

# Les Comptes Administratifs 2021



**MAYENNE**  
communauté

## LE BUDGET GENERAL de Mayenne Communauté

# Les résultats 2021

## RESULTAT DE FONCTIONNEMENT :

Résultat de fonctionnement reporté	13 498 112,68
Recettes de l'année	32 806 319,01
Dépenses de l'année	-30 704 498,16

## RESULTAT DE CLOTURE

**15 599 933,53**

## RESULTAT D'INVESTISSEMENT :

Résultat d'investissement reporté	2 824 519,60
Recettes de l'année	2 947 417,46
Dépenses de l'année	-3 548 908,11

## RESULTAT DE CLOTURE

**2 223 028,95**

Restes à réaliser dépenses	-1 710 505,43
Restes à réaliser recettes	1 007 384,49

## **EXCEDENT DE FINANCEMENT TOTAL**

**1 519 908,01**

# L'analyse comparative depuis la création de Mayenne Communauté

Section de fonctionnement :	2019	2020	2021	Evolution 2021 2020
Dépenses				
réelles	28 848 670	28 789 648	29 443 030	2,27%
ordre	1 354 250	1 305 909	1 261 468	-3,40%
<b>Total</b>	<b>30 202 920</b>	<b>30 095 557</b>	<b>30 704 498</b>	<b>2,02%</b>
Recettes				
réelles	31 549 803	31 716 866	32 578 611	2,72%
ordre	10 329 869	200 052	227 708	13,82%
<b>Total</b>	<b>41 879 672</b>	<b>31 916 918</b>	<b>32 806 319</b>	<b>2,79%</b>

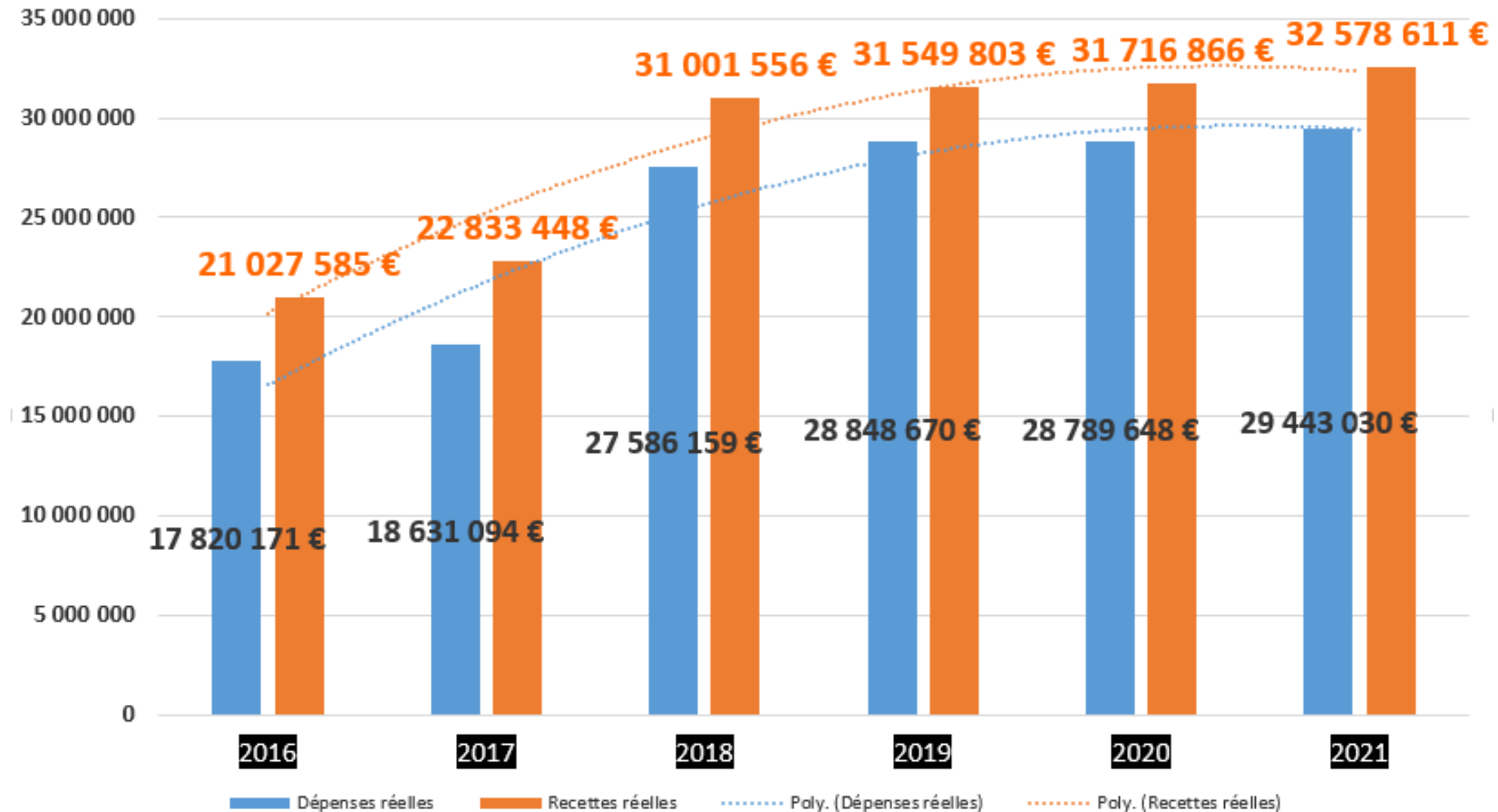
2021 = Une **progression plus rapide** des recettes que des dépenses de fonctionnement

- Un contexte sanitaire persistant mais de moins grande ampleur
- Une nouvelle compétence au 01/07/2021 : AOM

