

Annexe 1 : Synthèse des comptes administratifs 2024 au 12/02/2025

	Fonctionnement										Investissements							Solde global Fct / Inv	
	Dépenses					Recettes					Résultat global	Ecritures			Restes à réaliser				
	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat reporté N-1	Résultat global	Dépenses	Recettes	Résultat reporté N-1	Dépenses	Recettes		Solde	Résultat reporté N-1	Dépenses	Recettes	Solde			
Budget général	7 360 271.57	8 123 454.16	763 182.59	751 246.66	1 514 429.25	1 160 535.07	1 578 972.07	267 426.27	685 863.27	346 147.22	443 374.05	97 226.83	2 297 519.35						
B.A. ZAC du Cruchet	1 822 498.13	1 385 340.49	-437 157.64	1 065 050.44	627 892.80	1 317 612.23	1 740 286.61	-1 096 621.26	-673 946.88				-46 054.08						
B.A. ZAC du Gué	712 631.84	535 323.43	-177 308.41	100 710.88	-76 597.53	314 317.60	494 603.94	7 112.76	187 399.10				110 801.57						
B.A. PEJ	3 571 181.16	3 611 663.56	40 482.40	76 741.01	117 223.41	51 371.07	56 179.51	-19 573.51	-14 765.07	7 145.13	0.00	-7 145.13	95 313.21						
B.A. Déchets	2 172 671.63	2 312 111.90	139 440.27	46 626.31	186 066.58	317 670.87	134 098.91	282 388.67	98 816.71	20 592.00	0.00	-20 592.00	264 291.29						
B.A. SPANC	14 783.05	8 890.00	-5 893.05	2 807.58	-3 085.47	0.00	2 874.25	7 125.75	10 000.00	0.00	0.00	0.00	6 914.53						
Assainissement en DSP	564 984.02	864 170.21	299 186.19	179 159.51	478 345.70	603 595.91	699 904.87	1 141 680.39	1 237 989.35	255 884.99	37 697.50	-218 187.49	1 498 147.56						
Totaux	16 219 021.40	16 840 953.75	621 932.35	2 222 342.39	2 844 274.74	3 765 102.75	4 706 920.16	589 539.07	1 531 356.48	629 769.34	481 071.55	-148 697.79	4 226 933.43						

Comparaison des CA 2024 / 2023

	Fonctionnement										Investissements							Solde global Fct / Inv	
	Dépenses					Recettes					Résultat global	Ecritures			Restes à réaliser				
	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat reporté N-1	Résultat global	Dépenses	Recettes	Résultat reporté N-1	Dépenses	Recettes		Solde	Résultat reporté N-1	Dépenses	Recettes	Solde			
Budget général	599 541.71	413 215.19	-186 326.52	149 509.11	-36 817.41	-172 141.24	52 919.72	193 376.04	418 437.00	20 379.43	-188 084.30	-208 463.73	173 155.86						
B.A. ZAC du Cruchet	57 107.85	-530 049.79	-587 157.64	150 000.00	-437 157.64	-462 499.56	122 485.75	-162 310.93	422 674.38				-14 483.26						
B.A. ZAC du Gué	192 255.55	23 311.35	-168 944.20	-8 364.21	-177 308.41	-220 597.09	10 603.93	-50 914.68	180 286.34				2 977.93						
B.A. PEJ	338 394.75	314 352.10	-24 042.65	39 525.05	15 482.40	8 799.80	35 269.42	-21 661.18	4 808.44	1 833.76	0.00	-1 833.76	18 457.08						
B.A. Déchets	44 147.14	446 145.78	401 998.64	-262 558.37	139 440.27	312 542.75	17 001.81	111 968.98	-183 571.96	-260 189.65	0.00	260 189.65	216 057.96						
B.A. SPANC	10 137.46	6 011.96	-4 125.50	-1 767.55	-5 893.05	0.00	0.00	2 874.25	2 874.25	0.00	0.00	0.00	-3 018.80						
Assainissement en DSP	26 031.02	-15 911.66	-41 942.68	41 128.87	-813.81	104 268.73	-111 192.28	311 769.97	96 308.96	4 744.09	37 697.50	32 953.41	128 448.56						
Totaux	1 267 615.48	657 074.93	-610 540.55	107 472.90	-503 067.65	-429 626.61	127 088.35	385 102.45	941 817.41	-233 232.37	-150 386.80	82 845.57	521 595.33						

Annexe 2 : BUDGET GENERAL - Evolution des CA en fonctionnement

	2021	2022	2023	2024	# 2023-2024 en valeur	# 2023-2024 en %	Commentaires
Dépenses	6 049 004	6 379 216	6 760 730	7 360 272	599 542	8.87%	
011 - charges à caractère général	498 173	559 614	543 839	534 471	-9 368	-1.72%	moins de travaux bâtiments et d'études
012 - charges de personnel	1 609 653	1 789 018	2 032 355	2 275 600	243 245	11.97%	2 postes en année pleine + 2 nouveaux postes + décisions État, ...
014 - Atténuations de produits	1 105 737	1 070 780	1 170 432	1 168 848	-1 584	-0.14%	Moins d'AC suite travaux EP 2023
65 - autres charges	2 018 920	2 159 118	2 649 344	3 083 418	434 074	16.38%	- 150 000 € versement au BA Cruchet, + 370 000 € versement au PEJ, + 245 000 d'apurement de rattachements (subventions CFT)
66 - charges financières	68 875	58 366	73 519	73 943	424	0.58%	hausse taux
67 - charges exceptionnelles	459 707	429 939	167	189	22	13.17%	transféré au 65 en 2023
68 - Provisions	1 800	300	0	94	94	100.00%	provision pour créances douteuses en 2023
042 - opérations d'ordre	286 139	312 081	291 074	223 709	-67 365	-23.14%	moins d'amortissements
Total dépenses réelles	5 762 865	6 067 135	6 469 656	7 136 563	666 907	10.31%	
Total dépenses d'ordre	286 139	312 081	291 074	223 709	-67 365	-23.14%	
Recettes hors 002	6 805 313	7 337 355	7 710 239	8 123 273	413 034	5.36%	
70-produits divers	163 497	247 661	344 715	477 102	132 387	38.40%	Plus de personnel M@d (208 872 € remboursés par les budgets annexes)
73-impôts et taxes	4 939 077	5 579 721	5 735 973	5 935 849	199 876	3.48%	Plus de recettes fiscales (+ 136 570 €) liées notamment à la hausse du taux de TFB et 97 275 € de rôles complémentaires
74-subventions	1 333 724	1 210 769	1 369 325	1 484 461	115 136	8.41%	Subvention SDA (50 000 €), plus de DGF (+ 41 131 €), plus de subventions pour France services et chantier d'insertion
75-autres produits de gestion courante	9 602	11 275	12 124	30 650	18 526	152.80%	Apurement d'un rattachement de dépense
77-produits exceptionnels	59 358	48 208	399	0	-399	-100.00%	Pas d'annulations de mandats
013 - atténuation de charges	142 398	102 765	102 886	128 872	25 986	25.26%	Hausse remboursements pour chantier insertion
042 - opérations d'ordre	157 657	126 906	142 782	66 339	-76 443	-53.54%	Moins de neutralisation d'amortissements
78 - Reprise sur provision	0	10 050	2 035	0	-2 035	-100.00%	Pas de reprise de provision en 2024
Total recettes réelles	6 647 656	7 210 449	7 567 457	8 056 934	489 477	6.47%	
Total recettes d'ordre	157 657	126 906	142 782	66 339	-76 443	-53.54%	
Résultat réel (épargne brute)	884 791	1 143 314	1 097 801	920 371	-177 430	-20.05%	
Taux d'épargne	13.31%	15.86%	14.51%	11.42%	-3.08%		
Dette en capital	4 685 039	4 376 551	4 080 111	3 783 224	-296 887	-7.28%	
Ratio d'extinction de dette	5.30	3.83	3.72	4.11	0.39	10.60%	
002-excédent reporté	463 531	443 598	601 738	751 247	149 509	24.85%	
Résultat réel avec report	1 348 322	1 586 912	1 699 539	1 671 618	-27 921	-1.64%	
Résultat total	1 219 840	1 401 737	1 551 247	1 514 248	-36 999	-2.39%	

Annexe 3 : BUDGET PEJ - Evolution des CA en fonctionnement

	2021	2022	2023	2024	# 2023-2024 en valeur	# 2023-2024 en %	Commentaires
Dépenses							
011 - charges à caractère général	2 737 374	3 052 127	3 232 786	3 571 181	338 395	10.47%	
012 - charges de personnel	371 200	418 395	497 807	489 802	-8 005	-1.61%	Moins d'entretien et réparations, plus d'honoraires et d'électricité
014 - Atténuations de produits	2 323 797	2 595 989	2 697 812	2 898 359	200 547	7.43%	Impact décisions État + 2 postes nouveaux + postes en année pleine + remplacements
65 - autres charges	0	0	0	135 841	135 841		Reversements subventions CAF temps du midi Laigné + Teloché 2023 + acompte 2024
68 - Provisions	23 974	19 886	22 566	23 234	668	2.96%	Droits informatique Smiden
042 - opérations d'ordre	1 000	1 000	0	500	500		Provision pour créances douteuses en 2024
Total dépenses réelles	17 403	16 857	14 601	23 445	8 844	60.57%	Plus d'amortissements
Total dépenses d'ordre	2 719 971	3 035 270	3 218 185	3 547 736	329 551	10.24%	
Recettes							
70-produits divers	17 403	16 857	14 601	23 445	8 844	60.57%	
74-subventions	2 777 716	3 089 345	3 334 527	3 688 102	353 575	10.60%	
dont subvention CdC	633 858	699 377	789 849	821 878	32 029	4.06%	Plus de recettes familles (+ 21 234 €) et de personnel M&D facturé (10 800 €)
75 - Autres produits courants	2 054 846	2 273 970	2 473 364	2 704 906	231 542	9.36%	Moins de subventions CAF (- 136 825 €) et plus de subvention du BG
77-produits exceptionnels	1 120 000	1 250 000	1 080 000	1 450 000	370 000	34.26%	subvention du BG pour équilibrer le budget annexe
78 - Reprises sur provisions	0	0	2 230	675	-1 555	-69.73%	Moins de remboursements d'assurance
013 - atténuation de charges	54	1 390	0	1 086	1 086		Plus d'annulations de mandats
042 - opérations d'ordre	0	0	1 679	0	-1 679	-100.00%	Pas de reprise en 2024
Total recettes réelles	44 605	74 925	29 882	82 489	52 627	176.23%	Plus de remboursements CPAM et assurance personnel
Total recettes d'ordre	703	103	327	327	0	0.00%	
Total recettes réelles	2 777 013	3 089 242	3 334 200	3 687 775	353 575	10.60%	
Total recettes d'ordre	703	103	327	327	0	0.00%	
002-excédent reporté	43 650	39 580	37 216	76 741	39 525	106.20%	
Résultat réel (épargne brute)	57 042	53 972	116 015	140 039	24 024	20.71%	
Résultat hors excédent reporté	-3 308	-2 362	64 525	40 180	-24 345	-37.73%	
Résultat total	40 342	37 218	101 741	116 921	15 180	14.92%	

