGES FINANCIERES	176	135	77%	-28	Taux moyen 2,6%
SUBVENTIONS-PARTICIPATIONS	301	286	95%	96	* Participatin Vélos électriques 195m€. Rappel : dispositif d'aide demeure pour les vélos cargo
CHARGES EXCEP	45	44	98%	44	
<b>TOTAL</b>	<b>16 455</b>	<b>16 029</b>	<b>97%</b>	<b>1 859</b>	
RECETTES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Remarques
VERSEMENT MOBILITE	6 411	7 081	110%	361	Taux 2022 = 0,6% pour les 20 communes "historiques" de LA
SUBVENTIONS-PARTICIPATIONS	2 928	2 883	98%	-46	Région 2 176K€ / Etat DGD 691k€
RECETTES USAGERS	1 858	2 063	111%	279	
Autres produits	10	8	77%	-590	Contrat DSP - Régularisation forfait de charges
<b>SUBVENTION BUDGET PRINCIPAL</b>	<b>6 435</b>	<b>5 547</b>	<b>86%</b>	<b>2 406</b>	<b>Subvention d'équilibre 2022 importante : 5.547 m€</b>
<b>TOTAL</b>	<b>17 643</b>	<b>17 583</b>	<b>100%</b>	<b>2 411</b>	
<b>RESULTATS CAF BRUTE 22 / 21 (m€)</b>		<b>1 553</b>		<b>552</b>	

Malgré une forte augmentation de la subvention du budget principal en 2022, (+2,4M€ / 2021), la progression de la CAF brute est limitée à + 552 m€ / 2021. Ce constat interroge l'autonomie financière de ce B.A. à corrélér au niveau du taux du versement mobilité

# BA TRANSPORTS – Les investissements 2022



	BP 2022	CA 2022
CAF BRUTE	1 188	1 553
Remboursement du capital	2 513	1 112
CAF NETTE	-1 325	441
ENCOURS DETTE 31/12/N	8 788	8 676



## Investissement

**DÉPENSES** 356 m€

Frais d'étude 79 m€  
Matériel de transport 178 m€  
Voies et réseaux 99 m€

**FINANCEMENT** 1.062m€

CAF nette 441 m€  
DOTAT° (FCTVA, TA...) 0 m€  
Subventions 621 m€  
Emprunt 0 €

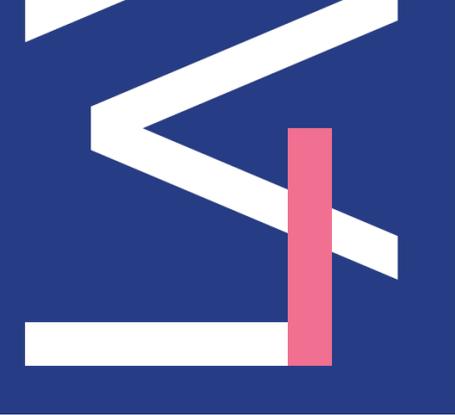
\* Frais d'études = expérimentation voies de bus

\* Acquisitions de bus électriques : 3.300m€ inscrits au BP 2022, réalisation CA 2022 = 0€, mais bon de commande établi en novembre 2022

\* Installation de SAEIV : 159m€ (BP 22 = 312m€)

\* En 2020, Laval Agglomération a bénéficié d'une avance remboursable de 1,2M€ de l'Etat dans le cadre de la crise sanitaire encaissée en 2021.

