



**CONSEIL COMMUNAUTAIRE  
DU 21.05.2024**

# Comptes administratifs 2023

# COMPTES ADMINISTRATIFS 2023 – LES FAITS MARQUANTS



UNE INFLATION QUI  
DEMEURE ELEVÉE :

**3,8 %**

**2023 : 65 % des  
recettes fiscales  
de LA sont sans  
pouvoir de taux**



\* UNE PRESSION  
FISCALE MODÉRÉE  
\* UNE SITUATION  
FINANCIÈRE SAINNE \*  
UN ENDETTEMENT  
MESURÉ



**38 M€**  
D'INVESTISSEMENTS AU  
SERVICE DE SON  
TERRITOIRE

## Les principaux investissements 23

Eau potable : 13 M€

Transports : 4,7 M€

Enseignements supérieurs :  
2,3M€

Terrains de foot synthétiques  
: 2M€



## UN TERRITOIRE SOLIDAIRE

Fonds de concours aux  
communes = 1,2M€

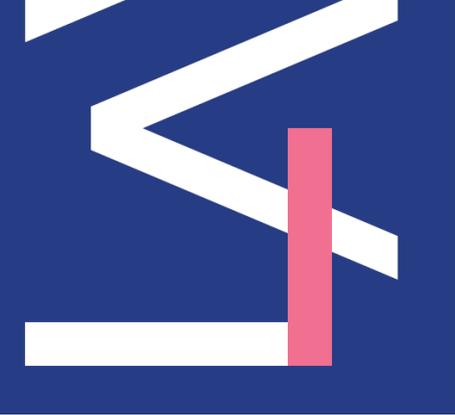
Dotation de Solidarité  
Communautaire : 1,1M€



INTEGRATION DE  
L'AQUABULLE EN  
REGIE DIRECTE



Le versement mobilité  
appliqué sur le  
territoire des 34  
communes à compter  
du 01.01.23



# SOMMAIRE

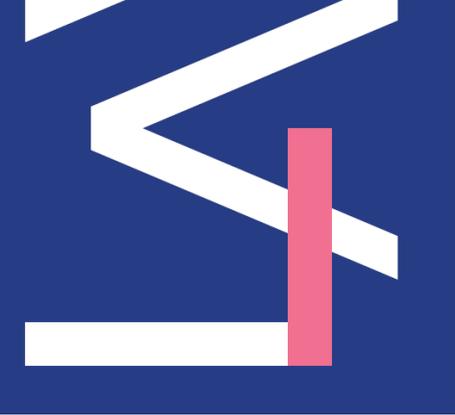
## 1 - Présentation consolidée des 10 budgets

2.1 - CAF brute et nette

2.2 - Investissements

2.3 - Dette

## 2 - Présentation par budget



# 2 - BUDGETS CONSOLIDÉS

## 2.1 - CAF BRUTE ET NETTE

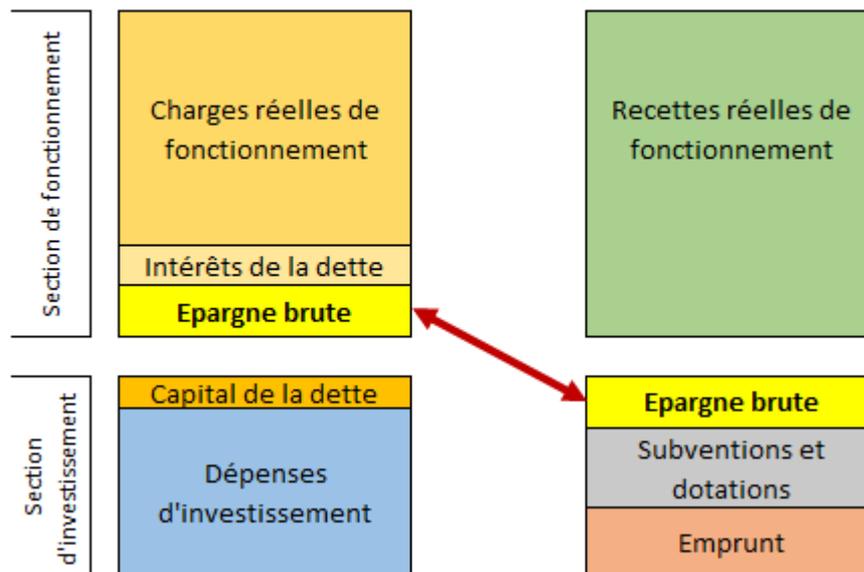
# CAF BRUTE OU "AUTOFINANCEMENT"