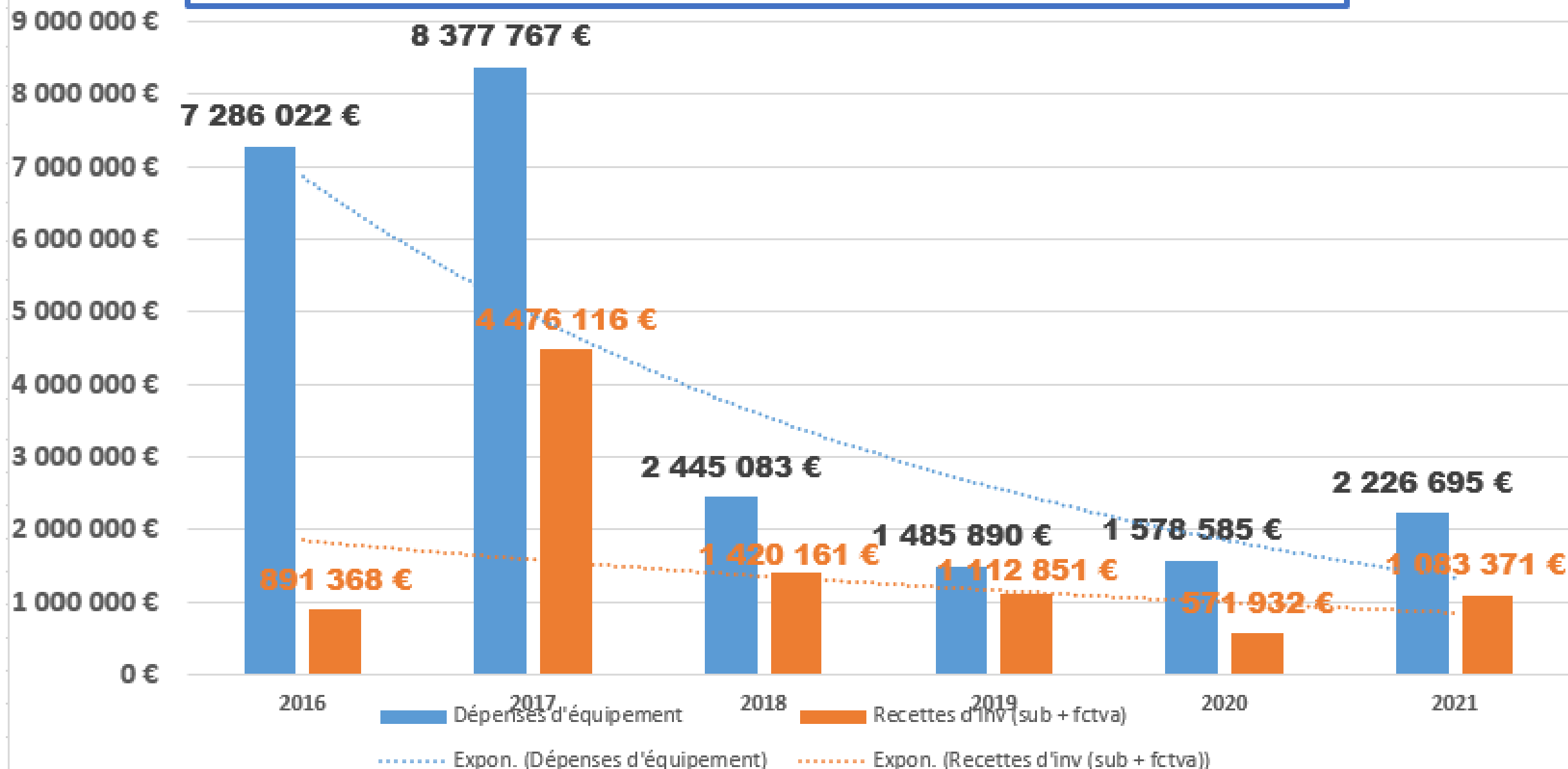
Section d'investissement:	2019	2020	2021	Evolution 2019 2020
Dépenses				
réelles	2 405 016	2 484 919	3 158 500	27,11%
ordre	382 464	774 105	390 408	-49,57%
<b>Total</b>	<b>2 787 480</b>	<b>3 259 024</b>	<b>3 548 908</b>	<b>8,89%</b>
Recettes				
réelles	2 494 927	913 983	1 523 249	66,66%
ordre	3 582 152	1 879 962	1 424 168	-24,24%
<b>Total</b>	<b>6 077 079</b>	<b>2 793 945</b>	<b>2 947 417</b>	<b>5,49%</b>

2021 = **progressions** des dépenses et des recettes d'investissement

# L'analyse comparative depuis la création de Mayenne Communauté (section de fonctionnement)



# L'analyse comparative depuis la création de Mayenne Communauté (section d'investissement)



# Le Compte Administratif 2021

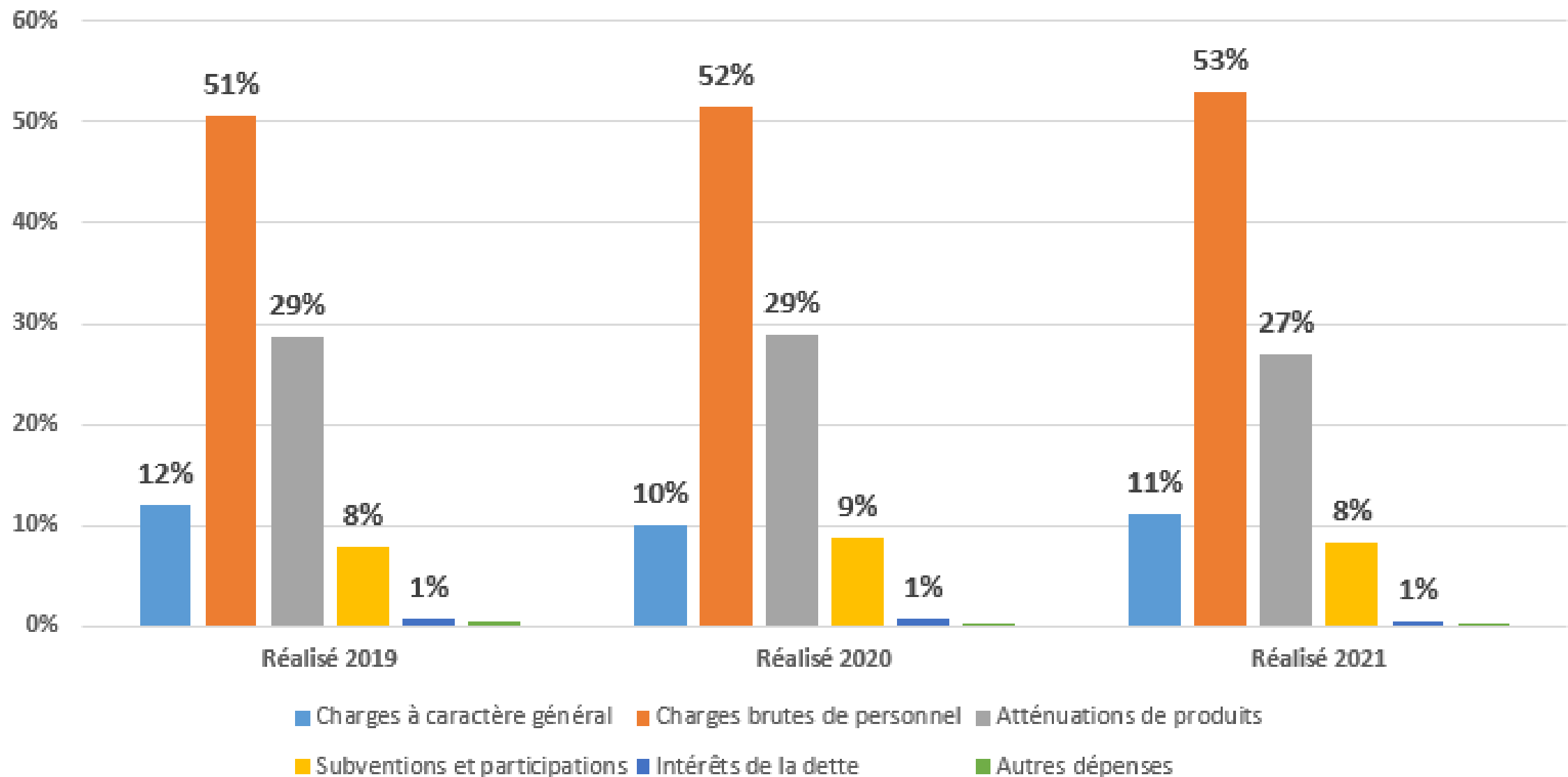
## Les dépenses de la section de fonctionnement

# Les dépenses de fonctionnement par chapitre

- Une progression annuelle globale de 2% (+ 653 382€) avec :
  - La reprise des animations des services (contexte sanitaire maîtrisé)
  - La compétence AOM au 01/07/2021 (marché cars bleus : dépense 2021 de 222 709 €)
  - L'impact des nouveaux postes (France service; attractivité; Relais petite enfance) le développement de services (forum métier d'arts; camping)
  - Le nouveau calcul de la DSC après deux années de niveaux exceptionnels

	Réalisé 2019	Réalisé 2020	BP 2021	Réalisé 2021	Ecart réalisés 2021 2020 en euros €
<b>Charges à caractère général</b>	3 431 052 €	2 890 717 €	4 129 012 €	3 285 020 €	394 303 €
<b>Charges brutes de personnel</b>	14 600 508 €	14 848 022 €	16 065 470 €	15 626 051 €	778 030 €
<b>Atténuations de produits</b>	8 272 356 €	8 304 437 €	7 918 671 €	7 918 671 €	-385 766 €
<b>Subventions et participations</b>	2 239 299 €	2 489 264 €	2 703 561 €	2 450 089 €	-39 175 €
<b>Intérêts de la dette</b>	186 559 €	169 593 €	169 973 €	149 832 €	-19 761 €
<b>Autres dépenses</b>	118 896 €	87 616 €	58 290 €	13 367 €	-74 249 €
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>28 848 670 €</b>	<b>28 789 648 €</b>	<b>31 044 977 €</b>	<b>29 443 030 €</b>	<b>653 382 €</b>