Annexe 4 : BUDGET Déchets - Evolution des CA en fonctionnement

19/03/2025

	2022	2023	2024	# 2023-2024 en valeur	# 2023-2024 en %	Commentaires
Dépenses	1 743 980	2 128 524	2 172 672	44 148	2.07%	
011 - charges à caractère général	1 544 225	1 902 764	1 906 964	4 200	<u>0.22%</u>	baisse des coûts de collecte et traitement de 35 269 €
012 - charges de personnel	108 219	141 189	172 426	31 237	<u>22.12%</u>	Evolution masse salariale et Sabrina toute l'année
65 - autres charges	15 195	15 440	14 400	-1 040	<u>-6.74%</u>	moins de frais de formation et d'Admissions en Non Valeur
67 - charges exceptionnelles	5 239	2 951	4 619	1 668	<u>56.52%</u>	Plus de titres annulés
68 - Provisions	15 000	0	18 329	18 329		Pas de provision pour impayés en 2023
042 - opérations d'ordre	56 102	66 180	55 934	-10 246	<u>-15.48%</u>	Moins d'amortissements
Total dépenses réelles	1 687 878	2 128 524	2 172 672	44 148	2.07%	
Total dépenses d'ordre	56 102	66 180	55 934	-10 246	<u>-15.48%</u>	
Recettes	2 053 166	2 175 151	2 358 738	183 587	8.44%	
013 - atténuation de charges	200	0	0	0		
70-produits divers	1 616 722	1 553 768	1 913 882	360 114	23.18%	Recettes redevance (+ 309 481 €) et ventes de matériaux (+ 50 119 €) en hausse
74-subventions	352 316	284 913	390 473	105 560	37.05%	Plus de subventions
75 - Autres produits	228	229	854	625	272.93%	Remboursement assurance en 2024
77-produits exceptionnels	3 190	985	731	-254	<u>-25.79%</u>	
78 - Reprises sur provisions	0	22 520	0	-22 520	<u>-100.00%</u>	Pas de reprise sur provision pour impayés en 2024
042 - opérations d'ordre	5 425	3 551	6 172	2 621	73.81%	Plus d'amortissement de subventions
Total recettes réelles	2 047 741	2 171 600	2 352 566	180 966	8.33%	
Total recettes d'ordre	5 425	3 551	6 172	2 621	73.81%	
002-excédent reporté	75 085	309 185	46 626	-262 559	<u>-84.92%</u>	
Résultat réel	359 863	43 076	179 894	136 818	317.62%	
Résultat hors excédent reporté	234 101	-262 558	139 440	401 998	153.11%	
Résultat total	309 186	46 627	186 066	139 439	299.05%	

Annexe 5 : BUDGET Assainissement - Evolution des CA en fonctionnement

	2022	2023	2024	# 2023-2024 en valeur	# 2023-2024 en %	Commentaires
Dépenses	557 279	538 953	564 984	26 031	4.83%	
011 - charges à caractère général	61 889	38 717	54 636	15 919	41.12%	+ 15 088 € d'études
012 - charges de personnel	43 107	71 373	74 986	3 613	5.06%	Évolution masse salariale
65 - autres charges	2 744	4 897	2 837	-2 060	-42.07%	coûts informatiques en moins
66 - Charges financières	52 284	54 201	51 960	-2 241	-4.13%	moins d'intérêts d'emprunt
67 - charges exceptionnelles	24 882	0	756	756		moins de titres annulés
68 - Provisions	3 000	0	2 000	2 000		provision pour payés
042 - opérations d'ordre	369 373	369 765	377 809	8 044	2.18%	plus d'amortissements
Total dépenses réelles	187 906	169 188	187 175	17 987	10.63%	
Total dépenses d'ordre	369 373	369 765	377 809	8 044	2.18%	
Recettes	995 311	1 018 113	1 043 330	25 217	2.48%	
70-produits divers	590 962	754 513	691 332	-63 181	-8.37%	moins de PFAC (- 72 000 €)
74-subventions	2 667	0	50 000	50 000		rattachement 50% subvention SDA 4 communes
77-produits exceptionnels	1 501	2 113	1 478	-635	-30.05%	moins de pénalités
78 - Reprises sur provisions	0	3 562	0	-3 562	-100.00%	pas de reprise sur provision
042 - opérations d'ordre	118 187	119 894	121 360	1 466	1.22%	plus d'amortissement de subventions
Total recettes réelles	877 124	898 219	921 970	23 751	2.64%	
Total recettes d'ordre	118 187	119 894	121 360	1 466	1.22%	
002-excédent reporté	281 994	138 031	179 160	41 129	29.80%	
Résultat réel	689 218	729 031	734 795	5 764	0.79%	
Résultat hors excédent reporté	156 038	341 129	299 186	-41 943	-12.30%	
Résultat total	438 032	479 160	478 346	-814	-0.17%	

Annexe 6 : Evolution des dépenses de personnel de 2022 à 2024

Comptes chapitre 012	2022	2023	évolution 2022-2023 en %	2024	évolution 2023-2024 en valeur	évolution 2023-2024 en %
BUDGET GENERAL						
62121 - Personnel affecté par les budgets annexes	0 €	0 €	100.00 %	19 245 €	19 245 €	100.00 %
6215 - Personnel affecté par la commune membre	8 982 €	7 661 €	-14.71 %	18 756 €	11 095 €	144.82 %
6218 - Autre personnel extérieur	6 307 €	14 863 €	135.66 %	11 990 €	-2 873 €	-19.33 %
6331 - Versement mobilité	0 €	2 450 €	100.00 %	5 459 €	3 009 €	122.82 %
6332 - Cotisations versées au F.N.A.L.	5 290 €	5 804 €	9.72 %	6 526 €	722 €	12.44 %
6336 - Cotisations CNFPT et Centres de gestion	20 710 €	24 248 €	17.08 %	27 892 €	3 644 €	15.03 %
6338 - Autres impôts, taxes, ... sur rémunérations	3 345 €	3 658 €	9.36 %	4 093 €	435 €	11.89 %
64111 - Rémunération principale	675 558 €	761 489 €	12.72 %	869 429 €	107 940 €	14.17 %
64112 et 64113- NBI, SFT et indemnité de résidence	22 502 €	28 798 €	27.98 %	33 204 €	4 406 €	15.30 %
64114 - Indemnité inflation titulaires	1 800 €	0 €	-100.00 %	0 €	0 €	0.00 %
64118 - Autres indemnités	122 288 €	137 311 €	12.28 %	155 158 €	17 847 €	13.00 %
64131 - Rémunérations	306 262 €	317 253 €	3.59 %	335 686 €	18 433 €	5.81 %
64132 - SFT et indemnité de résidence	0 €	5 098 €	100.00 %	3 243 €	-1 855 €	-36.39 %
64134 - Indemnité inflation non titulaires	1 400 €	0 €	-100.00 %	0 €	0 €	0.00 %
64138 - Autres indemnités	41 846 €	51 527 €	23.13 %	57 501 €	5 974 €	11.59 %
64168 - Autres emplois d'insertion	28 353 €	28 830 €	1.68 %	41 842 €	13 012 €	45.13 %
6451 - Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	216 318 €	228 927 €	5.83 %	251 156 €	22 229 €	9.71 %
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	237 166 €	258 351 €	8.93 %	285 055 €	26 704 €	10.34 %
6454 - Cotisations aux A.S.E.D.I.C	15 175 €	16 228 €	6.94 %	17 875 €	1 647 €	10.15 %
6455 - Cotisations pour assurance du personnel	53 572 €	85 696 €	59.96 %	83 033 €	-2 663 €	-3.11 %
6458 - Cotisations aux autres organismes sociaux	15 693 €	38 340 €	144.31 %	47 073 €	8 733 €	22.78 %
6475 - Médecine du travail, pharmacie	5 415 €	14 596 €	169.55 %	260 €	-14 336 €	-98.22 %
6478 - Autres charges sociales diverses	1 038 €	1 227 €	18.21 %	1 124 €	-103 €	-8.39 %
TOTAL BUDGET GENERAL	1 789 020 €	2 032 355 €	13.60 %	2 275 600 €	243 245 €	11.97 %

Comptes chapitre 012		2022	2023	évolution 2022-2023 en %	2024	évolution 2023-2024 en valeur	évolution 2023-2024 en %
BUDGET OM							
6215 - Personnel affecté par la collectivité de rattachement	29 609 €	40 638 €	37.25 %	51 233 €	10 595 €	26.07 %	
6331 - Versement mobilité	0 €	228 €	100.00 %	311 €	83 €	36.40 %	
6332 - Cotisations versées au F.N.A.L.	1 197 €	1 609 €	34.42 %	1 980 €	371 €	23.06 %	
6338 - Autres impôts, taxes , ... sur rémunérations	144 €	189 €	31.25 %	233 €	44 €	23.28 %	
6411 - Salaires, appointements, commissions de base	48 099 €	61 835 €	28.56 %	73 124 €	11 289 €	18.26 %	
6413 - Indemnités et avantages divers	5 618 €	8 125 €	44.62 %	11 313 €	3 188 €	39.24 %	
6415 - Supplément familial	27 €	2 €	-92.59 %	0 €	-2 €	-100.00 %	
6451 - Cotisations à l'U.R.S.A.F.	7 455 €	11 668 €	56.51 %	15 417 €	3 749 €	32.13 %	
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	15 168 €	16 291 €	7.40 %	17 661 €	1 370 €	8.41 %	
6454 - Cotisations aux A.S.E.D.I.C	0 €	544 €	100.00 %	1 099 €	555 €	102.02 %	
6458 - Cotisations aux autres organismes sociaux	424 €	0 €	-100.00 %	0 €	0 €	0.00 %	
6475 - Médecine du travail, pharmacie	219 €	0 €	-100.00 %	0 €	0 €	0.00 %	
6478 - Autres charges sociales diverses	60 €	60 €	0.00 %	55 €	-5 €	-8.33 %	
TOTAL OM	108 020 €	141 189 €	30.71 %	172 426 €	31 237 €	22.12 %	