	01/01/22	31/12/22	Variation
Fonds de roulement	2 022	2 728	706



# Compte administratif 2022

## **BUDGET ANNEXE : DÉCHETS**

# BA DÉCHETS : Résultats 2022



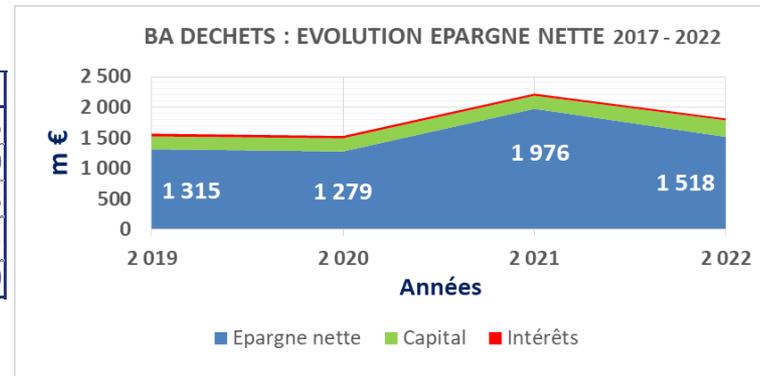
DEPENSES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Remarques
011- CHARGES GENERALES	9 191	8 790	96%	982	* Contrats /prestations de services entreprises : 7.926m€ (-113m€/BP 22), <b>+740m€ 22/21</b> . * Etudes Collecte OM : 16m€ (-104m€/BP 22) * Actions programme local Prévention déchets : 17m€ (-42m€/BP 22) * Communication collecte et traitements : 40m€ * Rbt carburant CTM = 241m€/Nettoyage tenue agents : 34,6m€
012- PERSONNEL	2 996	2 735	91%	165	63 ETP permanents et 1 ETP contractuel Les charges de personnel n'ont pas été totalement réalisées : en raison du report de la mise en oeuvre du schéma de collecte et de postes non pourvus
65- AUTRES CHARGES DE GC	72	51	71%	2	Subvention EMMAUS (12m€) & subvention achats composteurs
66- CHARGES FINANCIERES	32	30	92%	-6	Taux moyen 2,6%
<b>TOTAL</b>	<b>12 291</b>	<b>11 606</b>	<b>94%</b>	<b>1 144</b>	
RECETTES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Remarques
73- TEOM	9 534	9 602	101%	402	TEOM : <b>+402m€ 22/21</b> Harmonisation des taux en 2 ans (2022 et 2023)
70- REDEVANCES	513	527	103%	59	Redevance spéciale administration (410m€) et professionnels en déchetteries (55m€)
74- SUBVENTIONS	1 769	1 969	111%	94	Aide CITEO; <b>+94m€ 22/21</b>
75- VENTES DE MATERIAUX	1 010	1 274	126%	206	Revente matériaux dépendant des cours des matières (verre, papier, métaux et ferraille): <b>+206m€ 22/21</b>
013 - REMBT SALAIRES	22	19	86%	-19	Agents en arrêt maladie
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS		4		-4	
<b>TOTAL</b>	<b>12 846</b>	<b>13 394</b>	<b>104%</b>	<b>739</b>	
<b>RESULTATS CAF BRUTE 22 / 21 (m€)</b>		<b>1 788</b>		<b>-405</b>	

Des charges d'exploitations qui augmentent dans de fortes proportions (+ 1.144 m€/ 2021) que le produit de la TEOM ne parvient à couvrir, impactant significativement la CAF brute (- 405 m€/2021) mais un BA qui conserve toujours un taux d'épargne brute satisfaisant (13% en 2022). La progression de ce différentiel est à surveiller considérant les hausses de coût à venir (transport, TGAP, coût de traitement des OM etc).

# BA DÉCHETS – INVESTISSEMENTS 2022



	BP 2022	CA 2022
CAF BRUTE	555	1 788
Remboursement du capital	270	270
CAF NETTE	285	1 518
ENCOURS DETTE 31/12/N	1 060	1 773
Capacité désendettement	1,9	1,0



## Investissement

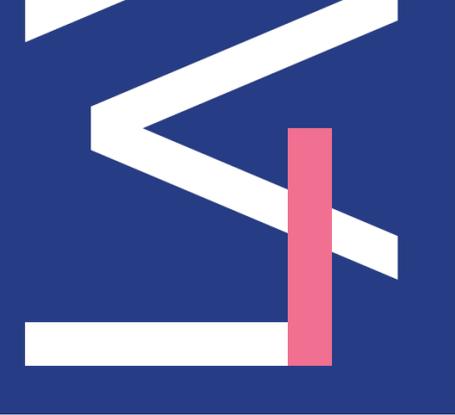
**DÉPENSES 1.423 m€**

Travaux	380 m€
Contrôles d'accès	21m€
BACS et Conteneurs	421 m€
BOM + véhicules	518 m€
Vêtements de travail	52 m€
Divers	31 m€