## Où vont les dépenses de fonctionnement de Mayenne Communauté ?





# Les charges à caractère général = 3 285 020 €

- Après un recul de **540 335 € en 2020** en raison du contexte sanitaire,
- les dépenses progressent annuellement de **394 303 € (+14%)** en 2021 :
  - ✓ Compétence AOM au 01/07/2021 : le transport public de Mayenne dépense nouvelle de 222 709 €
  - ✓ Autres progressions sont normales en raison des non dépenses réalisées en 2020 (reprise des animations des services; rencontres de l'emploi)
  - ✓ Développement de services: Second France Service ; forum métiers d'art de Jublains

	2019	2020	2021	variation en € 2021/2020	variation en % 2021/2020
SDIS pour communes de l'ex CCPM	817 298 €	822 187 €	824 447 €	2 260 €	0%
Services culturels (médiathèque, musée, conservatoire, cinéma)	947 755 €	687 896 €	744 745 €	56 850 €	8%
Action économique (SERE + ateliers relais+ forum)	184 855 €	158 122 €	193 268 €	35 146 €	22%
Centre aquatique	426 446 €	321 103 €	345 645 €	24 542 €	8%
Jeunesse dont services communs	97 176 €	57 589 €	82 416 €	24 827 €	43%
Services généraux ( administration générale + France services)	402 155 €	321 811 €	362 409 €	40 598 €	13%
Camping, tourisme, bateau promenade	96 769 €	97 415 €	83 821 €	-13 594 €	-14%
Santé Social ( dont aire d'accueil gens du voyage )	200 873 €	134 960 €	168 834 €	33 874 €	25%
Amenagement, Environnement	95 463 €	112 419 €	383 772 €	271 353 €	241%
Logement (PLH)	108 949 €	128 520 €	42 251 €	-86 269 €	-67%
Circuits de randonnées	43 548 €	42 566 €	40 284 €	-2 282 €	-5%
Relai Petite Enfance	9 765 €	6 129 €	13 128 €	6 999 €	114%
	<b>3 431 053 €</b>	<b>2 890 717 €</b>	<b>3 285 020 €</b>	<b>394 303 €</b>	<b>14%</b>

- Retraitées de la dépense du transport public, les dépenses du chapitre progressent de 6%.

# Les charges de personnel

- 2021 = **15 626 051 €** (+ 778 029 € que 2020) dont 8 605 245 € au titre de la **G**estion **U**nifiée du **P**ersonnel pour le compte de la Ville de Mayenne (55%)
- 2020 = un taux de réalisation à **97 %** (94,4 % en 2020 avec 11 postes non pourvus),
- Des dépenses **nettes** qui progressent de 8 %.

	2019	2020	2021	variation annuelle en €	variation annuelle en %
Dépenses de personnel brutes	14 600 508 €	14 848 022 €	15 626 051 €	778 029 €	5%
Indemnités journalières	118 734 €	87 034 €	147 026 €	59 993 €	69%
Remboursement Ville de Mayenne (GUP)	7 975 323 €	8 095 954 €	8 424 204 €	328 250 €	4%
Remboursement des 4 budgets annexes	1 340 193 €	1 394 907 €	1 406 765 €	11 858 €	1%
Remboursement du Kiosque et autres EPCI	3 370 €	151 021 €	132 889 €	-18 132 €	-12%
Remboursements chèques déjeuner	68 615 €	69 064 €	71 544 €	2 480 €	4%
Dépenses nettes	5 162 888 €	5 119 106 €	5 515 168 €	396 061 €	8%

# Les atténuations des produits 2021 = 7 918 671€

- La **contribution au FPIC** = **87 392 €** ( 84 697€ en 2020),
- Les **Attributions de Compensation** versées pour **7 169 364 €**, corrigées après la CLECT du 17/06/19.
- Le **dégrèvement des 2/3 sur la CFE** en faveur des PME relevant du tourisme, hôtellerie, restauration, sport, évènementiel pour **27 855 €**
- La mise en œuvre du **pacte financier, fiscal et solidaire**:
  - ✓ par le reversement de 30% de l'IFER aux communes d'implantation des éoliennes = **44 260 €**,
  - ✓ La seconde **Dotation de Solidarité Communautaire** = de **589 800 €** avec le nouveau calcul du pacte



# Les autres charges de gestion courante 2021 = 2 450 089 €

- **2021 = 2 450 089 € en diminution annuelle de 2 % à – 39 176 €:**
  - 2020: 245 entreprises soutenues ; 2021 = 66 entreprises soutenues

Les charges de gestion courante	2020	2021	variation en € 2021/2020	variation en % 2021/2020
Subventions de fonctionnement aux associations et aux entreprises	1 728 193 €	1 695 960 €	-32 233 €	-2%
Indemnités et charges des élus	223 208 €	220 436 €	-2 772 €	-1%
Contributions au SDIS des communes de l'ex CCHL	157 404 €	157 545 €	141 €	0%
Déficits des budgets annexes de zones n-1	221 093 €	200 225 €	-20 868 €	-9%
Contributions diverses	21 722 €	20 073 €	-1 649 €	-8%
Contribution au Sybama	96 294 €	96 294 €	0 €	0%
Contributions au Département pour prévention spécialisée et Pays d'Art et d'Histoire	38 153 €	38 887 €	734 €	2%
Autres (SACEM, créances admises en non valeur)	3 198 €	20 669 €	17 471 €	546%
Prise en charge des créances de loyers de la Fonderie			0 €	
	<b>2 489 265 €</b>	<b>2 450 089 €</b>	<b>-39 176 €</b>	<b>-2%</b>



# Les subventions 2021

- **2021 = 1 695 960 €** en diminution annuelle de **32 233 €**
  - en lien avec la baisse du soutien exceptionnel aux entreprises
  - effet Covid : une subvention au Kiosque proche de son niveau normal (610 000 € au lieu de 630 000 € alors que 2020 à 581 000 €)
  - Un Soutien à la SCIC cinéma le Vox avec une subvention augmentée de 20 000 €
  - Des subventions exceptionnelles : CCI pour ma ville mon shopping (29 300 €), amis de Fontaine Daniel (20 000 €), May Loisirs (30 000 €), Audace 53 (3 806 €)
  - Subvention à Synergies pour animation espace info énergie augmentée de 14 106 €

	2020	2021	variation en € 2021/2020	variation en % 2021/2020
Culture	856 114 €	903 407 €	47 293 €	6%
Tourisme	262 729 €	265 364 €	2 636 €	1%
Environnement	39 000 €	39 850 €	850 €	2%
Economie	104 507 €	210 528 €	106 021 €	101%
Soutien aux entreprises crise sanitaire	369 530 €	148 904 €	-220 626 €	-60%
Jeunesse et micro crèche	54 500 €	54 500 €	0 €	0%
Logement	13 432 €	27 538 €	14 106 €	105%
Santé et Contrat Local de santé	15 815 €	28 034 €	12 219 €	77%
Gens du voyage	7 000 €	6 000 €	-1 000 €	-14%
Autres	5 565 €	11 834 €	6 269 €	113%
	<b>1 728 192 €</b>	<b>1 695 960 €</b>	<b>-32 233 €</b>	<b>-2%</b>

# Les autres dépenses 2021

- **Les charges financières de 149 832 €** (dépenses 2020 = 169 593 €)
- **Les charges exceptionnelles de 13 367 €** (dépenses 2020 = 87 616 € en raison de la contribution à la Région pour le fonds résilience de 75 922 €).