Comptes chapitre 012		2022	2023	évolution 2022-2023 en %	2024	évolution 2023-2024 en valeur	évolution 2023-2024 en %
BUDGET PEJ							
6211 - Personnel affecté par le budget général	0 €	3 515 €	100.00 %	86 636 €	83 121 €	2364.75 %	
6215 - Personnel affecté par les communes	5 705 €	5 892 €	3.28 %	3 680 €	-2 212 €	-37.54 %	
6218 - Autre personnel extérieur	1 207 €	1 850 €	53.27 %	0 €	-1 850 €	-100.00 %	
6331 - Versement mobilité	0 €	4 879 €	100.00 %	6 707 €	1 828 €	37.47 %	
6332 - Cotisations versées au F.N.A.L.	8 085 €	8 084 €	-0.01 %	8 384 €	300 €	3.71 %	
6336 - Cotisations CNFPT et Centres de gestion	32 327 €	33 125 €	2.47 %	33 803 €	678 €	2.05 %	
6338 - Autres impôts, taxes, ...sur rémunérations	4 851 €	4 851 €	0.00 %	5 031 €	180 €	3.71 %	
64111 - Rémunération principale	1 246 239 €	1 315 421 €	5.55 %	1 347 018 €	31 597 €	2.40 %	
64112 et 64113 - NBI, SFT et indemnité de résidence	26 316 €	27 244 €	3.53 %	26 671 €	-573 €	-2.10 %	
64114 - Indemnité inflation titulaires	5 600 €	0 €	-100.00 %	0 €	0 €	0.00 %	
64118 - Autres indemnités	126 939 €	148 193 €	16.74 %	163 109 €	14 916 €	10.07 %	
64131 - Rémunérations	337 086 €	381 108 €	13.06 %	397 358 €	16 250 €	4.26 %	
64132 - SFT et indemnité de résidence	0 €	3 413 €	100.00 %	5 055 €	1 642 €	48.11 %	
64134 - Indemnité inflation non titulaires	1 500 €	0 €	-100.00 %	0 €	0 €	0.00 %	
64138 - Autres indemnités	60 579 €	47 724 €	-21.22 %	59 186 €	11 462 €	24.02 %	
6417 - Rémunération des apprentis	0 €	0 €	0.00 %	7 305 €	7 305 €	100.00 %	
6451 - Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	343 492 €	334 252 €	-2.69 %	338 966 €	4 714 €	1.41 %	
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	349 759 €	358 985 €	2.64 %	389 764 €	30 779 €	8.57 %	
6454 - Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	16 031 €	17 348 €	8.22 %	18 034 €	686 €	3.95 %	
6457 - Cotisations sociales liées à l'apprentissage	0 €	0 €	0.00 %	172 €	172 €	100.00 %	
6458 - Cotisations aux autres organismes sociaux	19 493 €	0 €	-100.00 %	0 €	0 €	0.00 %	
6475 - Médecine du travail, pharmacie	8 791 €	125 €	-98.58 %	0 €	-125 €	-100.00 %	
6478 - Autres charges sociales diverses	1 990 €	1 804 €	-9.35 %	1 480 €	-324 €	-17.96 %	
TOTAL PEJ	2 595 990 €	2 697 813 €	3.92 %	2 898 359 €	200 546 €	7.43 %	

TOTAL GENERAL CHAPITRE 012	4 493 030 €	4 871 357 €	8.42 %	5 346 385 €	475 028 €	9.75 %
-----------------------------------	--------------------	--------------------	---------------	--------------------	------------------	---------------

Annexe 7 : le personnel du budget général

Années	Nombre de personnes		Equivalents temps pleins		Statut					
	Hommes	Femmes	Fonctionnaires	Contractuels	Total	Fonctionnaires CNRACL	Fonctionnaires IRCANTEC	Contractuels permanents	dont remplaçants	Contractuels non permanents
2022	20	38	28.25	15.32	43.57	33	0	18	0	7
2023	23	37	33.83	11.03	44.86	37	0	18	0	5
2024	27	43	34.41	17.10	51.51	39	3	21	0	7

Années	Filières						Tranches d'âges																	
	Administrative	Technique	Culturelle	Animation	Sportive	Autres (emplois aidés, stagiaires)	moins de 25 ans		25/29 ans		30/34 ans		35/39 ans		40/44 ans		45/49 ans		50/54 ans		55/59 ans		plus de 60 ans	
							nbre	%	nbre	%	nbre	%	nbre	%	nbre	%	nbre	%	nbre	%	nbre	%	nbre	%
2022	24	10	21	1	0	2	3	5.2	3	5.2	3	5.2	11	19	13	22.4	7	12	4	6.9	9	15.5	5	8.6
2023	24	10	22	1	0	3	3	5	0	0	9	15	7	11.7	13	21.6	7	11.7	9	15	6	10	6	10
2024	26	15	24	1	0	4	4	5.7	4	5.7	9	12.9	6	8.6	15	21.4	6	8.6	8	11.4	10	14.3	8	11.4

Années	Absences							
	Maladie ordinaire		Maternité/Paternité		Longue/grave maladie, maladie longue durée		Accident de travail	
	Nbre de jours	Nbre d'agents concernés	Nbre de jours	Nbre d'agents concernés	Nbre de jours	Nbre d'agents concernés	Nbre de jours	Nbre d'agents concernés
2022	519	34	326	2	0	0	0	0
2023	927	26	0	0	0	129	3	
2024	604	30	0	0	0	12	1	

Annexe 9 : le personnel du budget annexe PEJ

Années	Nombre de personnes		Equivalents temps pleins		Statut				
	Hommes	Femmes	Titulaires	Contractuels	Titulaires CNRACL	Titulaires IRCANTEC	Contractuels permanents	dont remplaçants	Contractuels non permanents
2022	13	81	59.30	10.97	56	23	13	5	2
2023	13	75	58.94	7.93	54	23	10	2	1
2024	13	75	57.39	11.14	51	22	12	2	3

Années	Filières										Tranches d'âges													
	Administrative	Technique	Sociale	Médico-sociale	Animation	Autres emplois, stagiaires	moins 25 ans		25/29 ans		30/34 ans		35/39 ans		40/44 ans		45/49 ans		50/54 ans		55/59 ans		plus de 60 ans	
							nbre	%	nbre	%	nbre	%	nbre	%	nbre	%	nbre	%	nbre	%	nbre	%	nbre	%
2022	1	8	17	0	68	0	8	8.5	17	18	10	10.7	7	7.5	13	13.8	12	12.8	12	12.8	12	12.8	3	3.1
2023	1	7	18	0	62	0	6	6.8	12	13.7	12	13.7	10	11.3	10	11.3	11	12.5	12	13.7	13	14.8	2	2.2
2024	1	3	17	1	65	1	9	10.3	11	12.6	14	16.1	12	13.9	6	6.9	10	11.5	10	11.5	9	10.3	6	6.9

Années	Absences									
	Maladie ordinaire		Maternité/Paternité		Longue/grave maladie, maladie longue durée		Accident de travail/ M P			
	Nbre de jours	Nbre d'agents concernés	Nbre de jours	Nbre d'agents concernés	Nbre de jours	Nbre d'agents concernés	Nbre de jours	Nbre d'agents concernés		
2022	1883	76	497	5	586	2	177	4		
2023	1224	44	126	1	622	2	41	3		
2024	825	46	131	1	398	2	48	2		

Annexe 10 : nombre d'heures complémentaires et supplémentaires

	Nombre d'heures	2022	2023	2024
PEJ	Complémentaires	558.83	1425.68	2103.06
	Supplémentaires	777.50	352,65	435.86
	Total	1336.33	1778,33	2538.92
CDC	Complémentaires	1286.53	1699	2154.95
	Supplémentaires	21.42	66,57	120.33
	Total	1307.95	1765.57	2275.28
Environnement	Complémentaires	0	0	0
	Supplémentaires	0	21.23	0
	Total	0	21.23	0
	TOTAL GENERAL	2644.28	3565,13	4814.2

Annexe 11 : Plan de trésorerie de la 1ère tranche de la zone du Cruchet sans Concerto

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	total
Dépenses																
Déficit / excédent reporté	412 083	-18 246	457 341	308 788	246 551	64 733	95 281	-9 603	19 260	31 571	46 054	23 198	-2 158	-27 515	-2 872	
achats terrains	0	2 497	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 497
travaux	481 304	482 816	37 811	26 863	15 904	3 687	2 449	7 087	97 382	31 382	7 500	5 000	5 000	5 000	5 000	1 214 185
honoraires, divers	11 315	1 673	716	802	4 500	0	0	0	0	1 492	0	0	0	0	0	20 498
Intérêts ancien emprunt	953	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	953
Intérêts nouveaux emprunts	0	17 809	16 016	15 300	14 571	12 197	11 208	15 686	25 104	24 669	23 495	21 791	20 017	18 172	16 147	252 182
Capital ancien emprunt	96 099	99 487	102 995	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	298 581
Capital nouveaux emprunts	0	20 163	40 856	41 571	42 299	32 649	55 619	43 350	39 825	40 691	41 969	43 673	45 446	47 291	55 817	591 219
Total	1 001 754	606 199	655 735	393 324	323 825	113 266	164 557	56 520	181 571	129 805	119 018	93 662	68 305	42 948	74 092	4 024 581
Recettes																
Subventions	60 000	73 001	55 695	128 773	9 093	0	0	37 260	0	36 501	0	0	0	0	0	400 323
Ventes de terrain	0	75 855	61 252	18 000	0	17 985	74 160	0	0	47 250	95 820	95 820	95 820	95 820	95 820	773 602
Total	60 000	148 856	116 947	146 773	9 093	17 985	74 160	37 260	0	83 751	95 820	95 820	95 820	95 820	95 820	982 285
Solde net	-941 754	-457 343	-538 788	-246 551	-314 732	-95 281	-90 397	-19 260	-181 571	-46 054	-23 198	2 158	27 515	52 872	21 728	
Financement																
Emprunt	960 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	960 000
Versement BG	0	0	230 000	0	250 000	0	100 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0	730 000
Emploi																
Remb. Emprunt sup.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000
Excédent / déficit	18 246	-457 343	-308 788	-246 551	-64 732	-85 281	9 603	-19 260	-31 571	-46 054	-23 198	2 158	27 515	2 872	21 728	1 027 053
K restant dû :																
318 781 €																
Coût BG hors intérêts :																
1 027 053 €																

Hypothèse retenue : reste tranche 1 (31 940 m²) vendue en totalité fin 2029

Si aucune vente en 2024 : solde fin 2024 de -119 018 € !