## Epargne Brute = Double indicateur de performance :

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

**Taux Epargne brute** = épargne brute / recettes réelles de fonctionnement

*L'équilibre sectionnel*



## CAF BRUTE 2023 = Relative stabilité / 2022

CAF 2023	CAF BRUTE				
	CA 2022	CA 2023	Ecart CA 23 / CA 22	Evolution en % CA23/CA22	TAUX EPARGNE BRUTE
BUDGET PRINCIPAL	11 416	13 813	2 397	21%	18%
TRANSPORTS	1 554	1 094	-459	-30%	5%
BATIMENTS	1 037	1 451	414	40%	
DECHETS	1 788	1 032	-757	-42%	8%
EAU	2 983	3 064	81	3%	25%
ASSAINISSEMENT	2 282	2 374	92	4%	28%
LAVAL REALITE VIRTUELLE	317	370	54	17%	
PLATEFORME FERROVIAIRE	-10	-5	5	-50%	
PARC DEV. ECO (PDELM)	-22	-240	-218	-	
TERRAINS	1 998	555	-1 444	-72%	
<b>TOTAL (y compris ex BA du Pays de Loiron / CA 2022)</b>	<b>23 281</b>	<b>23 507</b>	<b>165</b>	<b>1%</b>	

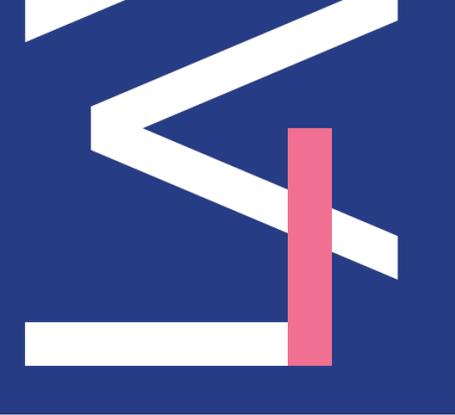
- ❑ Une évolution / 2022 cependant contrastée :
- Progression pour le budget principal (+ 2 points)
  - Baisse pour le B.A. déchets (- 5 points).
  - Evolution des B.A. eau et assainissement trop atones au regard des investissements à venir et à financer

## CAF NETTE 2023 = 14.535 K€ (hors PDELM)

CAF 2023	CAF NETTE			
	CA 2022	CA 2023	Ecart CA 23 / CA 22	Evolution en % CA23/CA22
BUDGET PRINCIPAL	7 125	9 393	2 268	32%
TRANSPORTS	441	26	-416	-94%
BATIMENTS	287	383	97	34%
DECHETS	1 518	830	-688	-45%
EAU	2 820	2 471	-349	-12%
ASSAINISSEMENT	1 681	1 815	133	8%
LAVAL REALITE VIRTUELLE	-94	-41	54	-57%
PLATEFORME FERROVIAIRE	-10	-5	5	-50%
PARC DEV. ECO (PDELM)	-89	-2 628	-2 539	
TERRAINS	1 165	-338	-1 503	-129%
TOTAL (y compris ex BA du Pays de Loiron / CA 2022)	14 422	11 906	-2 516	-17%
TOTAL CORRIGE (hors BA PDELM)		14 535	112	1%

Confirmation d'une relative stabilité globale au regard de l'année 2022, tenue par l'évolution positive de la CAF nette du budget principal