**Pour un total de dépenses réelles de fonctionnement 2021 de**  
**29 443 030 €**

**(2019 à 28 848 670 € ; 2020 à 28 789 648 €)**

# Le Compte Administratif 2021

## Les recettes de la section de fonctionnement

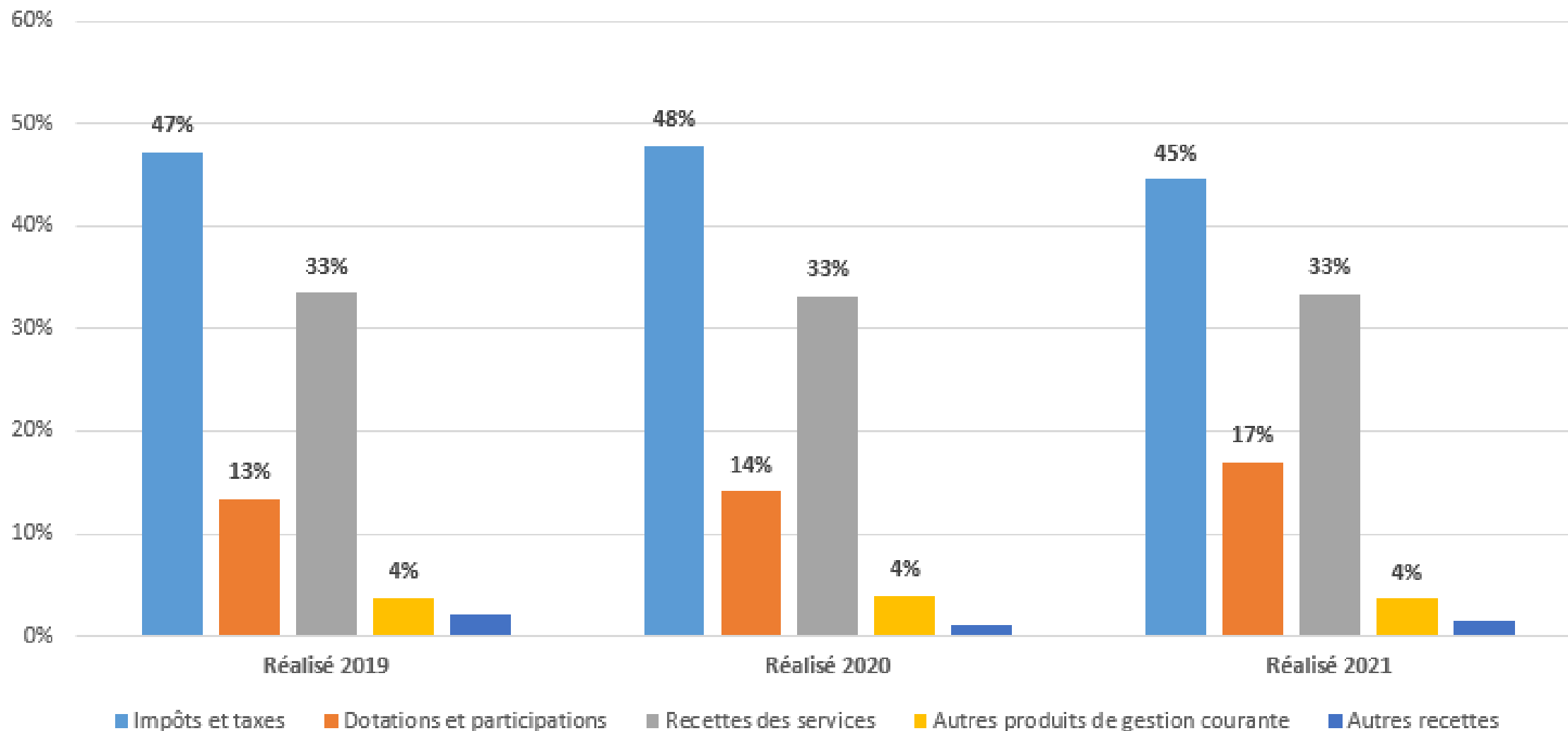
# Les recettes de fonctionnement par chapitre

- Une augmentation annuelle de + **861 746 €** à + **2,7 %** (+ 0,5% en 2020 et 1,8% en 2019),

	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Ecart en € n-1
Impôts et taxes	15 179 654 €	14 517 879 €	-661 775 €
Dotations et participations	4 474 028 €	5 519 329 €	1 045 301 €
Recettes des services	10 503 813 €	10 892 122 €	388 310 €
Autres produits de gestion courante	1 223 179 €	1 180 967 €	-42 213 €
Autres recettes	336 191 €	468 314 €	132 123 €
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>31 716 866 €</b>	<b>32 578 611 €</b>	<b>861 746 €</b>



## D'où viennent les recettes de fonctionnement ?



# Les impôts et taxes 2021 : une recette dynamique

## Un produit fiscal bouleversé par :

- La réforme de la TH sur les résidences principales
- La réduction de moitié des cotisations foncières des etsy industriels

Un produit fiscal qui profite de la nouvelle recette liée au VM de **261 412 €** (explique 60% de la progression)

	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Ecart en € n-1	Evolution 21/20 en %
TH, FB, FNB	5 296 892 €	742 666 €	-4 554 226 €	-86%
Fraction de TVA		4 925 393 €	4 925 393 €	
Impôts Entreprises (CFE)	4 386 851 €	3 172 771 €	-1 214 080 €	-28%
CVAE	2 470 073 €	2 401 852 €	-68 221 €	-3%
TASCOM	602 583 €	604 324 €	1 741 €	0%
IFER	472 241 €	481 111 €	8 870 €	2%
Rôles supplémentaires	42 351 €	8 232 €	-34 119 €	-81%
Taxe de séjour	21 965 €	24 282 €	2 317 €	11%
Versement mobilité		261 412 €	261 412 €	
<b>Total impôts locaux</b>	<b>13 292 956 €</b>	<b>12 622 043 €</b>	<b>-670 913 €</b>	<b>-5%</b>
FPIC Solde	284 747 €	291 190 €	6 443 €	2%
FNGIR	1 517 254 €	1 517 254 €	0 €	0%
DCRTP	834 116 €	834 116 €	0 €	0%
Compensations fiscales	410 072 €	1 508 192 €	1 098 120 €	268%
<b>TOTAL RECETTES FISCALES BRUTES</b>	<b>16 339 145 €</b>	<b>16 772 795 €</b>	<b>433 650 €</b>	<b>3%</b>

- Retraitées du VM les recettes fiscales brutes progressent de 172 238 € (1%)

# Les dotations et participations 2021 en baisse de 2%

- Une DIMINUTION de **52 819 €**,

	Dotations 2021	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Ecart réalisé N-1
DGF	Dotation d'intercommunalité	237 148 €	261 162 €	24 014 €
	Dotation de compensation	2 201 767 €	2 158 405 €	-43 362 €
	FCTVA	27 €	1 894 €	1 867 €
	DGD	7 324 €	7 063 €	-261 €
	ETAT dont DRAC	58 127 €	135 525 €	77 398 €
	REGIONS	16 188 €	98 089 €	81 901 €
	DEPARTEMENT	295 125 €	209 057 €	-86 068 €
	Communes membres	5 468 €	2 780 €	-2 688 €
	Autres organismes (CAF, ARS, FIPHFP)	408 666 €	303 046 €	-105 620 €
	<i>sous total</i>	<b>3 229 840 €</b>	<b>3 177 021 €</b>	<b>-52 819 €</b>

➤ Un écrêtement de 19 348 € sur la DGF

➤ Un soutien du Département en baisse, proportionnel aux aides versées aux petites entreprises

- Des aides de la Région en progression de 81 901 € avec le soutien à l'attractivité, à l'action Croq les Mots, au programme « agir pour » et aux actions du CLS.
- Des aides de l'Etat en progression de 77 398 € avec le second dispositif France Services, la relance des bibliothèques (crise sanitaire) les actions du conservatoire.