Annuité d'emprunt de 65 463 € à financer par le budget général de 2030 à juin 2036

Rappel : vente Concerto tranche 2 non intégrée = recette espérée de 1 073 265 €

Annexe 11 bis : Plan de trésorerie de la zone du Cruchet avec Concerto

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	total
Déficit / excédent reporté	412 083	-18 246	457 341	308 788	246 551	64 733	95 281	-9 603	19 260	31 571	46 054	-489 059	121	-699	-1 519	
achats terrains	0	2 497	0	0	0											2 497
travaux	481 304	482 816	37 811	26 863	15 904	3 687	2 449	7 087	<u>97 382</u>	31 382	7 500	5 000	5 000	5 000	5 000	1 214 185
honoraires, divers	11 315	1 673	716	802	4 500	0				1 492						20 498
Intérêts ancien emprunt	953															953
Intérêts nouveaux emprunts	0	17 809	16 016	15 300	14 571	12 197	11 208	15 686	25 104	24 669	23 495	0	0	0	0	176 055
Capital ancien emprunt	96 099	99 487	102 995													298 581
Capital nouveaux emprunts	0	20 163	40 856	41 571	42 299	32 649	55 619	43 350	39 825	40 691	41 969	0	0	0	0	398 992
Total	1 001 754	606 199	655 735	393 324	323 825	113 266	164 557	56 520	181 571	129 805	119 018	-484 059	5 121	4 301	3 481	3 266 636
Subventions	60 000	73 001	55 695	128 773	9 093	0	0	37 260	0	36 501	0					400 323
Ventes de terrain	0	75 855	61 252	18 000	0	17 985	74 160	0	0	47 250	<u>1 169 085</u>	<u>95 820</u>	<u>95 820</u>	<u>95 820</u>	<u>95 820</u>	<u>1 751 047</u>
Total	60 000	148 856	116 947	146 773	9 093	17 985	74 160	37 260	0	83 751	1 169 085	95 820	95 820	95 820	95 820	2 055 550
Solde net	-941 754	-457 343	-538 788	-246 551	-314 732	-95 281	-90 397	-19 260	-181 571	-46 054	1 050 067	579 879	90 699	91 519	92 339	
Emprunt	960 000															960 000
Versement BG			230 000		250 000	0	100 000		150 000			-580 000	-90 000	-90 000	-92 339	-122 339
Remb. Emprunt sup.	0	0						0	0	0	<u>561 008</u>					561 008
Excédent / déficit	18 246	-457 343	-308 788	-246 551	-64 732	-95 281	9 603	-19 260	-31 571	-46 054	489 059	-121	699	1 519	0	-122 339 €
																0 €

K restant dû :

0 €

Hypothèse retenue : reste tranche 1 (31 940 m²) vendue en totalité fin 2029 et vente Concerto (1 073 265 €) en décembre 2025

Cela permet de rembourser la totalité de l'emprunt fin 2025 et de reverser 852 339 € au budget général de 2026 à 2029 !

Dans ce cas, le budget annexe rapporte au final 122 339 € au budget général

Annexe 12 : Plan de trésorerie de la ZAC du Gué

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	total	
Dépenses	Déficit / excédent reporté	31 500	-326 833	93 089	93 875	-167 102	-107 823	-51 144	-28 285	-5 426		
	achats terrains	301 134	0	1 780							327 514	
	travaux	2 044	363 564	105 755	0	0	177 358	20 010	2 000	2 000	674 731	
	honoraires, divers	13 486	22 943	11 103	211	1 560						56 203
	Intérêts emprunt	2 505	3 250	3 023	3 473	17 408	20 335	18 802	17 182	15 431	13 606	115 015
	Capital emprunt	22 498	45 165	45 391	44 919	40 311	37 583	40 000	41 067	42 818	44 643	404 395
	Total	373 167	108 089	260 141	142 478	-107 823	127 453	-31 989	9 105	31 964	54 823	1 577 858
Recettes	Subventions / FdC	0	15 000	51 141	202 315	0	87 639	0			356 095	
	Ventes de terrain	0	0	115 125	107 265	0	150 615	19 155	37 390	37 390	504 330	
	Total	0	15 000	166 266	309 580	0	238 254	19 155	37 390	37 390	860 425	
Solde net	-373 167	-93 089	-93 875	167 102	107 823	110 801	51 144	28 285	5 426	-17 433		
Financement	Emprunt	700 000									700 000	
	Versement BG	0									0	
Emploi	Remb. Emprunt sup.			0	0						0	
	Excédent / déficit	326 833	-93 089	-93 875	167 102	107 823	110 801	51 144	5 426	-17 433		
Hypothèse retenue : reste terrains (7 478 m²) vendu en totalité fin 2028												
Annuité emprunt de 58 249 € à financer par le budget général de 2029 à avril 2034												
K restant dû : 295 605 €												
Terrains tous vendus												
Coût BG : 313 038 €												

Hypothèse retenue : reste terrains (7 478 m²) vendu en totalité fin 2028

Annuité emprunt de 58 249 € à financer par le budget général de 2029 à avril 2034

K restant dû : 295 605 €

Terrains tous vendus

Coût BG : 313 038 €

Travaux de finition en 2024

Annexe 13-1 : Prévisions d' investissements pour les bâtiments enfance-jeunesse

Opération	2024				2025				2026				Ressources		
	Dépenses	Recettes	Coût net	Ressources		Dépenses	Recettes	Coût net	Ressources		Dépenses	Recettes	Coût net	Ressources	
				Fonds propres	Emprunt				Fonds propres	Emprunt				Fonds propres	Emprunt
Construction LJ Teloché	1 790	280 482	-278 692	-278 692	418	418	418	418	418			0	0	0	
Construction E-J Moncé	27 543	0	27 543	27 543	882 004	346 466	535 538	535 538	-14 462	550 000	882 004	808 422	73 582	-36 418	110 000
APS St Biez	4 000	0	4 000	4 000	435 905	343 500	92 405	92 405	92 405	0			0	0	
Extension LJ St Ouen			0	0	50 000		50 000	50 000	50 000				0	0	
APS Ecommoy			0	0	15 000		15 000	15 000	15 000				0	0	
APS maternelle Moncé					0		0	0	0				0	0	
APS Marigné			0	0			0	0	0				0	0	
Espace Laigné -St- Gervais			0	0			0	0	0				0	0	
Totaux	33 333	280 482	-247 149	-247 149	1 383 327	689 966	693 360	693 360	143 360	550 000	882 004	808 422	73 582	-36 418	110 000
Opération	2027				2028				2029				Ressources		
	Dépenses	Recettes	Coût net	Ressources		Dépenses	Recettes	Coût net	Ressources		Dépenses	Recettes	Coût net	Ressources	
				Fonds propres	Emprunt				Fonds propres	Emprunt				Fonds propres	Emprunt
Construction LJ Teloché															
Construction E-J Moncé															
APS St Biez															
Extension LJ St Ouen															
APS Ecommoy															
APS maternelle Moncé															
APS Marigné															
Espace Laigné -St- Gervais															
Totaux	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

à confirmer

Annexe 13-2 : Travaux EP HT prévus de 2024 à 2028

Commune	Prévu 2024	Réel 2024	2025		2026		2027		2028		Total 2025-2028	Restent à prévoir
			Nature travaux	Montant	Nature travaux	Montant	Nature travaux	Montant	Nature travaux	Montant		
Ecommoy	100 000 €	51 216 €	Fin étude EP + dévoiement EP route de Mayet + ITV Clos Renault-Tombelle + MOE Place République	566 667 €	Travaux EP Place de la République	428 230 €	Travaux rues Leclerc, Drouard, Hugo, Perrières	120 000 €	Travaux rues Guillier+Boullard + Effiat	60 000 €	1 174 897 €	chemisages rues Clos-Renault-Tombelle, bassins Vaugeon + pb réseau rue Gényetay
Laigné-St-Gervais	86 706 €	30 297 €	Bassin + études rues Bassellerie, Maudou, St Rémy, Grande maison + collecteur rue Picardie + rue Julie + rue HR	150 000 €	Travaux rues Bassellerie, Maudou, St Rémy	345 000 €	Rue de la grande maison	435 000 €			930 000 €	mise en séparatif rue principale
Marigné	20 750 €	17 427 €	Réhabilitation traversées rue Douglas	31 213 €								attente SDA
Moncé	92 965 €	9 225 €		23 325 €								
St Biez	57 002 €	0 €		0 €	Rue du lavoir	52 780 €		400 000 €			1 241 790 €	attente SDA
St Ouen	56 622 €	95 €	Route de l'Aunay + route de la Rouzière	35 657 €								attente SDA
Teloché	0 €	83 €	Branchement rue du 8 mai	4 815 €	Rue du Sicot	194 000 €						attente SDA
CdC	100 000 €	1 846 €	Provision + reprise Zac Belle Étoile + SDA 4 communes	147 900 €	Provision travaux urgents	50 000 €	Provision travaux urgents	50 000 €	Provision travaux urgents	50 000 €	297 900 €	
Total	514 044 €	110 189 €		959 577 €		1 070 010 €		1 005 000 €		610 000 €	3 644 587 €	

NB : pour toutes les opérations importantes, il est prévu un versement du fonds de concours de 50% par la commune concernée en année N

Annexe 13-3 : Prévisions H.T. 2025-2029 avec emprunt EJ Moncé

Opération	2024			Ressources			2025			Ressources			2026			Ressources							
	Dépenses	Recettes	Coût net	Fonds propres	Emprunt	Coût net	Dépenses	Recettes	Coût net	Fonds propres	Emprunt	Dépenses	Recettes	Coût net	Fonds propres	Emprunt	Dépenses	Recettes	Coût net	Fonds propres	Emprunt		
Piscine	0		0	0	0	33 333	33 333		33 333	33 333		33 333		33 333	33 333		33 333		33 333	33 333		33 333	
Logements sociaux	55 000		55 000	55 000		55 000	55 000		55 000			55 000	0	0	55 000	0		0	0	0	0		0
Ecole de musique	15 138		15 138	15 138		15 138	16 105	800	15 305			16 105		15 000	15 305		15 000		15 000	15 000		15 000	
Travaux EM Écommoy	0		0	0	0	0	54 000		54 000			54 000		54 000	54 000		270 000	81 000	189 000	189 000		0	
FTTH	218 759		218 759	218 759	0																		
PLUI	12 282	16 540	-4 258	-4 258		71 600	16 540		55 060			71 600	16 540	55 060	55 060		50 000	16 540	33 460	33 460			
Habitat	96 000		96 000	96 000		192 000	138 595		53 405			192 000		53 405	53 405		192 000	72 000	120 000	120 000			
Fonds de concours	0		0	0	0	280 000	0		280 000			280 000	0	280 000	280 000		280 000		280 000	280 000			
Réseaux EP	110 189	114 366	-4 177	-4 177	0	959 577	493 983		465 595			959 577	493 983	465 595	465 595		1 070 010	771 014	298 996	298 996			
Travaux Hôtel	148 167		148 167	148 167		50 200			50 200			50 200		50 200	50 200		140 000		140 000	140 000			
Bâtiments E-J	33 333	280 482	-247 149	-247 149		1 383 327	689 966		693 360			1 383 327	689 966	693 360	143 360	550 000	882 004	808 422	73 582	-36 418	110 000		
Logement dépannage	0		0	0	0	174 200			174 200			174 200		174 200	174 200		0		0	0			
Développement durable	33 960	35 232	-1 272	-1 272					0			0		0	0		0		0	0			
Autres	119 943		119 943	119 943		122 000	80 000		42 000			122 000	80 000	42 000	42 000		100 000		100 000	100 000			
Totaux	842 771	446 620	396 151	396 151	0	3 391 342	1 419 884	1 971 458	1 421 458	550 000	3 032 347	1 748 976	1 283 371	1 173 371	1 173 371	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	

