

COMPTE ADMINISTRATIF 2022

Conseil municipal du 26 Juin 2023



angers.fr



1

PRINCIPAUX ENSEIGNEMENTS



Principaux enseignements du compte administratif 2022

- ❑ Un budget sincère et volontariste dans son exécution : plus de 98 % des 547 M€ de dépenses et recettes ont pu être mis en œuvre

- ❑ **Un budget de fonctionnement maîtrisé malgré l'inflation pour continuer à investir avec :**
 - **Une progression des recettes de fonctionnement de + 8,8 M€ (soit + 3,8 %) sans augmentation des taux de fiscalité grâce au dynamisme de notre Ville,**

 - **Une augmentation des charges de fonctionnement de + 9,4 M€ (soit + 4,8 %) sous la contrainte de l'inflation (notamment sur l'énergie) et des efforts ciblés sur des dépenses prioritaires (ressources humaines, subvention au CCAS).**

 - **Une épargne brute de 31,8 M€** relativement **stable** par rapport à 2021

Principaux enseignements du compte administratif 2022

- ❑ **Un budget d'investissement volontariste** qui a enregistré 59,2 M€ de dépenses dont plus de 60 % (soient 36 M€) auront été consacrées en 2022 aux priorités de ce mandat (transition écologique, renouvellement urbain, culture et éducation).

- ❑ **Une stratégie d'évolution maîtrisée de l'endettement :**
 - Après - 3,2 M€ entre 2019 et 2021, l'encours progresse de dette progresse de + 6,1 M€ en 2022,
 - **La capacité de désendettement se situe à 6,3 ans.** Ce ratio reste loin du niveau prudentiel de 12 ans fixé par l'Etat.

Les niveaux de réalisations du budget 2022

PRINCIPAUX
ENSEIGNEMENTSNIVEAUX DE
RÉALISATIONSÉVOLUTION
ÉPARGNE BRUTE

RÉSULTATS

	BP 2022	CA 2022	Taux de réalisation en %
Fonctionnement			
Recettes (hors cessions)	231,2	234,9	101,6%
Dépenses (hors frais financiers et CRFIP)	201,7	207,0	102,6%
Investissement			
Recettes (hors épargne nette et cessions)	52,9	35,4	66,9%
Dépenses (hors dette)	61,2	59,2	96,6%
Total recettes et dépenses	547,0	536,5	98,1%

Une épargne 2022 préservée malgré le contexte d'inflation

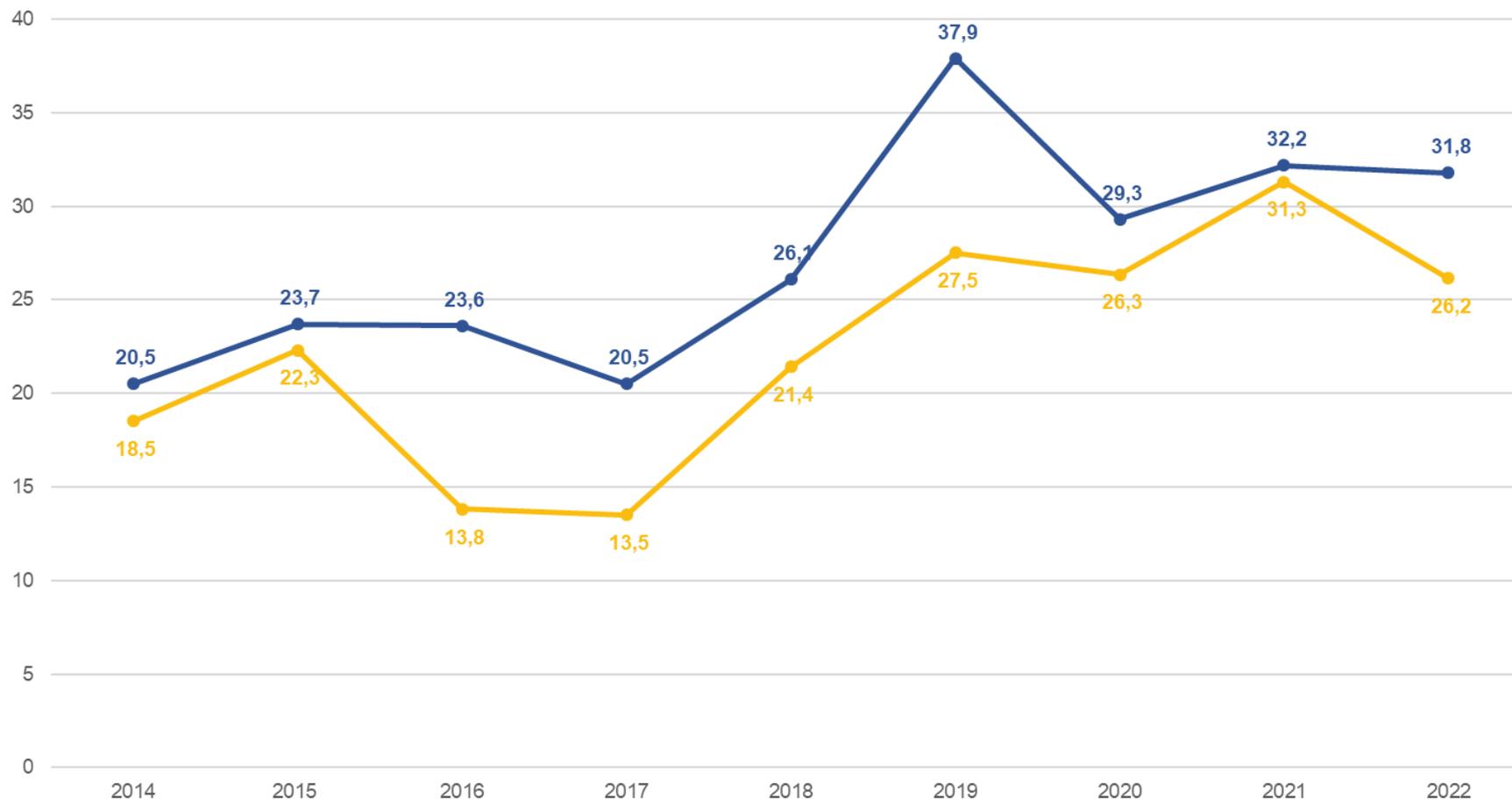
PRINCIPAUX ENSEIGNEMENTS

NIVEAUX DE RÉALISATIONS

EVOLUTION EPARGNE BRUTE

RÉSULTATS

Evolution de l'épargne brute selon méthodologie retenue (avec ou hors cession) en M€ sur la période 2014-2022



 Epargne brute (avec cessions)

 Epargne brute (hors cessions)