**Rappel / B.A PDELM : remboursement anticipé d'un prêt pour 2.388K€ en 2023**

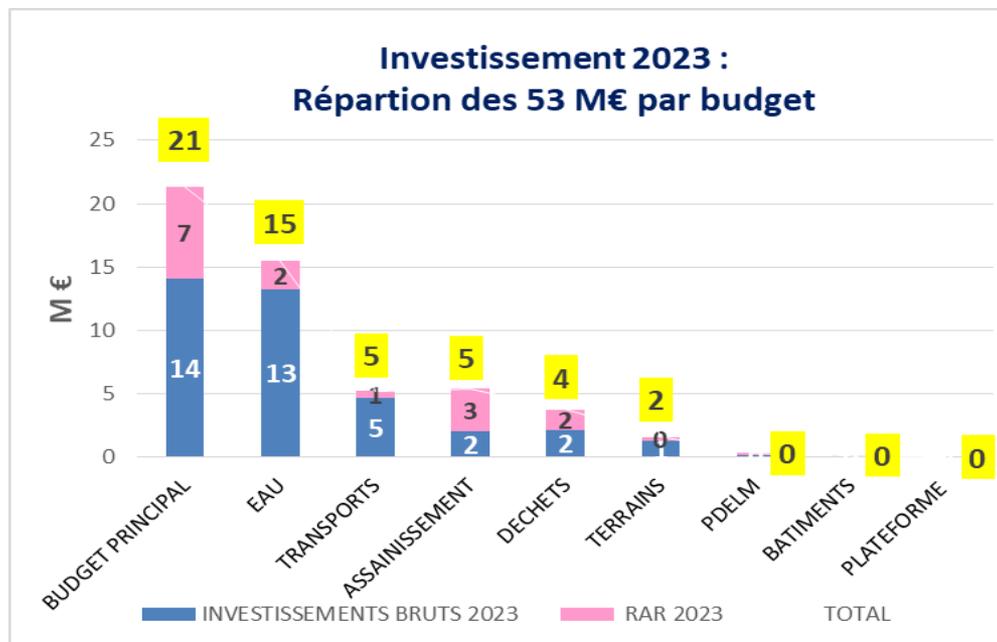
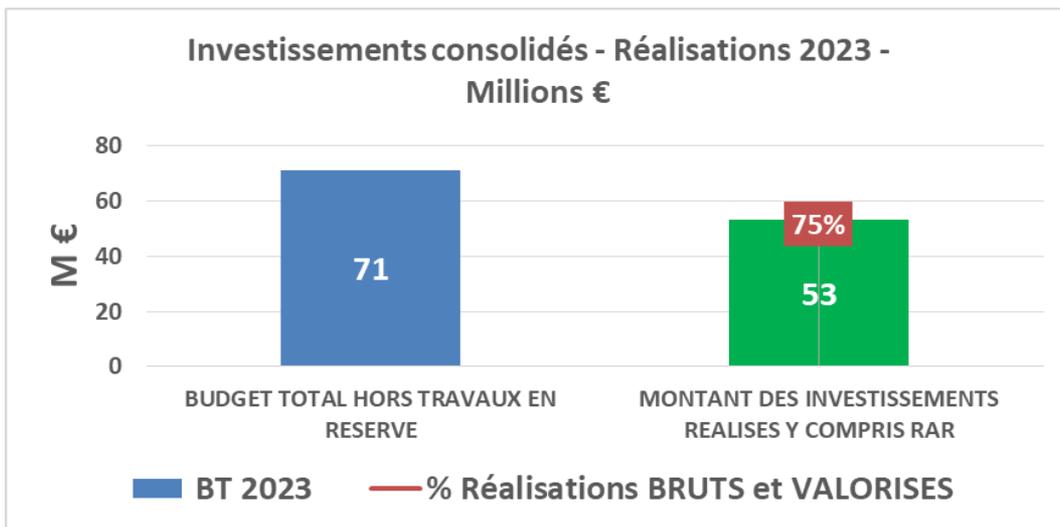