**FINANCEMENT 1.798 m€**

CAF nette	1.518 m€
FCTVA	186 m€
SUBVENTIONS	94 m€
EMPRUNT	0 m€

	01/01/22	31/12/22	Variation
<b>Fonds de roulement</b>	4 047	4 422	375



# Compte administratif 2022

## **BUDGET ANNEXE : EAU**

## BA Eau : Résultats 2022



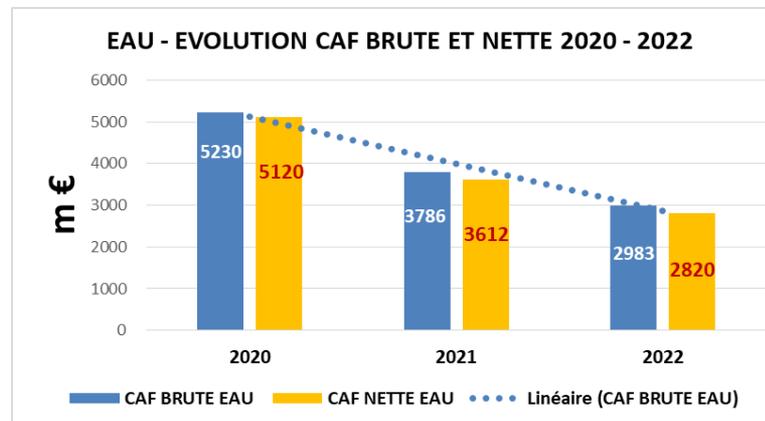
DEPENSES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev ° 22/21	Remarques
011 - CHARGES GENERALES	4 308	4 058	94%	1 331	* Energie : 566 m€ (-67m€/BP 22). <b>+ 106m€ 22/21</b> * Contrat de prestations de services / exploitation : 1.760m€ (-224m€ / BP 22). <b>+1.146 m€ 22/21</b>
011 - FONDS DEPART. EAU POTABLE	1 470	1 246	85%	51	Reversement Fonds Dépat. Eau Potable. +52 m€ 22/21
012- PERSONNEL	1 517	1 430	94%	156	24 ETP permanents + 11 agents de droit privé
014- ATTENUATIONS DE PRODUITS	1 550	1 196	77%	124	Reversement Agence de l'Eau - red. pollut° origine domestique
65- AUTRES CHARGES DE GC	42	14	33%	-6	Admission en non valeur et créances éteintes
66 - CHARGES FINANCIERES	58	57	98%	-11	Taux moyen 2,6%
67- AUTRES CHARGES	330	284	86%	189	Titres annulés sur exos antérieurs 51 m€ / Coop.sub excep 22 m€ / Subv° TEM PCRS : 20m€
<b>TOTAL</b>	<b>9 275</b>	<b>8 284</b>	<b>89%</b>	<b>1 833</b>	
013- ATTENUATIONS DE CHARGES	3	23	912%	21	Remb de charges sociales
70 - RECETTES USAGERS	11 689	11 029	94%	954	Ventes aux abonnés et taxe Fonds départemental 1M€. <b>+954 m€ 22/21. Ecart de -650m€ / BP</b> lié à la baisse de la consommation d'eau de 7% constatée sur les 7 communes en régie représentant 70 % de la consommation du territoire
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION C	46	73	160%	23	Recette occupation Terrain château d'eau (antennes)
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES				0	
AUTRES PRODUITS	87	142	163%	34	Remboursement des assurances / sinistres :52 m€
<b>TOTAL</b>	<b>11 825</b>	<b>11 268</b>	<b>95%</b>	<b>1 031</b>	
<b>RESULTATS CAF BRUTE 22 / 21 (m€)</b>		<b>2 983</b>		<b>-803</b>	

Des ventes d'eau qui progressent moins vite que les charges d'exploitation (coût prestation, énergie), d'où une baisse significative de la CAF brute de -803 m€ / CA 2021. Cette baisse vient consolider une baisse déjà constatée sur l'exercice 2021 / année 2020. Il convient cependant de souligner que le niveau du taux d'épargne brute, 26% en 2022, demeure très satisfaisant.