# Les recettes tarifaires 2021= 484 655 €

- En progression de **50 866 €** : avec un dynamisme porté par le conservatoire et le camping

Recettes des services	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Ecart réalisé N-1
EDF pour plateforme bois déchiqueté	11 381 €	7 373 €	-4 008 €
Aire d'accueil Gens du voyage	42 319 €	37 586 €	-4 733 €
Conservatoire musique et danse	123 795 €	156 437 €	32 642 €
Entrées musée	17 064 €	20 317 €	3 254 €
Boutique musée	7 154 €	8 021 €	867 €
La Vague entrées	147 292 €	136 290 €	-11 002 €
CLSH Jeunesse	17 284 €	21 664 €	4 380 €
Redevance cinéma	24 453 €	7 793 €	-16 660 €
Autres prestations	8 418 €	16 670 €	8 252 €
Boutique camping		5 583 €	5 583 €
Entrées camping	32 019 €	61 591 €	29 572 €
Boutique Forum	762 €	1 862 €	1 099 €
Produits SERE	1 848 €	3 468 €	1 620 €
<b>sous total recettes tarifaires</b>	<b>433 789 €</b>	<b>484 655 €</b>	<b>50 867 €</b>

- 2021, Un contexte sanitaire prégnant :
  - Une redevance cinéma de 7 793 € calculée selon les entrées guichet de 2020
  - Des entrées payantes à la Vague moins nombreuses en 2021 (33 446) qu'en 2020 (35 865)
  - Des recettes tarifaires en 2019 de 756 331 €.

# Les recettes issues des remboursements

- De la Ville de Mayenne dans le cadre de la GUP = 8 424 204 € (paie + formation, déplacements)
- Des 4 budgets annexes pour le personnel mis à disposition = 1 406 765 €
- Des 32 communes adhérentes au service commun ADS = 108 131€
- Des 13 communes adhérentes au service commun espace jeunes = 125 000 €
- Des 18 communes adhérentes au service commun Ados Com = 68 707 €
- De la ville de Mayenne pour le CESAM = 27 201 €
- D'autres redevables pour 35 646 € (taxes foncières des ateliers relais, 3 communautés pour Croq Les Mots ).

**Pour un total de recettes réelles de fonctionnement 2021 de**

**32 578 611€**

**(dépenses à 29 443 030 €)**

# Le Compte Administratif 2021

## Les recettes de la section d'investissement

# Les recettes d'investissement 2021

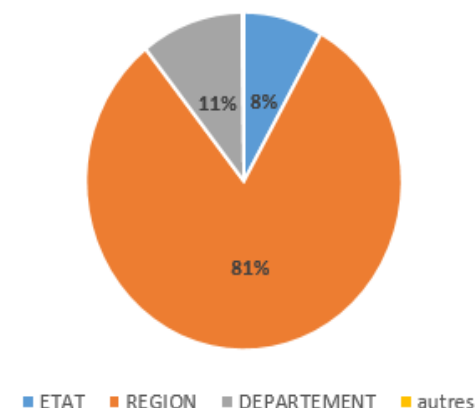
RECETTES d'investissement	Crédits votés	Réalisés	Restes à réaliser	% de réalisation hors restes	% de réalisation avec restes
Subventions d'équipement	2 013 876 €	979 957 €	1 007 384 €	49%	99%
FCTVA	100 865 €	103 414 €	- €	103%	103%
Cautions	3 120 €	1 743 €	- €	56%	56%
Autres immobilisations financières	396 265 €	396 264 €	- €	100%	100%
Opérations sous mandat	56 571 €	41 871 €	- €	74%	74%
<b>Total des recettes réelles 2021</b>	<b>2 570 698 €</b>	<b>1 523 249 €</b>	<b>1 007 384 €</b>	<b>59%</b>	<b>98%</b>

- La part du financement externe (Subventions + FCTVA ) s'améliore en 2021 : 49% contre 36% en 2020.

# Les subventions d'investissement 2021 = 979 957 €

Libellé	Encaissé au 31/12/21	Tiers
DSIL REFECTION TOITURE	37 930,63 €	ETAT
<b>MUSEE</b>	<b>37 930,63 €</b>	
CTR ABORDS POLE SANTE	212 396,46 €	REGION
<b>SANTÉ</b>	<b>212 396,46 €</b>	
MISE EN ŒUVRE DE L'OPAH (précarité énergétique; habitat dégradé; adaptation à l'autonomie)	102 816,00 €	DEPARTEMENT
<b>HABITAT</b>	<b>102 816,00 €</b>	
FONDS DE CONCOURS CENTRE D'INCENDIE DE LASSAY	1 099,00 €	Commune Chavaigné du Maine
FONDS DE CONCOURS VILLE DE MAYENNE MOBILIER DE	659,60 €	Commune de Mayenne
CTR VEHICULES PROPRES	30 310,02 €	REGION
<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>32 068,62 €</b>	
AIRES CAMPING CARS - FSIL	41 507,79 €	ETAT
<b>TOURISME</b>	<b>41 507,79 €</b>	
CTR RENOVATION CAMPING	529 197,60 €	REGION
<b>CAMPING</b>	<b>529 197,60 €</b>	
Aménagement Zones des Chevreuils avance	24 040,00 €	REGION
<b>ECONOMIE ZONES D'ACTIVITÉS</b>	<b>24 040,00 €</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>979 957,10 €</b>	

Origine des financeurs des investissements de 2021



- Avec un total versé de **795 944 €**, la Région constitue le plus important contributeur de Mayenne Communauté en 2021 (81%).



# Le Compte Administratif 2021

## Les dépenses de la section d'investissement

# Les dépenses d'équipement 2021= 2 226 695 €



DEPENSES d'équipement	Crédits votés	Réalisés	Restes à réaliser	% de réalisation hors restes	% de réalisation avec restes
Travaux	13 699 429 €	1 240 805 €	312 169 €	9%	11%
Acquisition immobilière	264 000 €	204 600 €	72 598 €	78%	105%
Acquisitions mobilières	483 240 €	179 579 €	92 712 €	37%	56%
Immobilisations incorporelles (logiciels, documents d'urbanisme)	683 568 €	76 544 €	183 431 €	11%	38%
Subventions d'équipement versées	2 301 450 €	525 167 €	1 066 693 €	23%	69%
<b>Total des dépenses d'équipement 2021</b>	<b>17 431 688 €</b>	<b>2 226 695 €</b>	<b>1 727 602 €</b>	<b>13%</b>	<b>23%</b>

3 954 297 € avec  
les RAR

- Un taux d'exécution conditionné par le délai d'avancement des projets.

# TOURISME



- La rénovation du camping : principale dépense d'investissement de 2021



**Dépenses 2021 = 826 541 €**

**Recettes 2021 = 570 705 €**

**État 41 508 € + Région 529 197 €**

# HABITAT - ENVIRONNEMENT

	Réalisé 2021
PLUI	25 166 €
GEMAPI contribution au SYBAMA	106 245 €
Plan Corps de Rue Simplifié contribution au TEM	20 557 €
OPAH Habitat PIG FART aide aux particuliers	61 465 €
PLH Aide aux communes	30 600 €
Habitat aide aux bailleurs sociaux	45 800 €
ADS	1 132 €
<b><i>Sous total HABITAT URBANISME ENVIRONNEMENT</i></b>	<b>290 965 €</b>

**Dépenses 2021 = 290 965 €**

**Recettes 2021 = 102 816 €**  
(Département – Mise en œuvre de l'OPAH)





# ECONOMIE

	Réalisé 2021
Poirsac	19 276 €
Giratoire des Chevreuils	199 513 €
Autres zones	994 €
Déviation RN 162	216 500 €
Gendarmeries	- €
Aide aux communes maintien derniers commerces	4 000 €
Aide à l'immobilier d'entreprises	40 000 €
SERE	13 513 €
Forum métiers d'arts	9 697 €
Immeuble hôtel d'entreprises Jouve	9 178 €
Maison des alternants	204 600 €
<i>Sous total ECONOMIE</i>	<i>717 270 €</i>