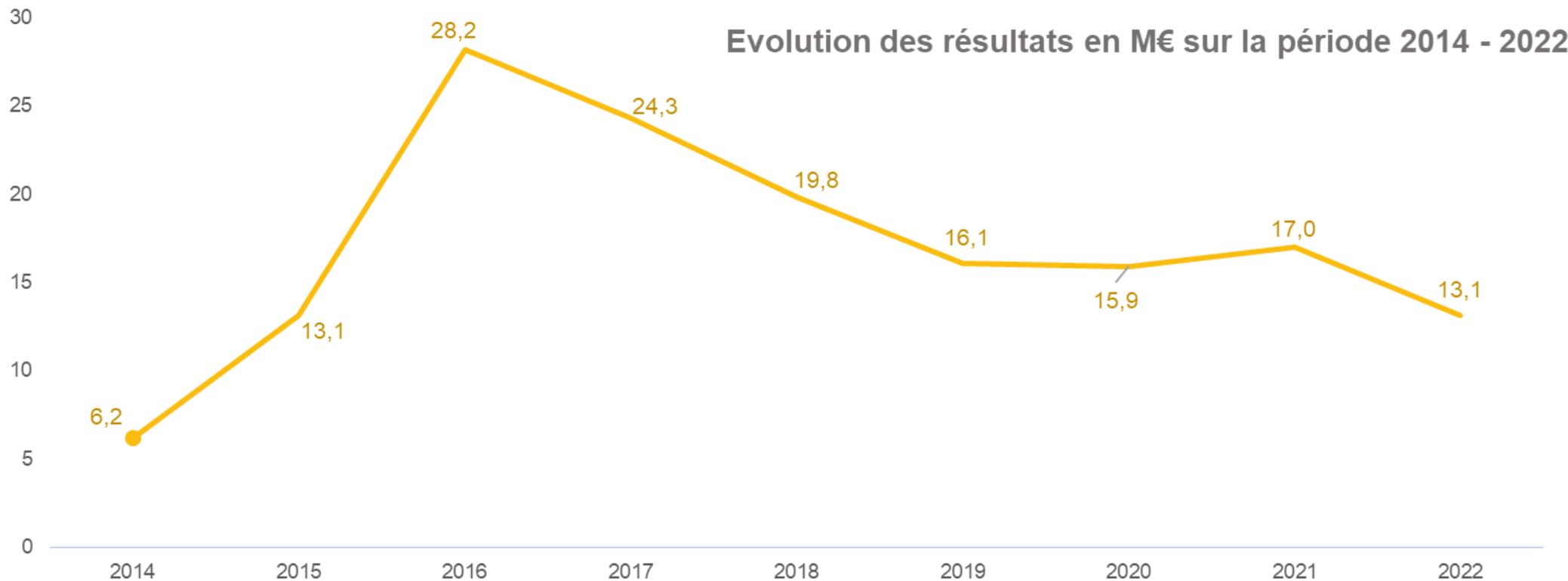
Les résultats 2022

PRINCIPAUX ENSEIGNEMENTS

NIVEAUX DE RÉALISATIONS

ÉVOLUTION ÉPARGNE BRUTE

RESULTATS



 Résultat de clôture (avant reports)

2

RECETTES DE FONCTIONNEMENT



Des recettes de fonctionnement en hausse de 3,8 %

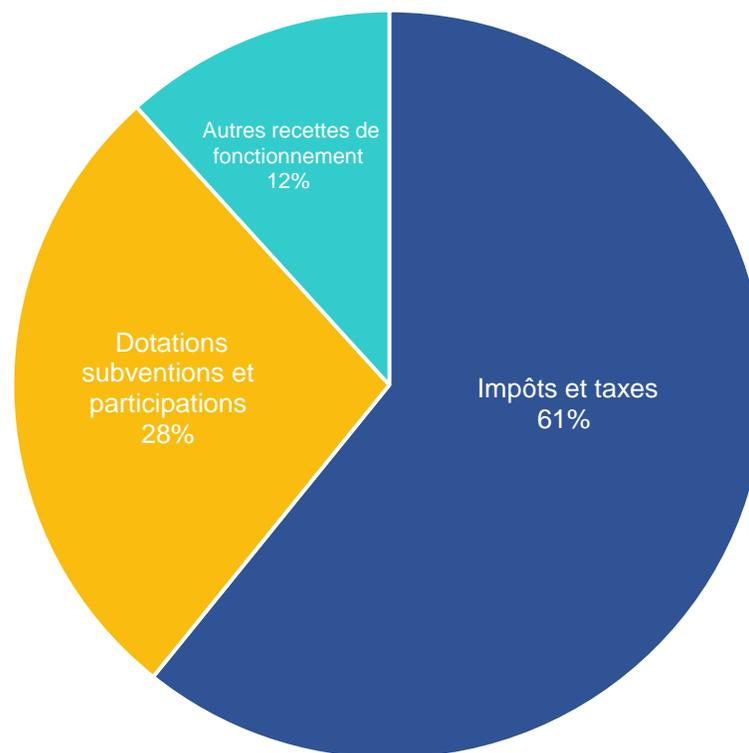
RECETTES
FONCTIONNEMENT

RECETTES	2021	2022	Evolution en K€ 2021 / 2022	% CA 2021 / CA 2022
Impôts et taxes	139 027	146 176	7 149	5,1%
Dotations subventions et participations	63 360	66 213	2 853	4,5%
Autres recettes de fonctionnement	29 324	28 125	-1 199	-4,1%
TOTAL	231 711	240 514	8 803	3,8%

IMPÔTS
ET TAXES

DOTATIONS
SUBVENTIONS ET
PARTICIPATIONS

AUTRES
RECETTES



Impôts et taxes

RECETTES	CA 2021	CA 2022	Evolution en K€ 2021 / 2022	% CA 2021 / CA 2022
Impôts et taxes	139 027	146 176	7 149	5,1%
<i>Dont taxe foncière et taxe d'habitation</i>	110 665	114 834	4 169	3,8%
<i>Dont attribution de compensation et DSC</i>	11 304	14 465	3 161	28,0%
<i>Dont taxe additionnelle aux droits de mutation</i>	10 360	10 345	-15	-0,1%
<i>Dont autres taxes</i>	6 698	6 532	-166	-2,5%

IMPÔTS
ET TAXES

- **Compte tenu de l'engagement de l'équipe municipale de ne pas augmenter les taux d'imposition**, l'évolution globale des produits fiscaux de + 3,8 % est uniquement liée à la progression des bases fiscales.
- **Ce maintien des taux pour la Ville est à signaler dans un contexte d'inflation élevée où d'autres communes (comme Nantes ou Tours) ont fait le choix d'augmenter d'environ 10 % leur taux de foncier bâti en 2022.**