# BA Eau – Les investissements 2022



	BP 2022	CA 2022
CAF BRUTE	2 550	2 983
Remboursement du capital	164	163
CAF NETTE	2 386	2 820
ENCOURS DETTE 31/12/N	1 236	3 412
Capacité désendettement (en années)	0,5	1,1



## Investissement

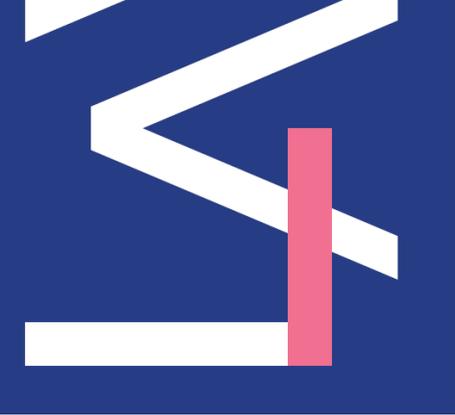
**DÉPENSES 5.391 m€**

Travaux réseaux 4.415 m€  
 Usine des eaux 749 m€  
 Études et logiciels 11 m€  
 Matériel 216m€

**FINANCEMENT 6.151 m€**

CAF NETTE 2.820 m€  
 SUBVENTIONS 1.331 m€  
 EMPRUNT 2.000 m€

	01/01/22	31/12/22	Variation
<b>Fonds de roulement</b>	9 663	10 423	760



# Compte administratif 2022

## **BUDGET ANNEXE : ASSAINISSEMENT**

# BA Assainissement : Résultats 2022



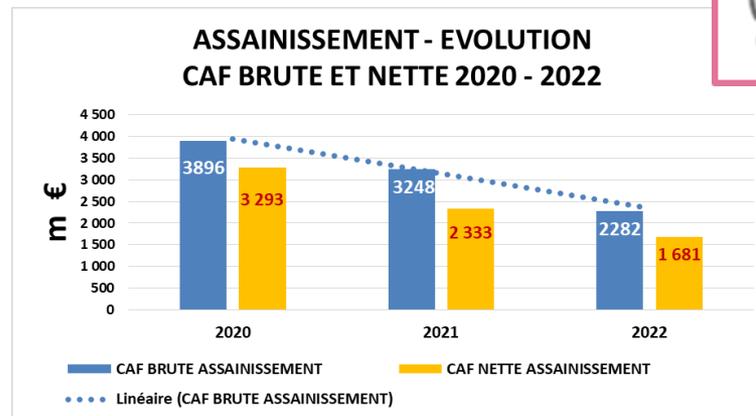
DEPENSES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Remarques
011 - CHARGES GENERALES	3 655	3 329	91%	772	* Energie : 704 m€; <b>+168 m€ 22/21</b> * Produits de traitement : 272 m€ (+45m€ / BP 22); <b>+105 m€ 22/21</b>
012- PERSONNEL	1 581	1 560	99%	112	24 ETP permanents + 22 agents de droit privé
014- ATTENUATIONS DE PRODUITS	740	578	78%	39	Agence de l'Eau
65- AUTRES CHARGES DE GC	33	9	28%	-7	Admission en non valeur et créances éteintes
66 - CHARGES FINANCIERES	356	329	93%	75	Taux moyen 2,6%
AUTRES CHARGES	151	87	58%	-67	Titres annulés 38m€ / Subvention TEM PCRS : 20 m€ / Coop subvention exceptionnelle : 12 m€
<b>TOTAL</b>	<b>6 515</b>	<b>5 893</b>	<b>90%</b>	<b>925</b>	
RECETTES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Remarques
70 - RECETTES USAGERS	8 221	7 903	96%	-249	* Redevances assainissement collectif et modernisation des réseaux : 7.137 m€ (-341 m€ / BP 22); <b>-150 m€ 22/21</b> ( à associer avec la baisse de la consommation d'eau constatée en 22) * SPANC : 53 m€ * Interventions sur ouvrages communaux : 47 m€ (EP) * Vente / co-génération électrique - Biométhanisation STEP Laval : 146 m€ (-103 m€ / BP 22. Souci technique)
AUTRES PRODUITS	198	272	137%	209	Remboursement sur salaires : 46 m€; subvention d'exploitation : 114 m€
<b>TOTAL</b>	<b>8 419</b>	<b>8 175</b>	<b>97%</b>	<b>-40</b>	
<b>RESULTATS CAF BRUTE 22 / 21 (m€)</b>		<b>2 282</b>		<b>-965</b>	