Opération	2027			Ressources			2028			Ressources			2029			Ressources						
	Dépenses	Recettes	Coût net	Fonds propres	Emprunt	Coût net	Dépenses	Recettes	Coût net	Fonds propres	Emprunt	Dépenses	Recettes	Coût net	Fonds propres	Emprunt	Dépenses	Recettes	Coût net	Fonds propres	Emprunt	
Piscine	33 333		33 333	33 333		33 333	33 333		33 333	33 333		33 333		33 333	33 333		33 333		33 333	33 333		33 333
Logements sociaux	150 000		150 000	150 000		150 000	150 000		150 000			150 000		150 000	150 000		150 000		150 000	150 000		
Ecole de musique	15 000		15 000	15 000		15 000	15 000		15 000			15 000		15 000	15 000		15 000		15 000	15 000		
Travaux EM Écommoy	270 000	81 000	189 000	189 000	0				189 000	0				189 000	189 000		96 000	0	96 000	96 000		
PLUI	50 000	16 540	33 460	33 460		50 000	16 540		33 460			50 000	16 540	33 460	33 460		50 000	16 540	33 460	33 460		
Habitat	192 000	72 000	120 000	120 000		192 000	0		192 000	0		192 000	0	192 000	192 000		96 000	0	96 000	96 000		
Fonds de concours	0		0	0	0				0			0		0	0		0		0	0		
Réseaux EP	1 005 000	771 393	233 608	233 608		610 000	531 250		78 750			610 000	531 250	78 750	78 750		600 000	452 500	147 500	147 500		
Bâtiments E-J	20 000		20 000	20 000		20 000			20 000			20 000		20 000	20 000		20 000		20 000	20 000		
Développement durable	0	0	0	0	0				0	0		0	0	0	0		0	0	0	0		
Autres	100 000		100 000	100 000		100 000			100 000			100 000		100 000	100 000		100 000		100 000	100 000		
Totaux	1 835 333	940 933	894 401	894 401	0	1 170 333	547 790	622 543	622 543	0	1 064 333	469 040	595 293	595 293	595 293	0	1 064 333	469 040	595 293	595 293	100 000	0

à confirmer

Annexe 14 : prospective globale n° 1 - avec impôts inchangés

	19 807	2022	% EVOL.	2023	% EVOL.	2024	% EVOL.	2025	% EVOL.	2026	% EVOL.	2027	% EVOL.	2028	% EVOL.	2029
70	PRODUITS D'EXPLOITATION	247 537	39.47%	345 231	38.20%	477 102	38.20%	477 102	0.00%	486 844	2.00%	496 377	2.00%	506 304	2.00%	516 431
75	PRODUITS DIVERS	11 273	7.55%	12 124	152.80%	30 650	152.80%	11 034	-64.00%	11 034	0.00%	11 034	0.00%	11 034	0.00%	11 034
77 sauf 775 + 78	PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 370	-91.99%	2 434	-100.00%	0	-100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	102 765	0.12%	102 886	25.26%	128 872	25.26%	64 436	-50.00%	65 725	2.00%	67 039	2.00%	68 380	2.00%	69 748
73 + 721	IMPÔTS + FPIC + AC négatives	5 579 721	2.80%	5 735 973	3.48%	5 935 849	3.48%	5 935 849	0.00%	5 995 207	1.00%	6 055 160	1.00%	6 115 711	1.00%	6 176 868
744+746+747	AUTRES SUBVENTIONS+FC TVA	163 851	-53.54%	320 690	7.21%	343 822	7.21%	265 431	-22.80%	265 431	0.00%	265 431	0.00%	265 431	0.00%	265 431
741	DOTATIONS ETAT	803 659	1.35%	814 507	5.05%	855 638	5.05%	793 176	-7.30%	769 381	-2.00%	753 994	-2.00%	738 914	-2.00%	724 135
748	COMPENSATIONS	243 259	-3.75%	234 128	21.73%	285 001	21.73%	238 546	-16.30%	240 931	1.00%	243 341	1.00%	245 774	1.00%	248 232
002	EXCEDENT REPORTE	443 598	-4.30%	601 738	24.85%	751 247	24.85%	814 249	8.39%	1 010 041	24.05%	-97 660	-109.87%	-1 046 066	971.13%	-1 829 279
	TOTAL RECETTES	7 626 033	7.13%	8 169 711	7.82%	8 808 181	7.82%	8 599 823	-2.37%	8 844 394	2.84%	7 794 715	-11.87%	6 905 482	-11.41%	6 182 599
	Total recettes hors excédent reporté	7 182 435	8.77%	7 567 973	6.46%	8 056 934	6.46%	7 785 574	-3.37%	7 834 353	0.63%	7 892 374	0.74%	7 951 548	0.76%	8 011 878
011	ACHATS	559 614	12.33%	544 355	-1.82%	534 471	-1.82%	545 160	2.00%	556 064	2.00%	567 185	2.00%	578 529	2.00%	590 039
012	PERSONNEL	1 789 018	11.14%	2 032 355	11.97%	2 275 600	11.97%	2 455 372	7.90%	2 578 141	5.00%	2 681 267	4.00%	2 788 517	4.00%	2 900 058
014	ATTRIBUTIONS DE COMP. + FNIR	1 070 780	-3.16%	1 170 432	9.31%	1 168 848	-0.14%	1 154 822	-1.20%	1 154 822	0.00%	1 154 822	0.00%	1 154 822	0.00%	1 154 822
65	65 sauf enfance-jeunesse	908 935	1.11%	1 569 344	72.66%	1 633 418	4.08%	1 535 413	-6.00%	1 550 767	1.00%	1 566 275	1.00%	1 581 937	1.00%	1 597 757
65	65 enfance-jeunesse	1 250 000	11.61%	1 080 000	34.26%	1 450 000	34.26%	1 551 500	7.00%	1 598 045	3.00%	1 645 986	3.00%	1 695 366	3.00%	1 746 227
66	FRAIS FINANCIERS	58 366	-15.26%	73 519	0.58%	73 943	0.58%	74 825	1.19%	82 344	10.05%	76 007	-8.59%	69 481	-7.17%	74 462
67 sauf 675 et 68	CHARGES EXCEPTIONNELLES	430 239	-6.78%	167	59.46%	283	59.46%	11 421	0.50%	300	0.50%	302	0.50%	303	0.50%	305
	TOTAL DEPENSES	6 066 952	5.28%	6 470 172	10.30%	7 136 563	10.30%	7 328 514	2.69%	7 520 483	2.62%	7 691 843	2.30%	7 868 955	2.48%	8 063 729
	Epargne brute	1 115 483	32.69%	1 097 801	-1.59%	920 371	-16.16%	457 060	-50.34%	313 871	-31.33%	200 532	-36.11%	82 593	-58.81%	-51 851
	Taux d'épargne	15.53%	22.00%	14.51%	-21.35%	11.42%	-21.35%	5.87%	-48.61%	4.01%	2.54%	2.54%	1.04%	1.04%	-182.34%	-0.65%
	Coûts de fonctionnement nouveaux															
	EPARGNE BRUTE APRES CHARGES INDUITES	1 115 483		1 097 801		920 371		457 060		313 871		200 532		82 593		-51 851
	Remboursement K emprunts	220 219		216 304		218 614		225 674		248 200		254 537		243 263		272 827
	EPARGNE NETTE APRES REMB. K	895 264		881 497		701 757		231 386		65 671		-54 005		-160 670		-324 678
	EPARGNE NETTE AVEC EXCEDENT	1 338 862	25.94%	1 483 235	10.78%	1 453 004	-2.04%	1 045 635	-28.04%	1 075 711	2.88%	-151 665	695.66%	-1 206 736	78.49%	-2 153 957
	Solde d'investissement reporté	498 061		874 050		1 067 426		1 385 863								
	Recettes d'investissement	614 215		434 979		446 620		1 419 884		1 748 976		940 933		547 790		469 040
	Emprunt / autres dettes	0		0		0		550 000		110 000		0		0		0
	CAPACITE D'EQUIPEMENT	2 451 138		2 792 264		2 967 050		4 401 382		2 934 687		789 267		-658 946		-1 684 917
	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 000 962		861 334		842 771		3 391 342		3 032 347		1 835 333		1 170 333		1 064 333
	SOLDE DE FINANCEMENT	1 450 176		1 930 930		2 124 279		1 010 041		-97 660		-1 046 066		-1 829 279		-2 749 250
	Encours de dette avec Cruchet et Gué	4 373 480		4 080 111		3 783 224		4 026 192		3 807 541		3 466 384		3 132 328		3 113 541
	Capacité de désendettement en années	3.92		3.72		4.11		8.81		12.13		17.29		37.93		-60.05
	Endettement par habitant	217		203		188		200		189		172		156		155
		2022		2023		2024		2025		2026		2027		2028		2029

Annexe 15 : évolution de la fiscalité de 2022 à 2024

Impôt	Produit 2022 perçu	Produit 2023 perçu	Écart 22-23 en valeur	Écart 22-23 en %	Produit 2024 perçu	Écart 23-24 en valeur	Écart 23-24 en %
Taxe Habitation sur les résidences secondaires	65 597 €	93 244 €	27 647 €	42.15%	76 080 €	-17 164 €	-18.41%
Taxe sur le Foncier Bâti des habitants	362 471 €	394 817 €	32 345 €	8.92%	483 785 €	88 969 €	22.53%
Taxe sur le Foncier Non Bâti	38 191 €	40 746 €	2 555 €	6.69%	42 429 €	1 683 €	4.13%
Taxe Additionnelle sur le Foncier Non Bâti	42 046 €	45 648 €	3 602 €	8.57%	48 009 €	2 361 €	5.17%
Taxe sur la Valeur Ajoutée (ex Taxe d'Habitation sur les résidences principales)	2 365 015 €	2 429 580 €	64 565 €	2.73%	2 428 867 €	-713 €	-0.03%
Sous-total ménages	2 873 320 €	3 004 035 €	130 714 €	4.55%	3 079 170 €	75 136 €	2.50%
Taxe sur le Foncier Bâti des entreprises	67 817 €	69 233 €	1 417 €	2.09%	82 866 €	13 632 €	19.69%
Cotisation Foncière des Entreprises	824 829 €	870 889 €	46 060 €	5.58%	918 467 €	47 578 €	5.46%
Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises / Taxe sur la Valeur Ajoutée	490 625 €	520 476 €	29 851 €	6.08%	519 635 €	-841 €	-0.16%
Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseau	386 946 €	411 597 €	24 651 €	6.37%	428 295 €	16 698 €	4.06%
Taxe sur les surfaces commerciales	242 720 €	284 595 €	41 875 €	17.25%	269 022 €	-15 573 €	-5.47%
Taxe sur les friches commerciales	473 €	714 €	241 €	50.95%	654 €	-60 €	-8.40%
Sous-total entreprises	2 013 410 €	2 157 504 €	144 095 €	7.16%	2 218 939 €	61 434 €	2.85%
Total	4 886 730 €	5 161 539 €	274 809 €	5.62%	5 298 109 €	136 570 €	2.65%
							% ménages : 58.12%
							% entreprises : 41.88%