RECETTES
FONCTIONNEMENT

DOTATIONS
SUBVENTIONS ET
PARTICIPATIONS

AUTRES
RECETTES

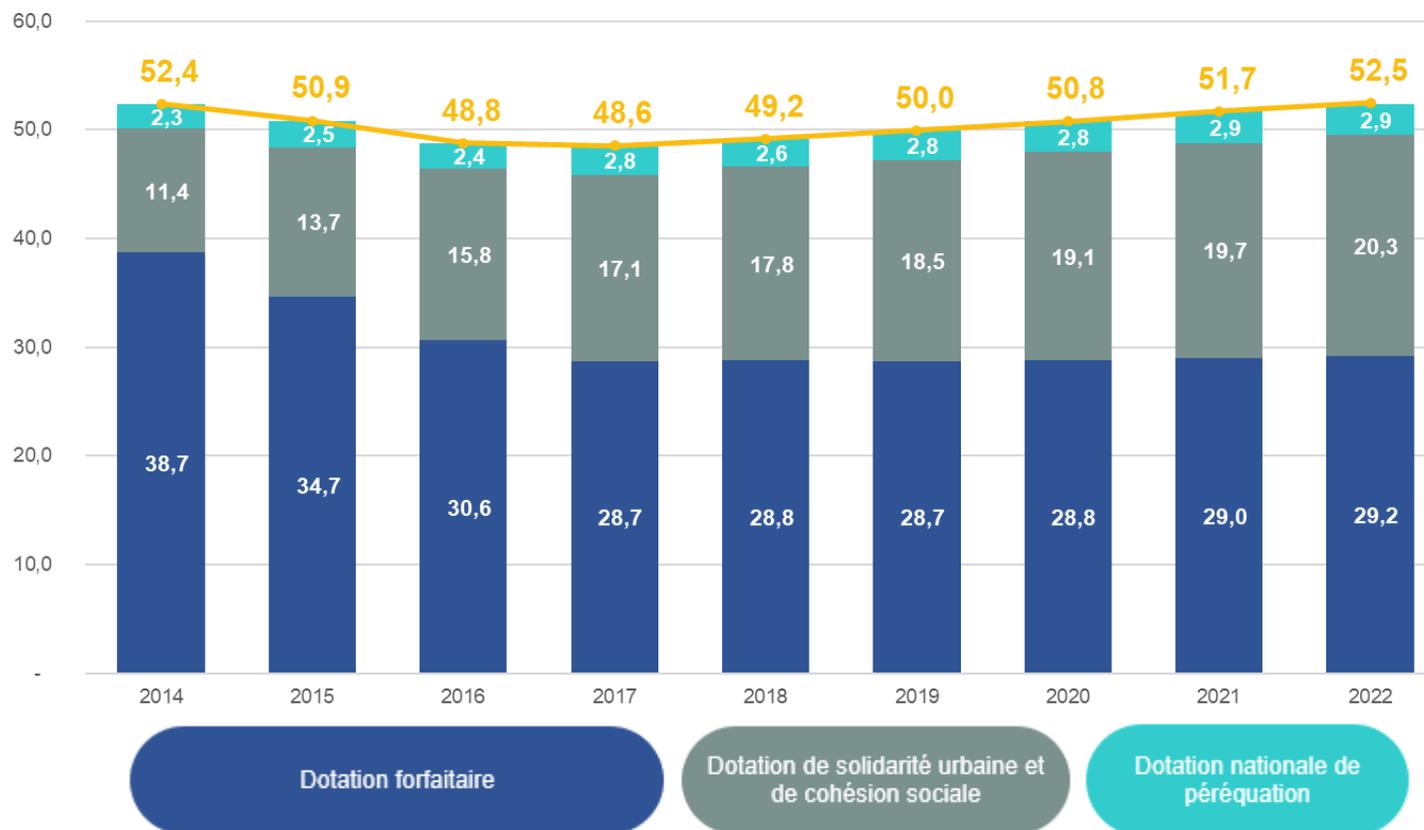
Dotations subventions et participations

RECETTES
FONCTIONNEMENT

RECETTES	CA 2021	CA 2022	Evolution en K€ 2021 / 2022	% CA 2021 / CA 2022
Dotations subventions et participations	63 360	66 213	2 853	4,5%
<i>Dont Dotation Globale de Fonctionnement</i>	<i>51 706</i>	<i>52 460</i>	<i>754</i>	<i>1,5%</i>
<i>Dont Dotation Politique de la Ville</i>	<i>1 612</i>	<i>4 158</i>	<i>2 546</i>	<i>157,9%</i>
<i>Dont autres dotations</i>	<i>10 042</i>	<i>9 595</i>	<i>-447</i>	<i>-4,5%</i>

IMPÔTS
ET TAXES

Evolution de la DGF depuis 2014



DOTATIONS
SUBVENTIONS ET
PARTICIPATIONS

AUTRES
RECETTES



Les autres recettes

RECETTES
FONCTIONNEMENT

IMPÔTS
ET TAXES

DOTATIONS
SUBVENTIONS ET
PARTICIPATIONS

AUTRES
RECETTES

RECETTES	CA 2021	CA 2022	Evolution en K€ 2021 / 2022	% CA 2021 / CA 2022
Autres recettes de fonctionnement	29 324	28 124	-1 200	-4,1%
Produits des services	21 035	15 754	-5 281	-25,1%
Produit de gestion courante	4 695	5 010	315	6,7%
Produits financiers	521	530	9	1,7%
Produits des cessions et produits exceptionnels	3 073	6 830	3 757	122,3%

3

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT





Des dépenses de fonctionnement en hausse de + 4,8 %

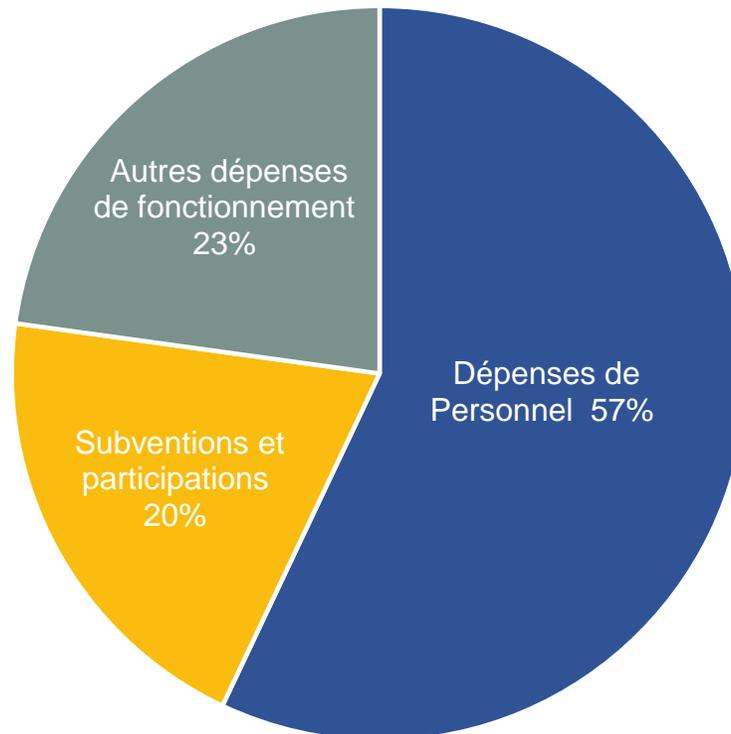
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE PERSONNEL

SUBVENTIONS

FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES SERVICES

DEPENSES	CA 2021	CA 2022	Evolution en K€ 2021 / 2022	% CA 2021 / CA 2022
Dépenses de Personnel	115 345	118 053	2 708	2,3%
Subventions et participations	40 405	41 719	1 314	3,3%
<i>Subventions et participations</i>	<i>27 857</i>	<i>27 500</i>	<i>-357</i>	<i>-1,3%</i>
<i>CCAS</i>	<i>12 548</i>	<i>14 219</i>	<i>1 671</i>	<i>13,3%</i>
Autres dépenses de fonctionnement	41 832	47 231	5 399	12,9%
TOTAL	197 582	207 003	9 421	4,8%