Un produit des redevances d'assainissement qui progresse moins vite que les charges d'exploitation (coût prestation, énergie, produits de traitement), d'où une baisse significative de la CAF brute de - 965 m€ / CA 2021. Cette baisse vient consolider une baisse déjà constatée sur l'exercice 2021 / année 2020. Il convient cependant de souligner que le niveau du taux d'épargne brute, 21% en 2022, est très satisfaisant.

# BA Assainissement – Les investissements 2022

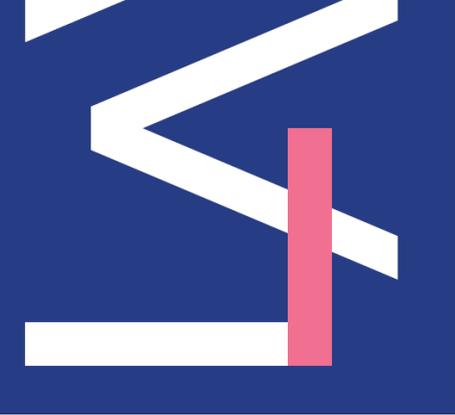


	BP 2022	CA 2022
CAF BRUTE	1 903	2 282
Remboursement du capital	602	601
CAF NETTE	1 301	1 681
ENCOURS DETTE 31/12/N	6 661	6 059
Capacité désendettement (en années)	3,5	2,7



<b>Investissement</b>	<b>DÉPENSES</b>	<b>2.346 m€</b>	<b>FINANCEMENT</b>	<b>2.547m€</b>
	Travaux réseaux et stations	1.764 m€	CAF NETTE	1.681 m€
	Études et logiciels	27 m€	SUBVENTIONS	677 m€
	Matériels industriels & divers	555 m€	DOTATIONS	189 m€

	01/01/22	31/12/22	Variation
<b>Fonds de roulement</b>	6 664	6 865	201



# Compte administratif 2022

## **BUDGET ANNEXE : BÂTIMENTS**

# BA BÂTIMENTS : Résultats 2022



	BP 2022	CA 2022
CAF BRUTE	1 031	1 037
Remboursement du capital	751	750
CAF NETTE	280	287
ENCOURS DETTE 31/12/N	5 894	5 144
Capacité désendettement (en années)	5,7	5,0

Des loyers qui ne couvrent pas les charges. La subvention du budget principal permet d'assurer une stabilité de la CAF nette

DEPENSES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Remarques
011 - CHARGES GENERALES	194	158	81%	-9	Assurances, charges locatives, foncier, énergie
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	0	0		-14	Créances éteintes
66 - CHARGES FINANCIERES	139	115	83%	-14	Taux moyen 2,6%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	49	46	94%	45	Titres annulés
<b>TOTAL</b>	<b>382</b>	<b>319</b>	<b>84%</b>	<b>7</b>	
RECETTES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	
75 - LOYERS	733	719	98%	-36	
75 - SUBVENTION BUDGET PRINCIPAL	658	615	93%	115	Subv° du budget principal= 574 m€; remboursements TF : 41 m€
AUTRES PRODUITS	22	22	100%	22	
<b>TOTAL</b>	<b>1 413</b>	<b>1 356</b>	<b>96%</b>	<b>101</b>	
<b>RESULTATS CAF BRUTE 22 / 21 (m€)</b>		<b>1 037</b>		<b>94</b>	

Investissement

⇒ Travaux 101k€ (78m€ : remplacement cuve arrosage Gandonnières; et 8.3 m€ de travaux aux CMA St Nicolas et 8.3 m€ aménagement locaux Maison technopôle)