2023 : pas d'augmentations de taux

2024 : taux de TFB passé de 3% à 3.5 %

Annexe 16 : Calcul des produits fiscaux 2025

18/02/2025

Evolution des taux simulée : **0.00 %**

	TFB	TFNB	THRS	Total ménages	CFE	Total général
Bases réelles 2024	16 190 028 €	957 765 €	662 718 €		3 523 080 €	
Prév. évolution bases 2024-2025	2.20 %	1.80 %	0.00 %		3.80 %	
Bases prév. 2025	16 546 209 €	975 005 €	662 718 €		3 656 957 €	
Taux CdC 2024	3.50 %	4.43 %	11.48 %		26.07 %	
Produits 2024	566 651 €	42 429 €	76 080 €	685 160 €	918 467 €	1 603 627 €
Produits 2025 taux constants	579 117 €	43 193 €	76 080 €	698 390 €	953 369 €	1 651 759 €
Gain 2025 taux constant	12 466 €	764 €	0 €	13 230 €	34 902 €	48 132 €
Taux 2025 simulés	3.50 %	4.43 %	11.48 %		26.07 %	3.00 %
Produits 2025 simulés	579 117 €	43 193 €	76 080 €	698 390 €	953 369 €	1 651 759 €
Evolution produits / 2024	12 466 €	764 €	0 €	13 230 €	34 902 €	48 132 €

**Effet taux :
0 €**

Impôt	Réal 2024		Prév. 2025		#	Taux TFB :					% évolution	Gain / N - 1	Cumul
	Réal 2024	Prév. 2025	Réal 2024	Prév. 2025		2021 :	2022 :	2023 :	2024 :	2025 :			
TAFNB	48 009 €	50 000 €	1 991 €								66.67%		
CVAE / TVA	514 948 €	514 948 €	0 €								50.00%		
IFER	428 295 €	438 000 €	9 705 €								0.00%		
TVA (ex TH)	2 407 698 €	2 407 698 €	0 €								16.67%	80 950 €	80 950 €
Tascom	269 022 €	270 000 €	978 €								0.00%	0 €	80 950 €
Allocations compensatoires	232 980 €	232 980 €	0 €								42.86%	248 193 €	329 143 €
Taxe sur les friches	654 €	654 €	0 €								10.00%	82 731 €	411 874 €
Total hors alloc. Comp.	3 668 626 €	3 681 300 €	12 674 €										

Montants des chapitres 73 et 731 à ajouter :

Libellé	Montant 2024	Prévision 2025	#
AC négatives	110 759 €	96 834 €	-13 925 €
FPIC	255 139 €	250 000 €	-5 139 €
Reversements TFB des zones	115 614 €	118 000 €	2 386 €
Prélèvement sur produit des jeux	4 904 €	4 500 €	-404 €
Taxe de séjour	18 261 €	18 000 €	-261 €
Taxe Gemapi	61 506 €	61 500 €	-6 €
Rôles complémentaires	97 275 €	40 000 €	-57 275 €
Total	663 458 €	588 834 €	-74 624 €

Total chapitres 73 + 731 5 935 711 € 5 921 893 € -13 818 € -0.23%

Annexe 17-1 : Calcul des produits fiscaux 2025-2029 avec taux augmentés

Evolution des taux simulée : 14.29 %

	TFB	TFNB	THRS	Total ménages	CFE	Total général
Bases réelles 2024	16 190 028 €	957 765 €	662 718 €		3 523 080 €	
Prév. évolution bases 2024-2025	2.20 %	1.80 %	0.00 %		3.80 %	
Bases prév. 2025	16 546 209 €	975 005 €	662 718 €		3 656 957 €	
Taux CdC 2024	3.50 %	4.43 %	11.48 %		26.07 %	
Produits 2024	566 651 €	42 429 €	76 080 €	685 160 €	918 467 €	1 603 627 €
Produits 2025 taux constants	579 117 €	43 193 €	76 080 €	698 390 €	953 369 €	1 651 759 €
Gain 2025 taux constant	12 466 €	764 €	0 €	13 230 €	34 902 €	48 132 €
Taux 2025 simulés	4.00 %	5.06 %	13.12 %		26.07 %	3.00 %
Produits 2025 simulés	661 873 €	49 365 €	86 952 €	798 190 €	953 369 €	1 751 559 €
Evolution produits / 2024	95 222 €	6 936 €	10 872 €	113 030 €	34 902 €	147 932 €

Impôt	Réel 2024	Prév. 2025	#	Taux TFB	Taux TFNB	Taux THRS	Gain / N-1
TAFNB	48 009 €	50 000 €	1 991 €	3.00%	4.43%	11.48%	
CVAE / TVA	514 948 €	514 948 €	0 €	3.50%	4.43%	11.48%	80 950 €
IFER	428 295 €	438 000 €	9 705 €	4.00%	5.06%	13.12%	99 800 €
TVA (ex TH)	2 407 698 €	2 407 698 €	0 €	4.50%	5.70%	14.76%	99 774 €
Tascom	269 022 €	270 000 €	978 €	5.00%	6.33%	16.41%	100 572 €
Allocations compensatrices	232 980 €	232 980 €	0 €	5.50%	6.97%	18.06%	99 854 €
Taxe sur les friches	654 €	654 €	0 €	6.00%	7.59%	19.68%	98 855 €
Total hors alloc. Comp.	3 668 626 €	3 681 300 €	12 674 €				

Montants des chapitres 73 et 731 à ajouter :

Libellé	Montant 2024	Prévision 2025	# 2024-2025
AC négatives	110 759 €	96 834 €	-13 925 €
FPIC	255 139 €	250 000 €	-5 139 €
Reversements TFB des zones	115 614 €	118 000 €	2 386 €
Prélèvement sur produit des jeux	4 904 €	4 500 €	-404 €
Taxe de séjour	18 261 €	15 000 €	-3 261 €
Taxe Gemapi	61 506 €	61 500 €	-6 €
Rôles complémentaires	97 275 €	40 000 €	-57 275 €
Total	663 458 €	585 834 €	-77 624 €

Total chapitres 73 + 731 5 935 711 € 6 018 693 € 82 982 € 1.40%

Annexe 17-2 : Calcul de l'impact de la hausse des taux

		Taux 2025 : 4.00%			Taux 2026 : 4.50%			Taux 2027 : 5.00%			Taux 2028 : 5.50%				
		2025			2026			2027			2028				
Base TFB 2024	Cotisation TFB CdC 2024	Base TFB 2025 (+ 1.7%)	Cotisation TFB taux constant	Cotisation TFB taux simulé	Augmentation TFB avec base et taux	Cotisation TFB CdC 2026 avec taux augmenté	Augmentation TFB liée au taux	Cotisation TFB CdC 2026 avec taux augmenté	Augmentation TFB liée au taux	Cotisation TFB CdC 2027 avec taux augmenté	Augmentation TFB liée au taux	Cotisation TFB CdC 2027 avec taux augmenté	Augmentation TFB liée au taux	Base TFB 2024	# TFNB 2025
2 724	95	2 770	97	111	15	125	14	139	14	152	14	152	14	35	0.22
2 293	80	2 332	82	93	13	105	12	117	12	128	12	128	12	2 671	16.91
2 254	79	2 292	80	92	13	103	11	115	12	126	11	126	11	128	0.81
1 545	54	1 571	55	63	9	71	8	79	8	86	8	86	8	66	0.42
1 221	43	1 242	43	50	7	56	6	62	6	68	6	68	6	0	0.00
1 502	53	1 528	53	61	9	69	8	76	8	84	8	84	8	34	0.22
1 748	61	1 778	62	71	10	80	9	89	9	98	9	98	9	37	0.23
1 800	63	1 831	64	73	10	82	9	92	9	101	9	101	9	92	0.58

Annexe 18 : Taux de fiscalité votés en 2024 par les EPCI de Sarthe

Source : DGFiP
(au 19/08/2024)

Code département	Libellé de l'EPCI	Taux Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	Taux Taxe sur le foncier bâti	Taux Taxe sur le foncier non bâti	Taux Cotisation Foncière des Entreprises
72	CU LE MANS METROPOLE	15.28	13.09	21.62	27.41
72	CC SUD EST MANCEAU	10.20	2.00	3.58	25.43
72	CC HAUTE SARTHE ALPES MANCELLES	13.51	2.15	5.53	22.38
72	CC VALLEES BRAYE ET ANILLE	12.42	2.15	3.18	23.15
72	CC PAYS DE L' HUISNE SARTHOISE	3.68	2.61	4.32	20.98
72	CC MAINE-COEUR-DE-SARTHE	12.01	2.74	5.92	24.12
72	CC VAL DE SARTHE	11.07	3.13	3.41	25.28
72	CC OREE DE BERCEE BELINOIS	11.48	3.50	4.43	26.07
72	CC DU PAYS FLECHOIS	10.13	3.90	2.00	25.88
72	LBN COMMUNAUTE	6.82	3.98	7.81	22.09
72	CC LOIR-LUCE-BERCE	10.81	4.00	8.29	24.68
72	CC SUD SARTHE	4.88	4.34	7.40	24.81
72	CC CHAMPAGNE CONLINOISE ET PAYS DE SILLE	5.35	4.64	8.86	22.56
72	CC LE GESNOIS BILURIEN	3.93	4.69	8.22	25.91
72	CC MAINE SAOSNOIS	5.87	5.11	7.31	23.18
72	CC DU PAYS SABOLIEN	14.19	8.34	15.16	27.40
Moyenne hors LMM		9.09	3.82	6.36	24.26