**Dépenses 2021 = 717 270 €**  
**Recettes 2021 = 24 040 €**  
**aménagement zone des**  
**Chevreuils (Région –avance)**

# CULTURE



Action culturelle	700 €
Musée du Château de Mayenne	129 640 €
Conservatoire de musique et danse	11 648 €
Médiathèques	21 525 €
pôle culturel Le Grand Nord	19 047 €
Projet culturel et jeunesse à Lassay	23 072 €
<b><i>Sous total CULTURE</i></b>	<b>205 632 €</b>

**Dépenses 2021 = 205 632 €**  
**Recettes 2021 = 37 930,63 €**  
**DSIL réfection toiture musée**

# AIRE D'ACCUEIL GENS DU VOYAGE



**Dépenses 2021 = 21 864 €  
(menuiserie, accessibilité +  
ravalement blocs sanitaires)**



# La Vague



**Dépenses 2021 = 53 751 €**  
**Recettes 2021 = 0 €**



# Le Pôle santé



**Dépenses 2021 = 5 140 €**

(cache containers déchets)

**Recettes 2021 = 212 396 €**

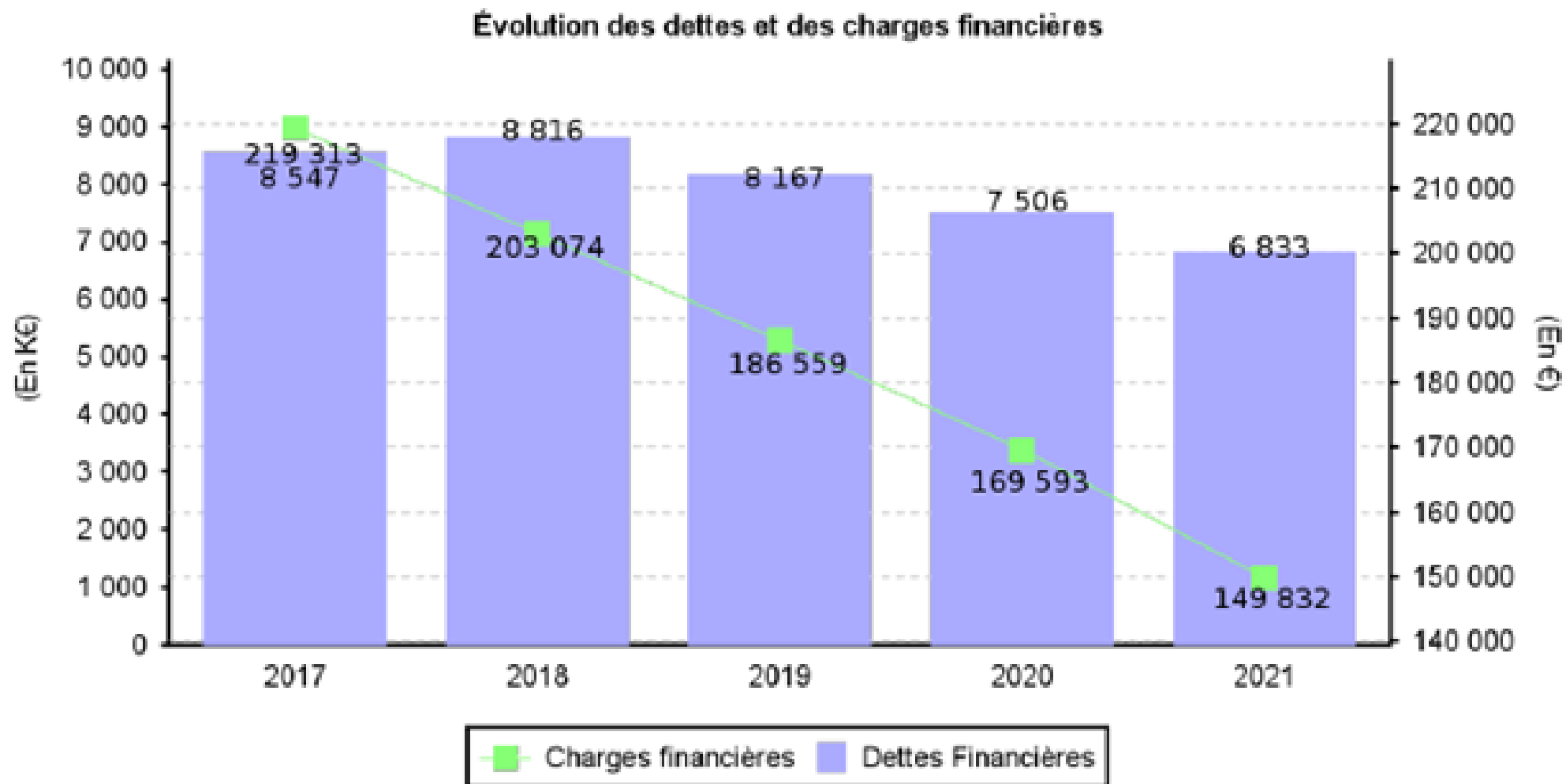
Région

(abords pôle santé – solde)

# Le Compte Administratif 2021

## La dette de Mayenne Communauté

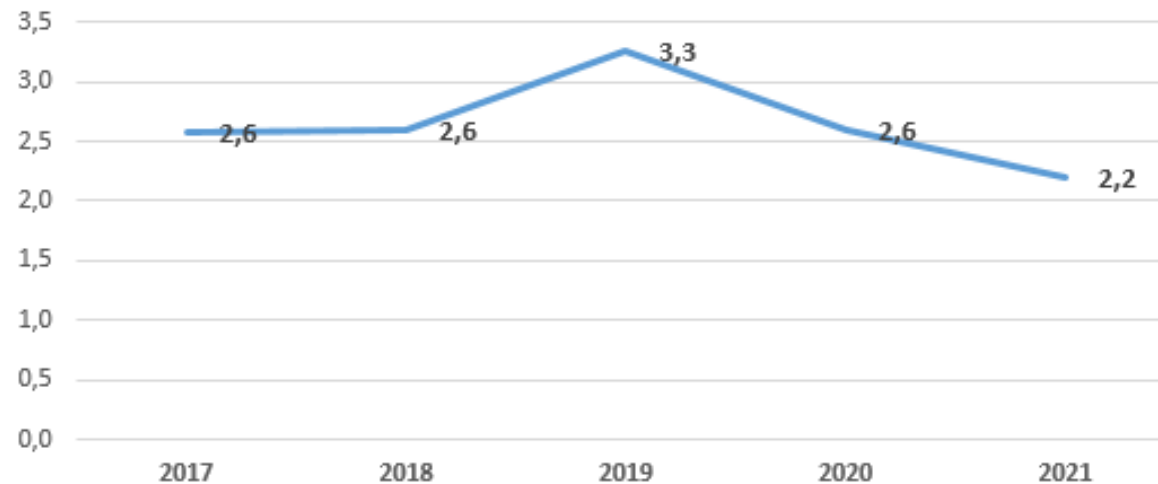
# Un capital restant dû au 31/12/2021 de 6 833 362 €



# La capacité de désendettement au 31/12/21

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
ENCOURS DE DETTE	10 077 752 €	9 451 854 €	8 814 682 €	8 165 904 €	7 505 132 €	6 833 362 €
EPARGNE BRUTE	3 288 405 €	3 662 061 €	3 398 597 €	2 500 688 €	2 888 465 €	3 106 547 €
<b>CAPACITE DE DESENDETTEMENT</b>	<b>3,1</b>	<b>2,6</b>	<b>2,6</b>	<b>3,3</b>	<b>2,6</b>	<b>2,2</b>