Fonds de roulement

01/01/22

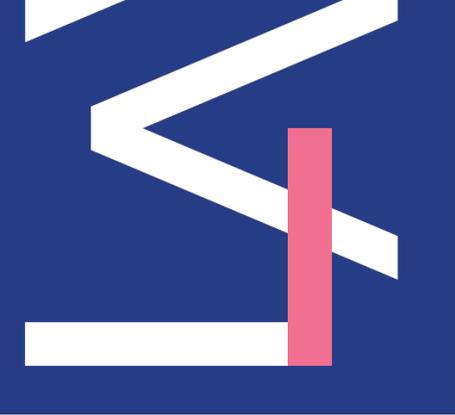
31/12/22

Variation

501

606

105



# Compte administratif 2022

## **BUDGET ANNEXE : TERRAINS**

# BA TERRAINS : Résultats 2022

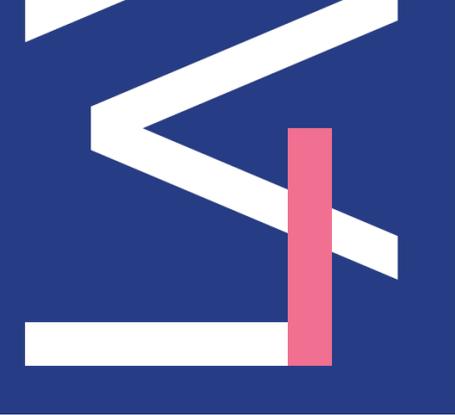


	BP 2022	CA 2022
CAF BRUTE	-1 368	1 998
Remboursement du capital	835	833
CAF NETTE	-2 203	1 165
ENCOURS DETTE 31/12/N		2 698

Des ventes de terrains plus importantes que le montant des travaux réalisés, influençant positivement la CAF brute + 1.072 m€/21

DEPENSES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Remarques
VIABILISATION / ACQUISITION	2 216	777	35%	167	* Achat terrains Bonchamp : 573m€ * Travaux ZA Grands Prés : 16m€ (-384m€/BP 22) * Achat terrains (27m€) et Travaux Louverné ZA Motte Babin (31m€) * Travaux Morandières : 25m€ * Fonderie Port Brillet Etudes : 34m€ (-133 m€/BP 22)
CHARGES FINANCIERES	120	66	55%	-29	Taux moyen 2,6%
<b>TOTAL</b>	<b>2 336</b>	<b>843</b>	<b>36%</b>	<b>137</b>	
RECETTES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Remarques
VENTE DE TERRAINS	700	2 647	378%	1 015	
SUBVENTION	268	195	73%	195	Subvention DRAC / Fouilles "La Fonderie" Port Brillet : 195m€
<b>TOTAL</b>	<b>968</b>	<b>2 842</b>	<b>294%</b>	<b>1 210</b>	
<b>RESULTATS CAF BRUTE 22 / 21 (m€)</b>		<b>1 998</b>		<b>1 072</b>	

	01/01/22	31/12/22	Variation
Fonds de roulement	-4 698	-3 565	1 132



# Compte administratif 2022

## **BUDGET ANNEXE : RÉALITÉ VIRTUELLE**

# BA Réalité Virtuelle : Résultats 2022



	BP 2022	CA 2022
CAF BRUTE	318	317
Remboursement du capital	411	411
CAF NETTE	-93	-94
ENCOURS DETTE 31/12/N	3 410	3 000
Capacité désendettement (en années)	10,7	9,5

**Une activité retrouvée (animation).  
Des subventions de fonctionnement  
et d'investissement ajustées en  
conséquence**