Des dépenses de personnel en progression

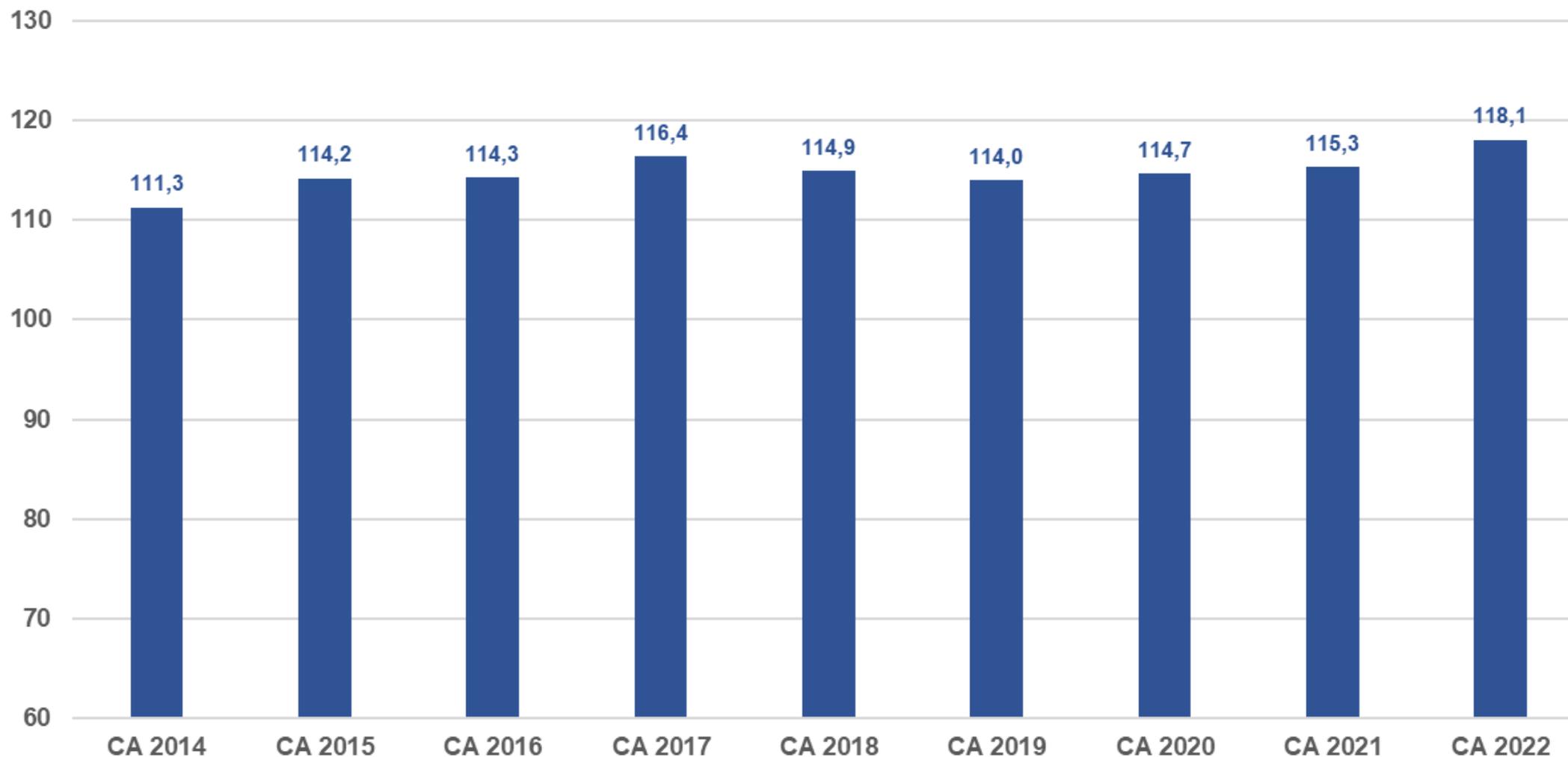
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

EVOLUTION DES DÉPENSES DE PERSONNEL

SUBVENTIONS

FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES SERVICES

Evolution des budgets ressources humaines depuis 2014 en M€



Subventions et participations en hausse : 41,7 M€

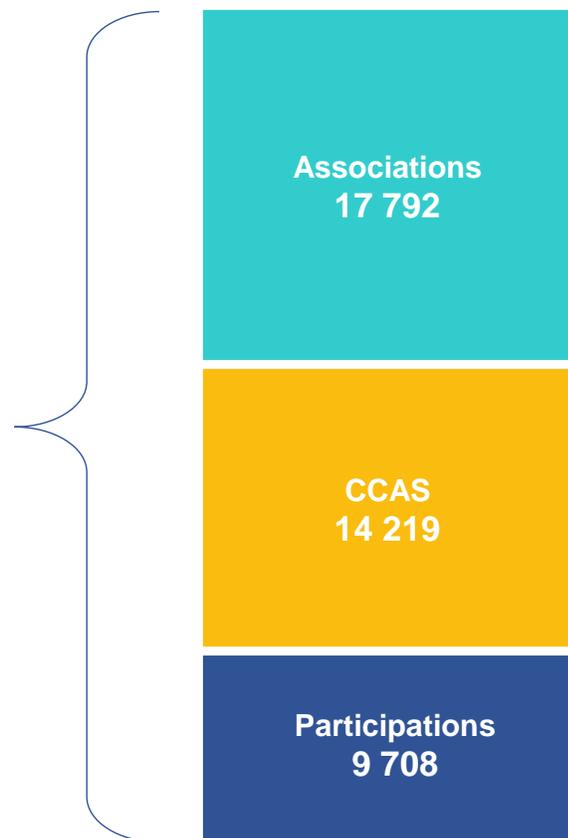
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE PERSONNEL

SUBVENTIONS

FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES SERVICES

Fonctionnement :
41 719




Activités Sportives et Loisirs	5 181
Citoyenneté & Vie des Quartiers	3 622
Actions Culturelles Patrimoine	3 582
Education Enfance	2 785
Ressources Humaines	920
Politique de la Ville	554
Sécurité prévention	303
Attractivité commerciale et artisanale	199
Rayonnement et coopération	172
Santé Publique	157
Autres	317



EPCC Le Quai	4 244
DSP Restauration	2 600
Angers Nantes Opéra	1 100
Délégation de la patinoire	638
DSP Centre des Congrès	382
EPPALM	237
Anjou Théâtre	197
Autres	310

Les frais de fonctionnement des services impactés par la poussée de l'inflation

- ❑ **Les dépenses de fonctionnement des services se situent à 47,2 M€ et augmentent de + 5,4 M€ par rapport à 2021.**