Évolution de la capacité de désendettement sur 5 années



# Le CA 2021 du budget principal



**MAYENNE**  
communauté

## Les conclusions du Vice-Président :

# Les Comptes Administratifs 2021

## Les 10 budgets annexes de zones d'activités

# Les zones d'activités : les résultats 2021

BA des ZA	Investissement 2021				Fonctionnement 2021			
	Résultat cumulé fin 2020	Dépenses	Recettes	Résultat	Résultat cumulé fin 2020	Dépenses	Recettes	Résultat
HARAS	-111,00	22 023,30	26 865,77	4 731,47	0,00	43 683,77	162 056,24	118 372,47
COULONGES	-429,00	719 613,15	719 750,15	-292,00	0,00	719 751,15	719 751,15	0,00
BERRY	-10 252,32	120 752,72	232 141,07	101 136,03	0,00	486 179,18	155 836,96	-330 342,22
POIRSAC 3	-22,51	270 413,94	371 816,55	101 380,10	0,00	371 816,85	320 788,50	-51 028,35
MONTRIEUX	-213,00	220 653,15	221 279,15	413,00	0,00	221 066,15	221 066,15	0,00
LA LANDE	341 317,63	341 317,63	0,00	0,00	-200 225,22	91 546,32	200 284,82	-91 486,72
ORGERIE	-102,00	259 457,75	259 437,75	-122,00	0,00	259 457,75	259 457,75	0,00
ZA LES CHEVREUILS	-190 069,00	1 079 623,95	952 132,89	-317 560,06	0,00	1 184 766,95	1 184 766,95	0,00
LASSAY	54 946,47	214 360,97	157 759,50	-1 655,00	830,53	160 245,03	159 414,50	0,00
LE HORPS	-31,00	67 011,00	67 011,00	-31,00	0,00	67 011,00	67 011,00	0,00
LA CHAPELLE AU RIBOUL	-77,00	42 869,00	42 869,00	-77,00	0,00	42 869,00	42 869,00	0,00
TOTAL	194 957,27	3 358 096,56	3 051 062,83	-112 076,46	-199 394,69	3 648 393,15	3 493 303,02	-354 484,82

- **Trois ventes** : zone des Haras (10 223 m<sup>2</sup> pour 140 021 € ); zone du Berry (8 882 m<sup>2</sup> pour 35 084 € ); Poirsac 3 (4 129 m<sup>2</sup> pour 50 374 € );
- **Des travaux** : ZA des chevreuils 416 375 € avec une subvention de la région de 104 960 €; zone du Berry 263 904 € ; zone des Haras 16 850 € ; zone de La Lande 91 181 €

# Le Compte Administratif 2021

## Le budget annexe SPANC



# SPANC : Les recettes de fonctionnement 2021

- Une activité stable avec **819 prestations** en 2021 contre 821 en 2020.
- Mais des recettes diminuées du fait de recettes exceptionnelles sur 2020 malgré la hausse des tarifs au 01/01/2021 (conjoncturel).
- Une reprise d'excédent favorable (+ 12 761 €)

		RECETTES			
chap.	Intitulé	CA 2020	CA 2021	écart en € réalisé 2021/2020	en %
002	Reprise résultat excédentaire	1 794,67	14 555,97	12 761,30	711%
70	ventes produits	74 810,00	66 640,00	-8 170 €	-11%
74	Dotations subvention	4 200,00	5 400,00	1 200 €	29%
77	Recettes exceptionnelles	0,02		-0 €	-100%
042	Opérations d'ordre	580,00	580,00	0 €	0%
	<b>TOTAL Recettes</b>	<b>81 385</b>	<b>87 176</b>	<b>5 791 €</b>	<b>7%</b>



**Un résultat propre à l'exercice 2021 légèrement déficitaire de 602 €.**  
**Et un résultat cumulé de clôture 2021 excédentaire de 13 954 € après**  
**reprise de l'excédent de fonctionnement de 2020 excédentaire de 14 556 €.**

# SPANC : les dépenses de fonctionnement 2021

- **2021 = des dépenses de 73 222 € en progression de 6 424 €**

Progression des charges de personnel : renfort administratif sur un mi-temps

		DEPENSES			
chap.	Intitulé	CA 2020	CA 2021	écart en € réalisé	en %
011	Charges générales	7 158,24	5 987,21	-1 171 €	-16,36%
012	Charges de personnel	57 506,48	65 181,13	7 675 €	13,35%
042	Amortissements	1 894,00	1 894,00	0 €	0,00%
65	créances admises en non valeur	160,00	80,00	-80 €	-50,00%
67	Charges exceptionnelles	80,00	80,00	0 €	0,00%
	<b>TOTAL Dépenses</b>	<b>66 799</b>	<b>73 222</b>	<b>6 424 €</b>	<b>9,62%</b>

# SPANC : La section d'investissement 2021

- Des **recettes de 20 263 €** dont 18 369 € reçues de l'Agence de l'Eau dans le cadre de notre rôle de mandataire sur la réhabilitation par les particuliers
- Des **dépenses de 60 350 €** dont le reversement des aides aux particuliers pour 42 511 € et l'acquisition d'un logiciel de gestion pour 17 259 €
- **Soit** un résultat propre à 2021 déficitaire de **40 087€**
- **Et** après reprise du résultat excédentaire de 2020 de 27 280 €, un résultat de clôture **déficitaire de 12 807 €.**

# Le Compte Administratif 2021

## Le budget annexe PRESTATIONS DE SERVICES

- Prestations de services : **Les recettes de fonctionnement 2021**

- **Constituées de :**

- la facturation des conventions aux **13** communes adhérentes pour **441 100 €**,
- la facturation au budget général des prestations d'entretien des zones d'activités, des chemins de randonnées et des rocades pour **38 014 €**,
- la facturation au budget déchets d'une prestation de voirie de **316 €**,

**➡ un total de recettes 2021 de 494 461 €.**

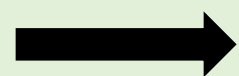
# Prestations de services : Les dépenses de fonctionnement 2021

- **Des dépenses constituées :**

- Des charges à caractère général de **167 162 €** avec :

- ✓ Les fournitures de voirie = 65 096 € (42% du chapitre)
- ✓ Les réparations de véhicule = 26 054 €
- ✓ Les carburants = 29 065€, en hausse annuelle de 6 590 €
- ✓ Les repas du personnel = 12 680 €

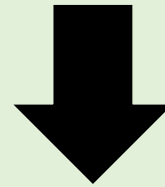
- Des charges de personnel de **268 336 € stables**, (272 000 € en 2020)
- Des charges financières de **558 €** (650 € en 2020),
- Des dépenses d'ordre pour l'amortissement des biens de **44 651 €**



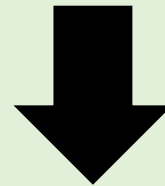
un total de dépenses 2021 de **480 708 €**

## Prestations de services : La section de fonctionnement 2020

- Des recettes 2021 de **494 461€**,
- Des dépenses 2021 de **480 708 €**,



- Un résultat propre à 2021 excédentaire de **13 753 €**
- Un résultat 2020 de reprise excédentaire de **121 460,77€**,



- **Un résultat cumulé de clôture excédentaire de 135 214 €.**

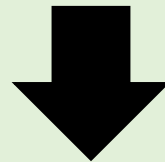


## Prestations de services : La section d'investissement 2021

- **Des recettes de 63 964 €** dont 44 651 € d'opérations d'ordre liées aux amortissements du matériel et 19 313 € de FCTVA
- **Une dépense de 10 000 €** pour le remboursement du capital de l'emprunt,
- **Une dépense de 117 385 €** pour un tractopelle

➔ un résultat d'investissement propre à 2021 déficitaire de **63 421 €**.

- Un résultat 2020 de reprise excédentaire de **359 812 €**,



- un résultat cumulé de clôture 2021 excédentaire de **296 391 €**.

# Prestations de services : La dette au 31/12/2021

- Un emprunt contracté en 2016 auprès de la Caisse d'Epargne pour 10 ans au taux fixe 0,92% pour 100 000 €
- Au 31/12/2021 = un capital restant dû de **60 000 €**.
- Dernière échéance constante (10 000 €) en **2027**.