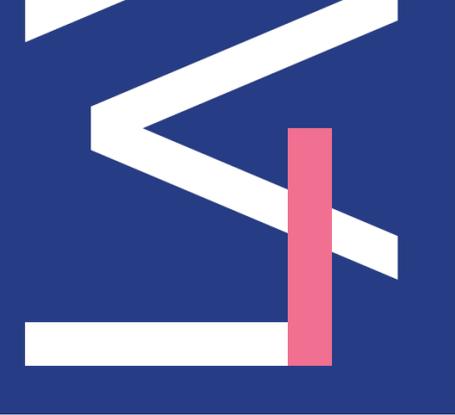
DEPENSES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Remarques
011 - CHARGES GENERALES	48	46	95%	9	Entretien du bâtiment, assurance et taxe foncière
65 - SUBVENTION	720	560	78%	140	Salon Laval virtual 400k€ et Laval Virtual Animation créativité : 160m€
66 - CHARGES FINANCIERES	69	64	93%	-9	Taux moyen 2,6%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	11	11	100%	-79	Provision aide sur loyer
<b>TOTAL</b>	<b>848</b>	<b>681</b>	<b>80%</b>	<b>61</b>	
RECETTES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21	Remarques
75 - LOYERS LVC	277	290	105%	-15	Association Laval Virtual, ENSAM et CLARTE
75-SUBVENTION BUDGET PRINCIPAL	889	708	80%	606	Evolution subvention 22/21 : + 606m€. Rappel 2021 : versement d'un subvention exceptionnellement ajustée (102m€) - Résorption exédent
<b>TOTAL</b>	<b>1 166</b>	<b>998</b>	<b>86%</b>	<b>591</b>	
<b>RESULTATS CAF BRUTE 22 / 21 (m€)</b>		<b>317</b>		<b>530</b>	

Investissement

→ Travaux : **73 m€** (Travaux bâtiments LAVAL VIRTUAL CENTER)

→ RI -Subvention du BUDGET PRINCIPAL : **109 m€**

	01/01/22	31/12/22	Variation
Fonds de roulement	110	37	-73



# Compte administratif 2022

## **BUDGET ANNEXE : PARC GRAND OUEST**

# BA Parc Grand Ouest : RÉSULTATS 2022



	BP 2022	CA 2022
CAF BRUTE	-842	-22
Remboursement du capital	67	67
CAF NETTE	-909	-89
ENCOURS DETTE 31/12/N	2 688	2 622

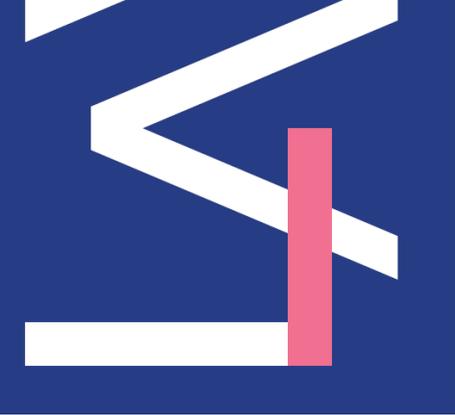
**Pas de réalisation de travaux  
La charge de la dette seule influe sur le  
résultat final**

DEPENSES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21
VIABILISATION / ACQUISITION	790	0	0,0%	-67
CHARGES FINANCIERES	52	22	42,8%	13
TOTAL	842	22	2,6%	-54
<b>RESULTATS CAF BRUTE 22 / 21 (m€)</b>		<b>-22</b>		<b>-54</b>

Investissement

⇒ DI - Remboursement capital*	67 m€
*Encours de dette au 31/12/2022	2 622 m€
⇒ RI	0 m€

	01/01/22	31/12/22	Variation
Fonds de roulement	3 075	2 986	-89



# Compte administratif 2022

## **BUDGET ANNEXE : PLATEFORME FERROVIAIRE**

# BA Plateforme ferroviaire : RÉSULTATS 2022

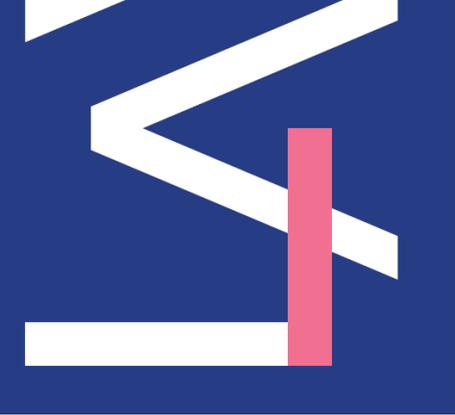


DEPENSES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21
011- CHARGES GENERALES	10	10	100%	7
<b>TOTAL</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>100%</b>	<b>7</b>
<b>RESULTATS CAF BRUTE 22 / 21 (m€)</b>		<b>-10</b>		<b>7</b>