- ❑ **La hausse des dépenses entre 2021 et 2022 s'explique principalement par :**
 - **L'augmentation des frais d'énergie, d'eau et de carburants (+ 3 M€ par rapport aux 6,6 M€ de 2021 soit + 45 % de hausse),**
 - **Les frais supplémentaires engendrés suite à la redéfinition du périmètre des espaces verts en proximité de voirie (+ 1,2 M€ par rapport à 2021),**
 - **Le retour du festival accroche-cœurs en 2022 (+ 1M€) après deux années d'interruption pour cause de crise du COVID -19.**

4

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT



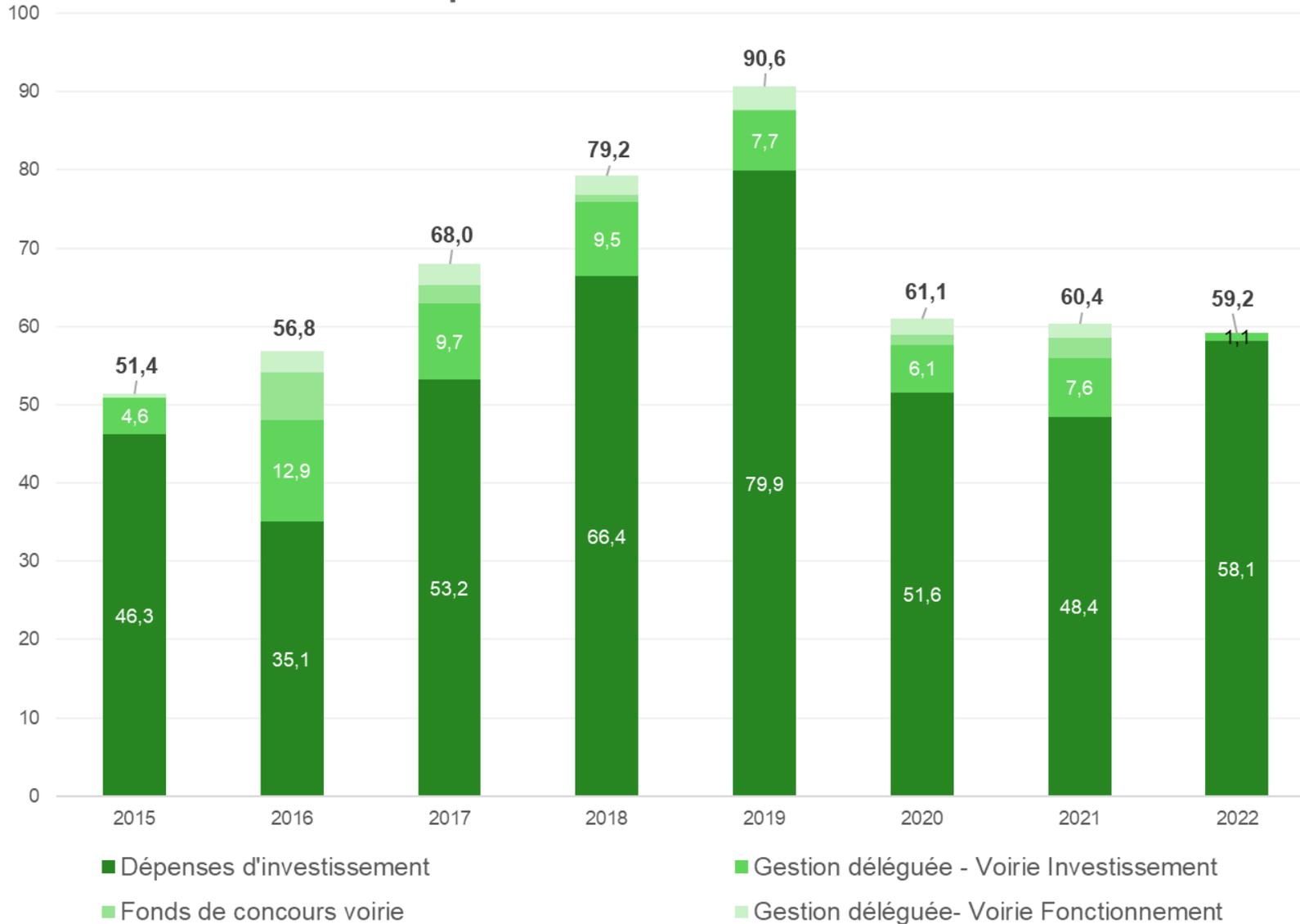
Des dépenses d'investissement stables autour de 60 M€



DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

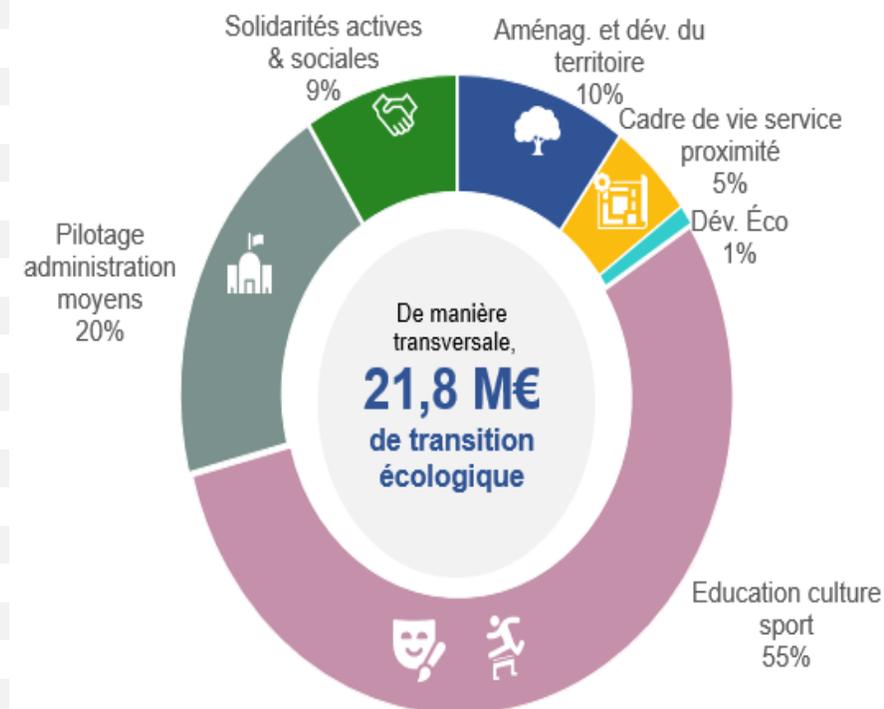
PRINCIPALES OPÉRATIONS

Evolution des dépenses d'investissement entre 2015 et 2022 en M€



Les principales opérations 2022

PRINCIPALES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	Montant CA 2022
Renouvellement Urbain : Pôle Educatif Haarlem, Gymnase Monplaisir, Piscine Belle Beille ...	11 880 678
Gymnase du Haras	4 862 036
Maison Quartier des Hauts de Saint Aubin	4 451 718
Groupe Scolaire Gérard Philipe	3 207 579
Territoire Intelligent	1 948 343
Accueil Loisirs des Hauts de Saint Aubin	1 930 242
Actions spécifiques Végétal	1 623 433
Groupe Scolaire Dacier	1 327 657
Angers Rives Vivantes	1 101 299
Bibliothèques municipales	1 073 337
Subvention Cuisine Centrale	960 000
Rénovation Médiathèque Toussaint	902 884
ZAC Thiers Boisnet et Roseraie	700 000
Edifices cultuels	644 628
Quai Saint serge	600 000
Subventions Tribune Raymond Kopa	600 000
Nouvelle patinoire - (Fin de l'opération)	553 937
Actions foncières non ventilées	544 569
Nouvelle Scène de Musique Actuelle	540 000
Salles de Sports travaux / Matériel : Raymond Kopa, Monplaisir, Debussy ...	492 713
Budget Participatif	477 221
Coeur de Maine - Centre Maine	438 231
Stades Travaux / Matériel	394 302
Activité - Piscines	283 926
Cimetières - Locaux	269 012
Arbres Signaux	263 542
Activité des Maisons de Quartier	226 126
Enfouissement réseaux Telecom	217 519
TOTAL	42 514 931

DÉPENSES
D'INVESTISSEMENTPRINCIPALES
OPÉRATIONS

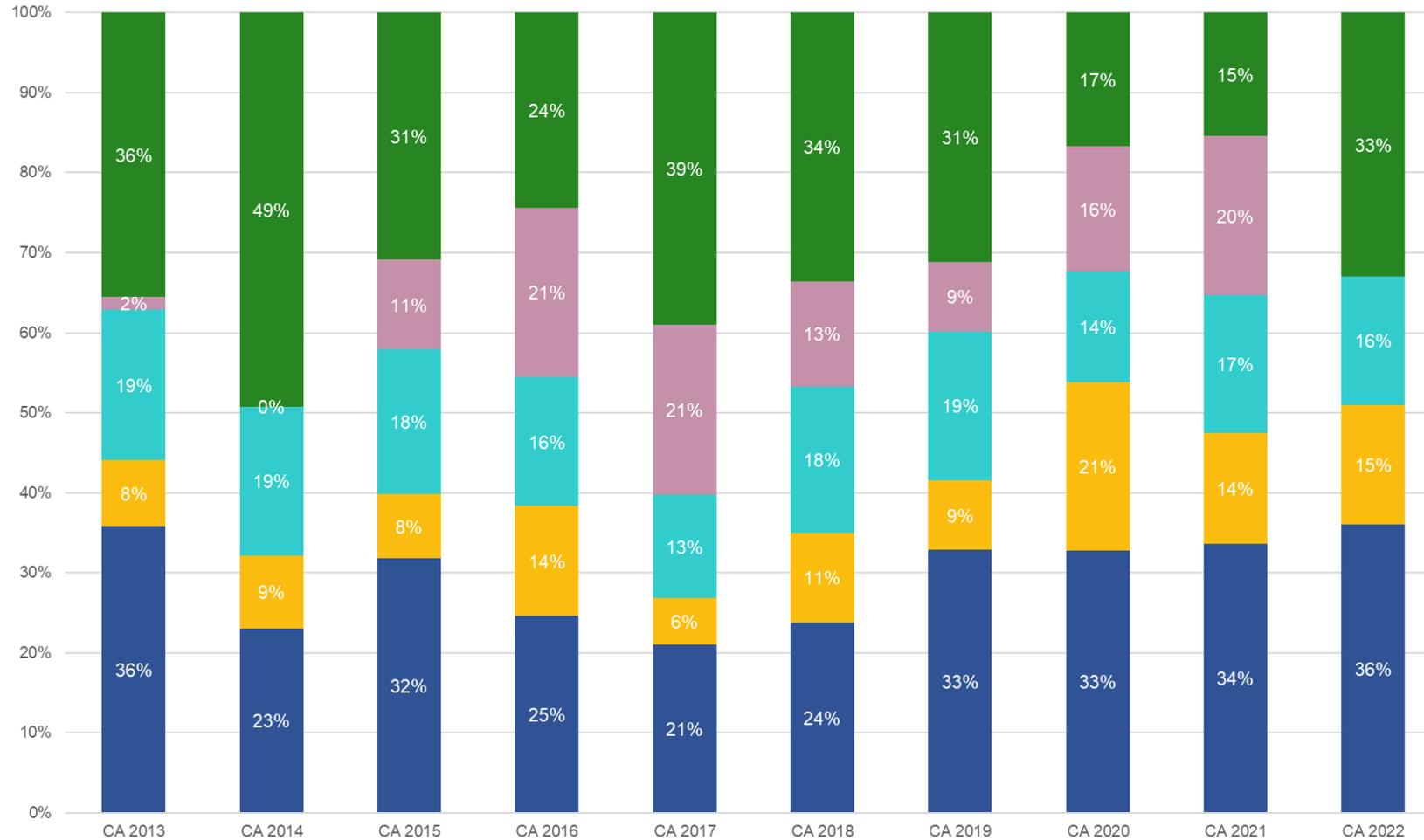
5

RECETTES D'INVESTISSEMENT



Des recettes d'investissement préservées

Structure de financement des investissements de 2014 à 2022



épargne nette
dotations, fonds divers autres
subventions et autres
gestion déléguée de la Voirie
emprunt