# Le Compte Administratif 2021

## Le budget annexe LEADER

La gestion 2021 du programme LEADER se résume par :

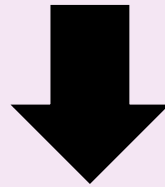
- 1/ l'aboutissement de l'action sur **la revitalisation des centres bourgs** dans laquelle les communes de Chailland et du Horps s'étaient inscrites (définition du plan d'actions),
- 2/ la poursuite de l'animation de l'action du **projet alimentaire territorial** avec:
  - ✓ un état des lieux global des productions rattachées au patrimoine alimentaire en lien avec les races patrimoniales à faible effectif et,
  - ✓ la réalisation d'un livret informatif illustré autour du projet alimentaire territorial,
- 3/ le commencement de l'action d'animation d'un **programme de sensibilisation sur la mobilité durable** confié par convention à l'association Synergies (pour un total de 34 200 €)

# LEADER : les recettes 2021

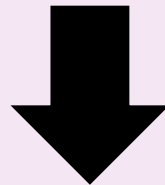
- Des recettes 2021 de **224 950 €** constituées de :
  - ✓ La participation des 4 communautés pour **34 265 €**
  - ✓ La participation de Leader (Feder) de **143 471 €**.
- Des dépenses 2021 de **212 027 €** :
  - ✓ Les charges à caractère général de **33 768 €** dont 25 312 € affectées à l'action France Mobilité, et 7 716 € à l'action du projet alimentaire territorial.
  - ✓ Les charges de personnel de **117 397 €** (3,6 ETP)

## **LEADER : La section de fonctionnement 2021**

- **Des recettes 2021 de 224 950 €,**
- **Des dépenses 2021 de 212 027€,**



- **Un résultat propre à 2021 excédentaire de 11 709 €**
- **Un résultat 2020 de reprise excédentaire de 1 214 €,**



- **Un résultat cumulé de clôture excédentaire de 12 923 €.**

# Le Compte Administratif 2021

## Le budget annexe DECHETS MENAGERS

# Déchets ménagers: Les recettes d'exploitation 2021

- Les Recettes 2021 : **4 056 722 €** (3 512 757 € en 2020)

chap.	Intitulé	Réalisé 2020	Réalisé 2021	écart en % 21/20	écart en € 21/20
70	Redevances	2 656 343	2 975 696	12%	319 353 €
74	Dotations subventions	719 922	914 313	27%	194 390 €
75	Autres produits gestion	0	0		0 €
77	Produits exceptionnels	254	16 997	6589%	16 743 €
<i>sous total recettes réelles</i>		3 376 519	3 907 005	16%	530 486 €
042	Opérations ordre	136 238	149 717	10%	13 479 €
	<b>TOTAL Recettes</b>	<b>3 512 757</b>	<b>4 056 722</b>	<b>15,5%</b>	<b>543 965 €</b>

✓ En **progression** de **543 965 €** :

➤ sur les produits facturés : + 319 353 € avec :

- ❖ Une **redevance sur sa part incitative** portée de 0,019 € à 0,022 € pour faire face à la hausse de la TGAP, aux augmentations des coûts de collecte, aux évolutions réglementaires et au PPI
- ❖ Des **ventes de ferraille** en progression du fait de l'augmentation des prix de reprise
- ❖ Des volumes dépôts en **déchets verts** qui ont augmenté (+51%) et un meilleur suivi des dépôts des professionnels avec l'installation de barrières à la plateforme de compostage de Parigné.

➤ sur les soutiens des organismes de recyclage : + 194 390 € en lien avec 1 double augmentation celle des volumes de collecte sélective (3 753 tonnes) et celle des prix de reprise.



# Déchets ménagers : Les dépenses d'exploitation 2021

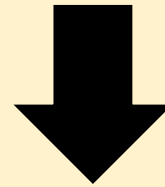
- Les Dépenses 2021 de **3 867 340 €** en progression de 11%

chap.	Intitulé	Réalisé 2020	Réalisé 2021	écart en % CA à CA n-1	en €
011	Charges générales	2 001 056,57	2 287 186,71	14%	286 130 €
012	Charges de personnel	994 544,71	980 146,93	-1%	-14 398 €
65	créances admises en non valeur	11 506,41	15 097,71	31%	3 591 €
66	Charges financières	1 282,70	1 130,08	-12%	-153 €
67	Charges exceptionnelles	6 037,00	18 905,01	213%	12 868 €
68	Provisions		52 679,00		52 679 €
<i>sous total dépenses réelles</i>		<b>3 014 427</b>	<b>3 355 145</b>	11%	340 718 €
042	Amortissements	468 285,82	512 194,77	9%	43 909 €
	<b>TOTAL Dépenses</b>	<b>3 482 713</b>	<b>3 867 340</b>	11,04%	384 627 €

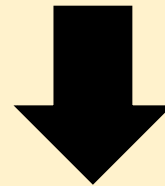
- ✓ avec des dépenses de traitement des déchets de 1 784 237 € en progression de :
  - + 19% pour la collecte des OM (tarif CD 53 de 73,95 €/tonne à 81,40 €/tonne en 2021 + nouvelle taxe de 1,50 €/tonne par la commune de Pontmain) malgré la diminution de 244 tonnes d'OM en 2021 (-5%).
  - + 2% pour la collecte sélective en lien avec l'augmentation annuelle des volumes à retraiter de 179 tonnes.

## Déchets ménagers : La section de fonctionnement 2021

- Des recettes 2021 de **4 056 722 €**,
- Des dépenses 2021 de **3 867 340€**,



- Un résultat propre à 2021 excédentaire de **189 381 €** ajouté à l'excédent 2020 de reprise de **1 225 126 €**,



- **Un résultat cumulé de clôture excédentaire de 1 414 507 €.**

# Déchets ménagers : Les recettes d'investissement 2021

- Les **Recettes 2021** de **920 680 €**
  - ✓ le remboursement du FCTVA de **104 341 €** sur les investissements de l'année (94 369€ en 2020),
  - ✓ les opérations d'ordre correspondants aux amortissements pour **512 195 €**
  - ✓ Des subventions de la **Région** pour la mise en œuvre de la RI sur les communes de l'ex CCHL (**140 000 €**), pour l'achat d'un véhicule propre (CTR **16 477 €**), et un premier acompte (30%) pour la future déchetterie d'Aron de **108 000 €**.
  - ✓ 1 solde de subvention pour la déchetterie de Parigné de **39 791€** (DETR),

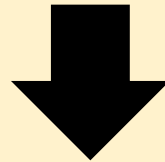
# Déchets ménagers : les dépenses d'investissement 2021

- Les dépenses 2021 de **685 119 €** avec :
  - ✓ le capital à rembourser de l'emprunt pour **3 654 €**,
  - ✓ les opérations d'ordre pour **149 716 €**,
  - ✓ les acquisitions pour **485 946 €** dont 226 440 € pour l'acquisition d'un camion ampliroll, d'un utilitaire pour 21 480 €, de containers semi enterrés pour 86 767 €, de bacs et containers pour la collecte sélective de 99 619 €.
  - ✓ les travaux pour **45 803 €** dont 29 833 € pour la déchetterie de Parigné.

# Déchets ménagers : La section d'investissement 2021

- Des recettes de 920 680 €,
- Des dépenses de 685 119 €,

↳ un résultat d'investissement propre à 2021 excédentaire de 235 561 €.  
Ajouté à un résultat 2020 de reprise excédentaire de 241 272€,



- un résultat cumulé de clôture 2021 excédentaire de 476 833 €.

## Déchets ménagers : la dette au 31/12/2021

- Un emprunt Caisse d'Epargne contracté en 2007 au taux fixe de 4,25% pour 65 000 €.
- Au 31/12/2021 un capital restant dû de **25 423 €**
- Avec une dernière année d'amortissement en 2027.