Annexe 19 : prospective globale n° 1 avec impôts augmentés

	19 807	% EVOL.	2022	% EVOL.	2023	% EVOL.	2024	% EVOL.	2025	% EVOL.	2026	% EVOL.	2027	% EVOL.	2028	% EVOL.	2029
70	PRODUITS D'EXPLOITATION	51.40 %	247 537	39.47 %	345 231	36.20 %	477 102	0.00 %	477 102	2.00 %	486 644	2.00 %	496 377	2.00 %	506 304	2.00 %	516 431
75	PRODUITS DIVERS	17.40 %	11 273	7.55 %	12 124	152.80 %	30 650	-64.00 %	11 034	0.00 %	11 034	0.00 %	11 034	0.00 %	11 034	0.00 %	11 034
77 sauf 775 + 78	PRODUITS EXCEPTIONNELS	127.35 %	30 370	-91.99 %	2 434	-100.00 %	0	0.00 %	0	0.00 %	0	0.00 %	0	0.00 %	0	0.00 %	0
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	-27.83 %	102 765	0.12 %	102 886	25.26 %	128 872	-50.00 %	64 436	2.00 %	65 725	2.00 %	67 039	2.00 %	68 380	2.00 %	69 748
73 + 731	IMPÔTS + PPC + AC négatives	12.93 %	5 579 721	2.80 %	5 735 973	3.49 %	5 935 849	1.40 %	6 018 693	1.00 %	6 178 653	1.00 %	6 341 012	1.00 %	6 504 276	1.00 %	6 668 173
741+744+746	AUTRES SUBVENTIONS+FCVA	-53.54 %	163 851	95.77 %	320 690	7.21 %	343 822	-22.80 %	265 431	0.00 %	265 431	0.00 %	265 431	0.00 %	265 431	0.00 %	265 431
741	DOTATIONS ETAT	3.22 %	803 659	1.35 %	814 507	5.05 %	855 636	-7.30 %	793 176	-3.00 %	769 381	-2.00 %	753 994	-2.00 %	738 914	-2.00 %	724 135
748	COMPENSATIONS	20.13 %	243 259	-3.76 %	234 128	21.73 %	285 001	-16.30 %	238 546	1.00 %	240 931	1.00 %	243 341	1.00 %	245 774	1.00 %	248 232
002	EXCEDENT REPORTE	-4.30 %	443 598	35.65 %	601 738	24.85 %	751 247	8.39 %	814 249	34.22 %	1 092 884	-84.57 %	168 630	-392.90 %	-493 924	79.90 %	-868 573
	TOTAL RECETTES	7.91 %	7 626 033	7.13 %	8 169 711	7.82 %	8 808 181	-1.42 %	8 682 667	4.93 %	9 110 683	-8.38 %	8 346 857	-6.00 %	7 846 188	-2.95 %	7 614 611
	Total recettes hors excédent reporté	8.77 %	7 182 435	5.37 %	7 567 973	6.46 %	8 056 934	-2.34 %	7 868 418	1.90 %	8 017 799	2.00 %	8 178 227	1.98 %	8 340 112	1.98 %	8 503 193
011	ACHATS	12.33 %	559 614	-2.73 %	544 355	-7.82 %	534 471	2.00 %	545 160	2.00 %	556 064	2.00 %	567 185	2.00 %	578 529	2.00 %	590 099
012	PERSONNEL	11.14 %	1 789 018	13.60 %	2 032 355	11.97 %	2 275 600	7.90 %	2 455 372	5.00 %	2 578 141	4.00 %	2 681 267	4.00 %	2 788 517	4.00 %	2 900 058
014	ATTRIBUTIONS DE COMP. + FNIR	-3.16 %	1 070 780	9.31 %	1 170 432	-0.14 %	1 168 848	-1.20 %	1 154 822	0.00 %	1 154 822	0.00 %	1 154 822	0.00 %	1 154 822	0.00 %	1 154 822
65	65 sauf enfance-jeunesse	1.11 %	908 935	72.66 %	1 569 344	4.08 %	1 633 418	-6.00 %	1 535 413	1.00 %	1 550 767	1.00 %	1 566 275	1.00 %	1 581 937	1.00 %	1 597 757
65	65 enfance-jeunesse	11.61 %	1 250 000	-12.60 %	1 080 000	34.26 %	1 450 000	7.00 %	1 551 500	3.00 %	1 598 045	3.00 %	1 645 986	3.00 %	1 695 366	3.00 %	1 746 227
66	FRAIS FINANCIERS	-15.26 %	58 366	25.96 %	73 519	0.58 %	73 943	1.19 %	74 825	10.05 %	82 344	-7.70 %	76 007	-8.59 %	69 481	7.17 %	74 462
67 sauf 675 et 68	CHARGES EXCEPTIONNELLES	-6.78 %	430 239	-99.96 %	167	69.46 %	283	11.421	11 421	0.50 %	300	0.50 %	302	0.50 %	303	0.50 %	305
	TOTAL DEPENSES	5.28 %	6 066 952	6.85 %	6 470 172	10.30 %	7 136 563	2.69 %	7 328 514	2.62 %	7 520 483	2.28 %	7 691 843	2.30 %	7 868 955	2.48 %	8 063 729
	Epargne brute	32.69 %	1 115 483	-1.58 %	1 097 801	-16.16 %	920 371	-41.34 %	539 904	-1.89 %	497 317	-2.20 %	486 384	-3.19 %	471 157	-6.73 %	439 454
	Taux d'épargne	32.00 %	15.53 %	-6.80 %	14.51 %	-21.25 %	11.42 %	-39.93 %	6.86 %	6.20 %	-4.12 %	5.95 %	-5.91 %	5.65 %	-8.92 %	5.17 %	
	Coûts de fonctionnement nouveaux																
	EPARGNE BRUTE APRES CHARGES INDUITES		1 115 483		1 097 801		920 371		539 904		497 317		486 384		471 157		439 454
	Remboursement K emprunts		220 219		216 304		218 614		225 674		248 200		254 537		243 263		272 827
	EPARGNE NETTE APRES REMB. K		895 264		881 497		701 757		314 230		249 117		231 847		227 894		166 627
	EPARGNE NETTE AVEC EXCEDENT	25.34 %	1 338 862	10.78 %	1 483 235	-2.04 %	1 453 004	-22.33 %	1 128 479	16.92 %	1 342 001	-70.16 %	400 477	-166.43 %	-266 030	171.38 %	-721 946
	Solde d'investissement reporté		498 061		874 050		1 067 426		1 385 863								
	Recettes d'investissement		614 215		434 979		446 620		1 419 884		1 748 976		940 933		547 790		469 040
	Emprunt / autres dettes		0		0		0		550 000		110 000		0		0		0
	CAPACITE D'EQUIPEMENT		2 451 138		2 792 264		2 967 050		4 484 226		3 200 977		1 341 409		281 760		-252 906
	DEPENSES D'INVESTISSEMENT		1 000 962		861 334		842 771		3 391 342		3 032 347		1 835 333		1 170 333		1 064 333
	SOLDE DE FINANCEMENT		1 450 176		1 930 930		2 124 279		1 092 884		168 630		-493 924		-888 573		-1 317 239
	Encours de dette avec Cruchet et Gué		4 373 480		4 080 111		3 783 224		4 026 192		3 807 541		3 448 232		3 113 541		2 524 963
	Capacité de désendettement en années		3.92		3.72		4.11		7.46		7.66		7.09		6.67		5.75
	Endettement par habitant		217		203		188		200		189		171		155		125
	2022		2023		2024		2025		2026		2027		2028		2029		2029

Chiffres en vert : évolution favorable ou chiffre positif

Chiffres en rouge : évolution défavorable ou chiffre négatif

Annexe 20 : Prévisions d'investissements H.T. 2025-2029 avec emprunt augmenté

Opération	2024				2025				2026				Ressources		
	Dépenses	Recettes	Coût net	Ressources		Dépenses	Recettes	Coût net	Ressources		Dépenses	Recettes	Coût net	Fonds propres	Emprunt
				Fonds propres	Emprunt				Fonds propres	Emprunt				Fonds propres	Emprunt
Piscine	0		0		33 333		33 333		33 333		33 333		33 333		
Logements sociaux	55 000		55 000		55 000		55 000		55 000		0		0		
Ecole de musique	15 138		15 138		16 105	800	15 305		15 305		15 000		15 000		
Travaux EM Écomomy	0		0		54 000		54 000		54 000		270 000		189 000		189 000
FTTH	218 759		218 759	0											
PLUI	12 282	16 540	-4 258		71 600	16 540	55 060		55 060		20 000	16 540	3 460		
Habitat	96 000		96 000		192 000	138 595	53 405		53 405		192 000	72 000	120 000		
Fonds de concours	0		0		280 000	0	280 000		280 000		280 000		280 000		
Réseaux EP	110 189	114 366	-4 177	0	959 577	493 983	465 595		465 595		1 070 010	771 014	298 996		
Travaux Hôtel	148 167		148 167		50 200		50 200		50 200		140 000		140 000		140 000
Bâtiments E-J	33 333	280 482	-247 149		1 383 327	689 966	693 360		143 360		882 004	808 422	73 582		110 000
Logement dépannage	0		0		174 200		174 200		174 200		0		0		0
Développement durable	33 960	35 232	-1 272		0		0		0		0		0		0
Autres	119 943		119 943		122 000	80 000	42 000		42 000		100 000		100 000		
Totaux	842 771	446 620	396 151	0	3 391 342	1 419 884	1 971 458		1 421 458	550 000	3 002 347	1 748 976	1 253 371	814 371	439 000
Opération	2027				2028				2029				Ressources		
	Dépenses	Recettes	Coût net	Ressources		Dépenses	Recettes	Coût net	Ressources		Dépenses	Recettes	Coût net	Fonds propres	Emprunt
				Fonds propres	Emprunt				Fonds propres	Emprunt					
Piscine	33 333		33 333		33 333		33 333		33 333		33 333		33 333		
Logements sociaux	150 000		150 000		150 000		150 000		150 000		150 000		150 000		
Ecole de musique	15 000		15 000		15 000		15 000		15 000		15 000		15 000		
Travaux EM Écomomy	270 000	81 000	189 000	189 000											
PLUI	20 000	16 540	3 460		20 000	16 540	3 460		3 460		20 000	16 540	3 460		
Habitat	192 000	72 000	120 000		192 000	0	192 000		192 000		96 000	0	96 000		
Fonds de concours	0		0		0		0		0		0		0		
Réseaux EP	1 005 000	771 393	233 608		610 000	531 250	78 750		78 750		600 000	452 500	147 500		
Bâtiments E-J	20 000		20 000	20 000	20 000		20 000		20 000		20 000		20 000		
Développement durable	0		0		0		0		0		0		0		
Autres	100 000		100 000		100 000		100 000		100 000		100 000		100 000		
Totaux	1 805 333	940 933	864 401	675 401	1 140 333	547 790	592 543		592 543	0	1 034 333	469 040	565 293	565 293	0