6

LA DETTE



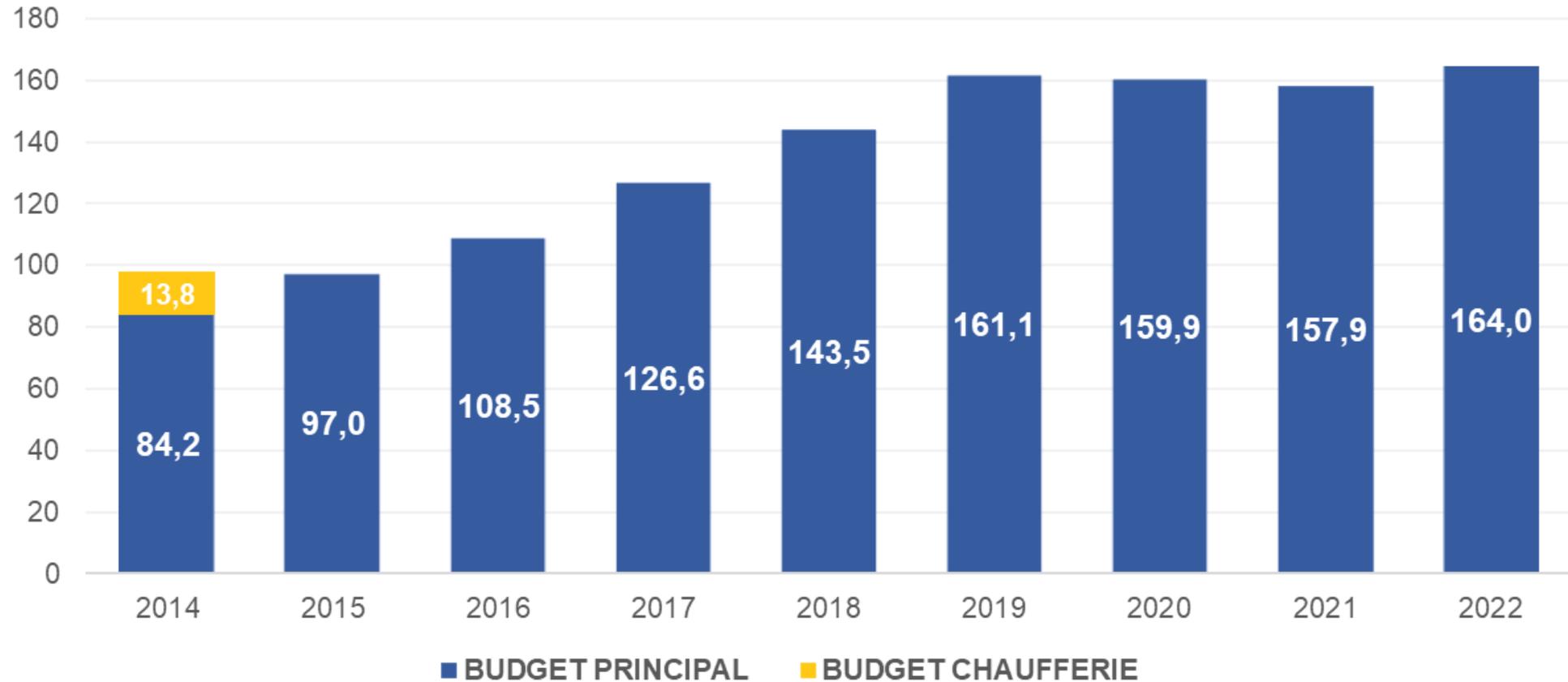
angers.fr



Encours de la dette au 31/12/N

ENCOURS DE DETTE

Encours de la dette 2014-2022 au 31/12/N

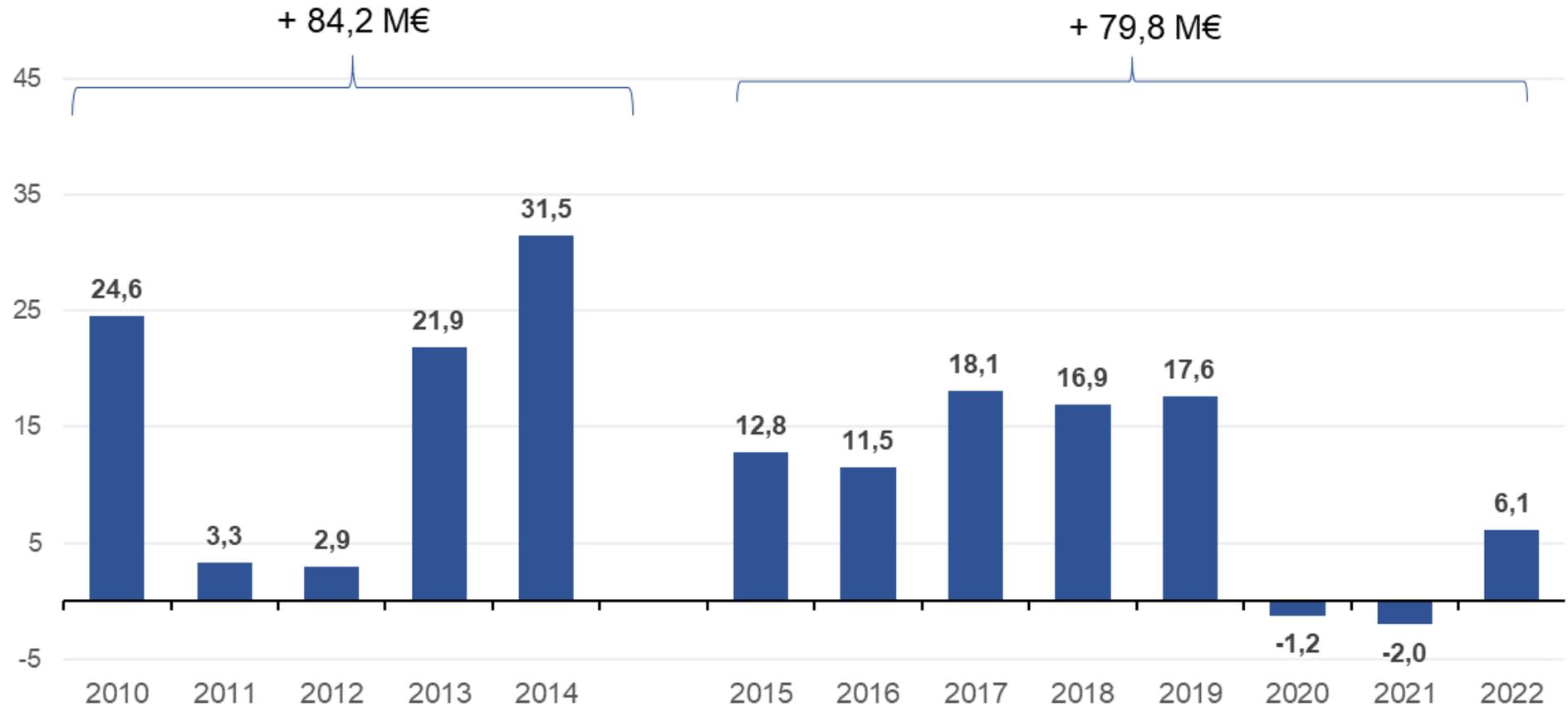


CAPACITÉ DE DÉSENDETTEMENT

Encours de la dette au 31/12/N

ENCOURS
DE DETTE

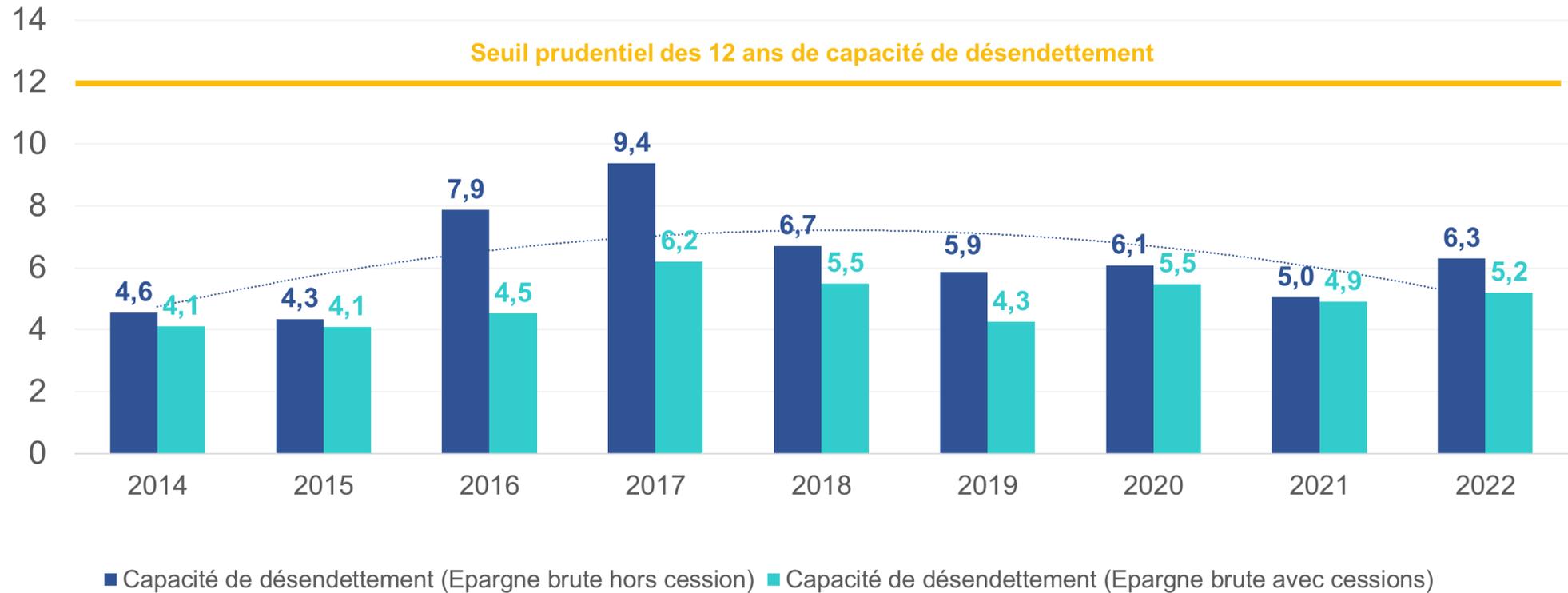
Variation de l'encours de dette par années depuis 2010

CAPACITÉ DE
DÉSENDETTEMENT

Capacité de désendettement

ENCOURS DE DETTE

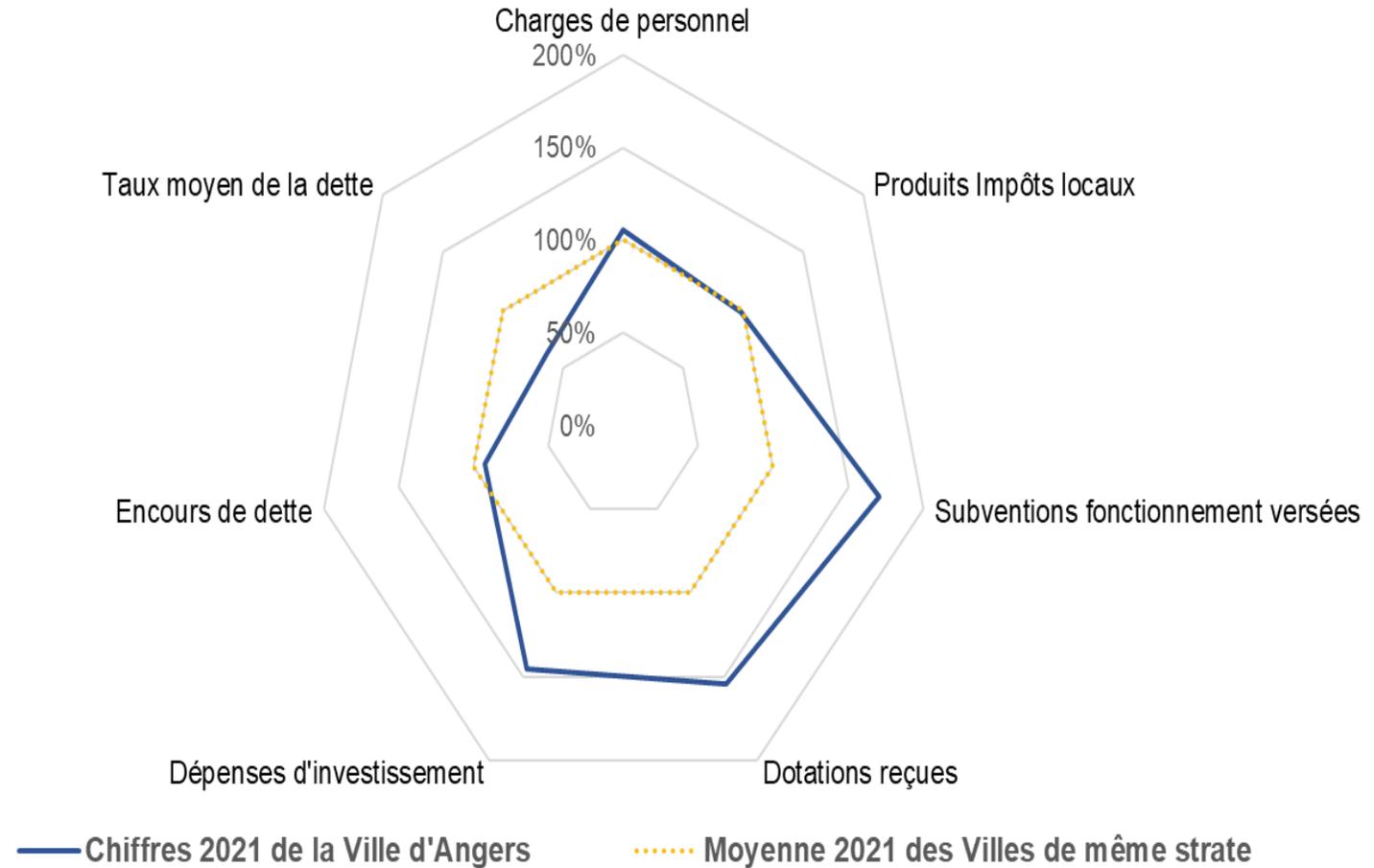
Evolution de la capacité de désendettement selon méthodologie retenue (avec ou hors cessions) en années



CAPACITÉ DE DÉSENETTEMENT

Analyse financière (chiffres DGFIP 2021)

Comment se situe la Ville par rapport aux communes de + de 100 000 habitant de la même strate



COMPTE ADMINISTRATIF 2022

Conseil municipal du 26 Juin 2023



angers.fr



7

VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022



angers.fr



Résultat de l'exercice 2022



	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	8 291 736,58	14 597 899,30	22 889 635,88
BOUCLE OPTIQUE ANGEVINE	23 385,69	15 388,18	38 773,87
BUDGET GENERAL	8 315 122,27	14 613 287,48	22 928 409,75

Résultat de clôture 2022



	RESULTAT DE CLOTURE FIN 2021	Part affectée à l'Investissement en 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	RESULTAT DE CLOTURE AVANT RESTES A REALISER	SOLDES DES RESTES A REALISER	RESULTAT DE CLOTURE
BUDGET PRINCIPAL	17 021 580,47	26 797 055,71	22 889 635,88	13 114 160,64	12 305 593,55	808 567,09
BUDGET BOUCLE OPTIQUE ANGEVINE	44 629,91	11 199,34	38 773,87	72 204,44	63 164,30	9 040,14
BUDGET GENERAL	17 066 210,38	26 808 255,05	22 928 409,75	13 186 365,08	12 368 757,85	817 607,23

COMPTE ADMINISTRATIF 2022

Conseil municipal du 26 Juin 2023



angers.fr