Un budget 2022 (BP et CA) reflétant la mise en pause du projet

Investissement	Investissement	
	Description	Montant (m€)
	⇒ DI - Travaux	0 m€
	⇒ RI -Subvention du BUDGET PRINCIPAL	0 m€

	01/01/22	31/12/22	Variation
Fonds de roulement	5 230	5 220	-10



# Compte administratif 2022

## **BUDGETS ANNEXES - ZONE D'ACTIVITÉS CCPL**

## BA Zones d'activités CCPL : Résultats 2022

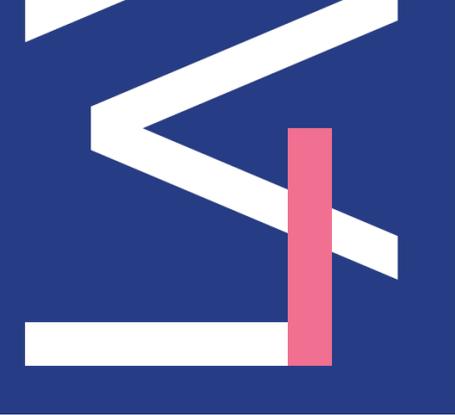


Un budget déficitaire en attente de ventes de terrains mais qui ne supporte pas de charge d'emprunt

	BP 2022	CA 2022
CAF BRUTE	-528	-294
Remboursement du capital	0	0
CAF NETTE	-528	-294

DEPENSES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21
VIABILISATION / ACQUISITION &	589	295	50%	-48
<b>TOTAL</b>	<b>589</b>	<b>295</b>	<b>50%</b>	<b>-48</b>
RECETTES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21
VENTES DE TERRAIN	0	1		1
SUBVENTIONS	61	0	0,4%	-26
<b>TOTAL</b>	<b>61</b>	<b>1</b>	<b>1,6%</b>	<b>-25</b>
<b>RESULTATS CAF BRUTE 22 / 21 (m€)</b>		<b>-294</b>		<b>23</b>

	01/01/22	31/12/22	Variation
<b>Fonds de roulement</b>	<b>-409</b>	<b>-703</b>	<b>-294</b>



# Compte administratif 2022

**BUDGET ANNEXE : ATELIERS RELAIS CCPL**

# BA Ateliers relais CCPL : RÉSULTATS 2022



	BP 2022	CA 2022
CAF BRUTE	157	233
Remboursement du capital	361	360
CAF NETTE	-204	-127
ENCOURS DETTE 31/12/N	2 672	2 312
Capacité désendettement	17,0	9,9

Des recettes (loyers) insuffisantes pour couvrir le remboursement du capital de la dette.

DEPENSES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21
011- CHARGES GENERALES	178	158	89%	13
66- CHARGES FINANCIERES	74	70	95%	-12
67- CHARGES EXCEPTIONNELLES	11	8	80%	8
<b>TOTAL</b>	<b>262</b>	<b>236</b>	<b>90%</b>	<b>10</b>
RECETTES FONCT (milliers €)	B. Total 2022	CA 2022	% réal.	Ev° 22/21
74- DOTATIONS	0	0		-2
75- LOYERS ET CHARGES	420	467	111,3%	36
Autres produits	0	1		
<b>TOTAL</b>	<b>420</b>	<b>469</b>	<b>111,7%</b>	<b>35</b>
<b>RESULTATS CAF BRUTE 22 / 21 (m€)</b>		<b>233</b>		<b>25</b>

⇒ DI - Remboursement capital\*

360 m€

\*Encours de dette au 31/12/2022

2 312 m€

Fonds de roulement

01/01/22

31/12/22

Variation

485

357

-128



Hôtel Communautaire  
1, place du Général Ferrié  
CS 60809  
53008 LAVAL Cedex

**T 02 43 49 46 47**  
F 02 43 49 46 50  
laval-agglo@agglo-laval.fr

[www.agglo-laval.fr](http://www.agglo-laval.fr)

14/04/2023

43