Courrier Sarthe Habitat du 02/12/2022 : 10 logements en 2025 et 10 en 2026 à Laigné

à confirmer

Annexe 21 : prospective globale n° 2 avec 2ème emprunt

	2022	% EVOL.	2023	% EVOL.	2024	% EVOL.	2025	% EVOL.	2026	% EVOL.	2027	% EVOL.	2028	% EVOL.	2029
19 807															
70 PRODUITS D'EXPLOITATION	247 537	39.47 %	345 231	38.20 %	477 102	47.10 %	477 102	0.00 %	486 644	2.00 %	496 377	2.00 %	506 304	2.00 %	516 431
75 PRODUITS DIVERS	11 273	7.55 %	12 124	7.52 %	30 650	152.80 %	11 034	-64.00 %	11 034	0.00 %	11 034	0.00 %	11 034	0.00 %	11 034
77 sauf 775 + 78 PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 370	-91.99 %	2 434	-100.00 %	0	0.00 %	0	0.00 %	0	0.00 %	0	0.00 %	0	0.00 %	0
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	102 765	0.12 %	102 886	0.12 %	128 872	25.26 %	64 436	-50.00 %	65 725	2.00 %	67 039	2.00 %	68 350	2.00 %	69 748
73 + 731 IMPÔTS + FPIC + AC négatifs	5 579 721	2.80 %	5 735 973	2.80 %	5 935 849	3.48 %	6 018 693	1.40 %	6 178 653	1.00 %	6 341 012	1.00 %	6 504 276	1.00 %	6 668 173
747 + 748 + 746 AUTRES SUBVENTIONS + FCTVA	163 851	95.72 %	320 690	95.72 %	343 822	7.21 %	265 431	-22.80 %	265 431	0.00 %	265 431	0.00 %	265 431	0.00 %	265 431
741 DOTATIONS ETAT	803 659	1.35 %	814 507	1.35 %	855 638	5.05 %	793 176	-7.30 %	769 381	-3.00 %	753 994	-2.00 %	738 914	-2.00 %	724 135
748 COMPENSATIONS	243 259	-3.75 %	234 128	-3.75 %	285 001	21.73 %	238 546	-16.30 %	240 931	1.00 %	243 341	1.00 %	245 774	1.00 %	248 232
002 EXCEDENT REPORTE	443 598	35.65 %	601 738	35.65 %	751 247	24.65 %	814 249	8.39 %	1 092 894	34.22 %	525 630	-90.36 %	50 647	-782.04 %	-345 431
	7 626 033	7.13 %	8 169 711	7.13 %	8 808 181	7.82 %	8 682 667	-1.42 %	9 110 683	4.93 %	8 703 857	-4.47 %	8 390 759	-3.60 %	8 157 752
TOTAL RECETTES															
Total recettes hors excédent reporté	7 182 435	5.37 %	7 567 973	5.37 %	8 056 934	6.46 %	7 868 418	-2.34 %	8 017 799	1.90 %	8 178 227	2.00 %	8 340 112	1.96 %	8 503 183
011 ACHATS	559 614	-2.73 %	544 355	-2.73 %	534 471	-1.82 %	545 160	2.00 %	556 064	2.00 %	567 185	2.00 %	578 529	2.00 %	590 099
012 PERSONNEL	1 789 018	13.60 %	2 032 355	13.60 %	2 275 600	11.97 %	2 455 372	7.90 %	2 578 141	5.00 %	2 681 267	4.00 %	2 788 517	4.00 %	2 900 088
014 ATTRIBUTIONS DE COMP. + FNIGR	1 070 780	9.31 %	1 170 432	9.31 %	1 168 848	-0.14 %	1 154 822	-1.20 %	1 154 822	0.00 %	1 154 822	0.00 %	1 154 822	0.00 %	1 154 822
65 65 sauf enfance-jeunesse	908 935	72.66 %	1 569 344	72.66 %	1 633 418	4.08 %	1 535 413	-6.00 %	1 650 767	1.00 %	1 566 275	1.00 %	1 581 937	1.00 %	1 597 757
65 65 enfance-jeunesse	1 250 000	-13.60 %	1 080 000	-13.60 %	1 450 000	34.26 %	1 551 500	7.00 %	1 598 045	3.00 %	1 645 986	3.00 %	1 695 366	3.00 %	1 746 227
66 FRAIS FINANCIERS	58 366	25.96 %	73 519	25.96 %	73 943	0.58 %	74 825	1.19 %	84 344	12.72 %	94 137	11.61 %	87 146	-7.43 %	91 645
67 sauf 675 et 68 CHARGES EXCEPTIONNELLES	430 239	-99.96 %	167	-99.96 %	283	69.48 %	11 421	0.50 %	300	0.50 %	302	0.50 %	303	0.50 %	305
TOTAL DEPENSES															
67 67 sauf 675 et 68	6 066 952	6.65 %	6 470 172	6.65 %	7 136 563	10.30 %	7 328 514	2.69 %	7 522 483	2.65 %	7 709 973	2.49 %	7 886 620	2.46 %	8 080 912
Epargne brute	1 115 483	3.59 %	1 097 801	3.59 %	920 371	-16.16 %	539 904	-41.34 %	495 317	-8.29 %	468 254	-6.46 %	453 492	-3.15 %	422 271
Taux d'épargne	15.53 %	-6.60 %	14.51 %	-6.60 %	11.42 %	-21.25 %	6.86 %	-39.83 %	6.18 %	-9.97 %	5.73 %	-3.97 %	5.44 %	-9.67 %	4.97 %
Coûts de fonctionnement nouveaux															
EPARGNE BRUTE APRES CHARGES INDIUTES	1 115 483		1 097 801		920 371		539 904		495 317		468 254		453 492		422 271
Remboursement K emprunts	220 219		216 304		218 614		225 674		248 200		267 836		257 027		303 832
EPARGNE NETTE APRES REMB. K	895 264		881 497		701 757		314 230		247 117		200 418		196 465		118 439
EPARGNE NETTE AVEC EXCEDENT	1 338 862	25.94 %	1 483 235	10.78 %	1 453 004	-2.04 %	1 128 479	-22.33 %	1 340 001	18.74 %	726 048	-45.82 %	247 112	-65.96 %	-226 992
Solde d'investissement reporté	498 061		874 050		1 067 426		1 385 863		1 748 976		940 933		547 790		469 040
Recettes d'investissement	614 215		434 979		446 620		1 419 884		439 000		189 000		0		0
Emprunt / autres dettes	0		0		0		550 000		3 527 977		1 855 980		794 902		242 048
CAPACITE D'EQUIPEMENT	2 451 138		2 792 264		2 987 050		4 484 226								
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 000 962		861 334		842 771		3 391 342		3 002 347		1 805 333		1 140 333		1 034 333
SOLDE DE FINANCEMENT	1 450 176		1 930 930		2 124 279		1 092 884		525 630		50 647		-345 431		-792 285
Encours de dette avec Cruchet et Gué	4 373 480		4 080 111		3 783 224		4 026 192		4 246 541		3 971 085		3 623 265		3 690 231
Capacité de désendettement en années	3.92		3.72		4.11		7.46		8.57		8.48		7.99		8.50
Endettement par habitant	217		203		188		200		211		197		180		178
2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029								

Chiffres en vert : évolution favorable ou chiffre positif

Chiffres en rouge : évolution défavorable ou chiffre négatif

Annexe 22-1 : structure de la dette actuelle du budget général et des zones d'activités

Objet	Année de début	Montant initial	durée	Durée résiduelle au 01/01/2025	Type de taux	Taux dernière échéance	Capital restant dû au 01/01/2025	Annuité 2025
Hôtel communautaire	2003	445 000 €	25 ans	3 ans	fixe	0.00%	53 400 €	17 800 €
Piscine 1	2011	2 000 000 €	20 ans	6 ans	fixe	3,03 %	731 031 €	133 709 €
Piscine 2	2011	1 000 000 €	30 ans	17,5 ans	variable	<u>4,34%</u>	596 718 €	48 394 €
Ecole de musique	2017	800 000 €	25 ans	17,25 ans	fixe	1.62%	585 600 €	38 980 €
MED	2017	900 000 €	25 ans	17,5 ans	fixe	1.75%	678 087 €	44 525 €
Extension hôtel	2020	100 000 €	15 ans	10,5 ans	fixe	0.82%	71 279 €	7 092 €
<u>Sous-total budget général</u>		<u>4 445 000 €</u>				<u>1.71%</u>	<u>2 716 115 €</u>	<u>290 500 €</u>
Zone du Cruchet	2016	960 000 €	20 ans	11,5 ans	variable	<u>4.00%</u>	602 975 €	65 463 €
Zone du Gué	2019	700 000 €	15 ans	9,5 ans	variable	<u>4.20%</u>	464 133 €	58 249 €
Totaux		6 105 000 €				2.09%	3 783 223 €	414 212 €

Annexe 22-2 : structure de la dette actuelle du budget annexe Assainissement

Commune d'origine	Objet	Année de début	Montant initial	Durée	Durée résiduelle au 01/01/2025	Type de taux	Taux dernière échéance	Capital restant dû au 01/01/2025	Annuité 2025
Moncé	Emprunt 2005	2005	400 000 €	26 ans	6 ans	variable	<u>4.16540%</u>	139 740 €	28 304 €
Moncé	Emprunt 2013	2014	150 000 €	15 ans	4 ans	révisable	<u>5.351%</u>	47 189 €	13 417 €
St Biez	Emprunt LBP 2013	2014	80 000 €	15 ans	4,25 ans	fixe	3.66%	27 257 €	6 954 €
St Biez	Emprunt CDC 2013	2014	100 000 €	20 ans	9,25 ans	révisable	<u>4.00%</u>	52 353 €	6 347 €
St Ouen	Emprunt station	2007	40 000 €	20 ans	3 ans	fixe	4.47%	8 256 €	3 001 €
St Ouen	Emprunt Tuffière	2010	40 000 €	15 ans	<u>1 an</u>	fixe	3.21%	3 304 €	3 370 €
Teloché	Emprunt CFFL 2007	2008	57 168 €	31 ans	5,5 ans	fixe	4.90%	14 610 €	3 210 €
Teloché	Emprunt CA 2010	2013	780 000 €	25 ans	13 ans	fixe	3.73%	493 822 €	48 111 €
Teloché	Emprunt CM 2013	2014	600 000 €	25 ans	14 ans	fixe	4.38%	412 903 €	39 610 €
	Totaux		2 247 168 €				4.21%	1 199 434 €	152 325 €