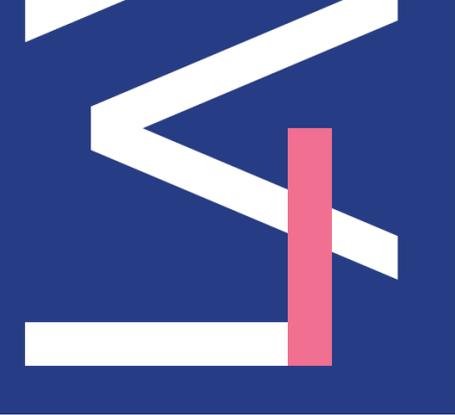
# 2 - BUDGETS CONSOLIDÉS

## 2.2 - INVESTISSEMENTS

# INVESTISSEMENT 2023 : 53 M€ (y compris RAR)

- TAUX DE RÉALISATION VALORISE : 75%





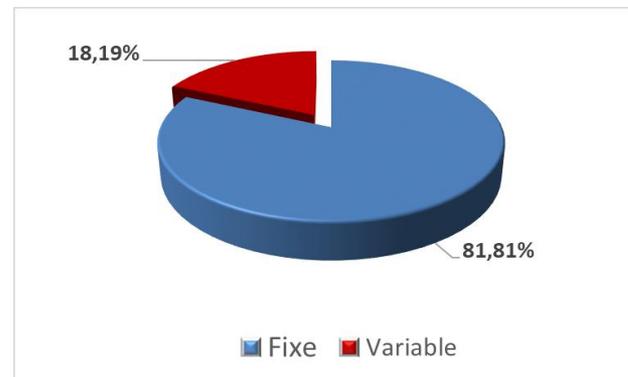
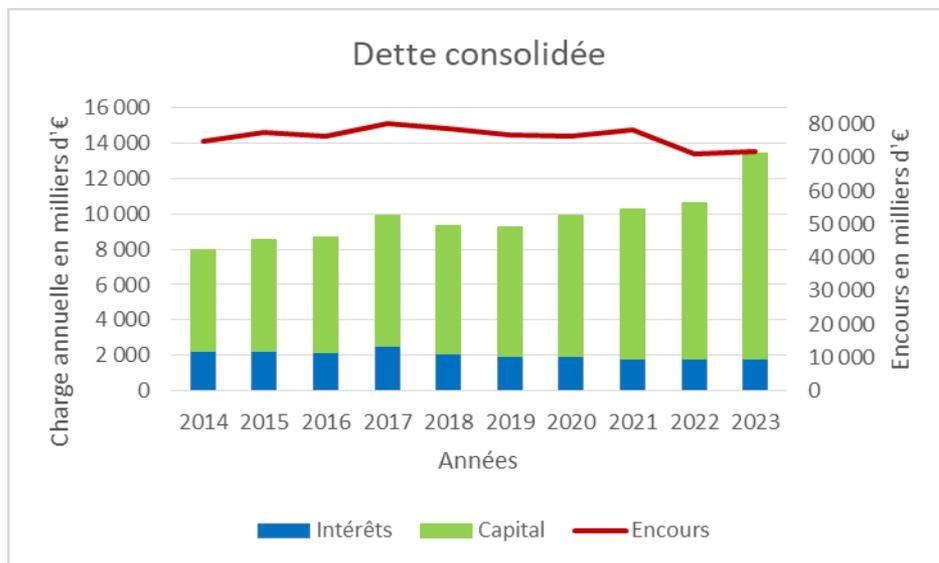
# 2 - BUDGETS CONSOLIDÉS

## 2.3 – DETTE

## 2-3-1 Encours de la dette au 31/12/2023 = 71.7 M€



Encours de la dette au 31/12/22 : 71,1 M€

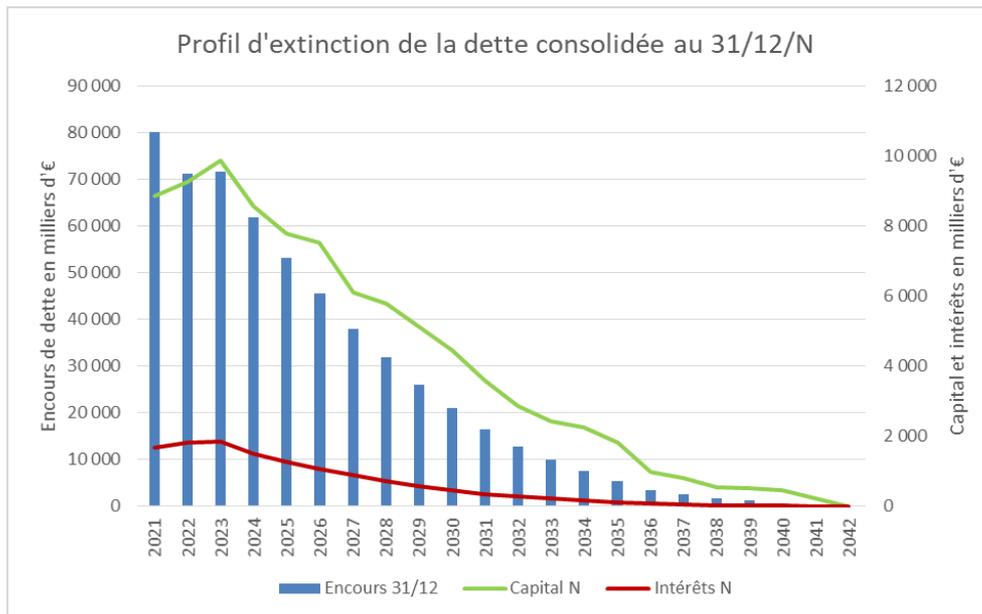


Taux moyen de l'encours de dette consolidée au 31/12/23 = **2,5%**

Malgré un recours à l'emprunt de + 12 M€ sur l'exercice 2023, l'encours de dette consolidée demeure stable au 31/12/2023

- Budget principal : 5 M€
- B.A. de l'eau : 5 M€
- B.A. transport : 2 M€
- La collectivité a donc remboursé 12M€ environ sur la même année

2-3-1 Encours de la dette au 31/12/2023 = Une capacité de désendettement qui demeure très intéressante mais vitale au regard du volume d'emprunts conséquent restant à réaliser pour les années à venir



**Classement de la dette consolidée au 31/12/23**

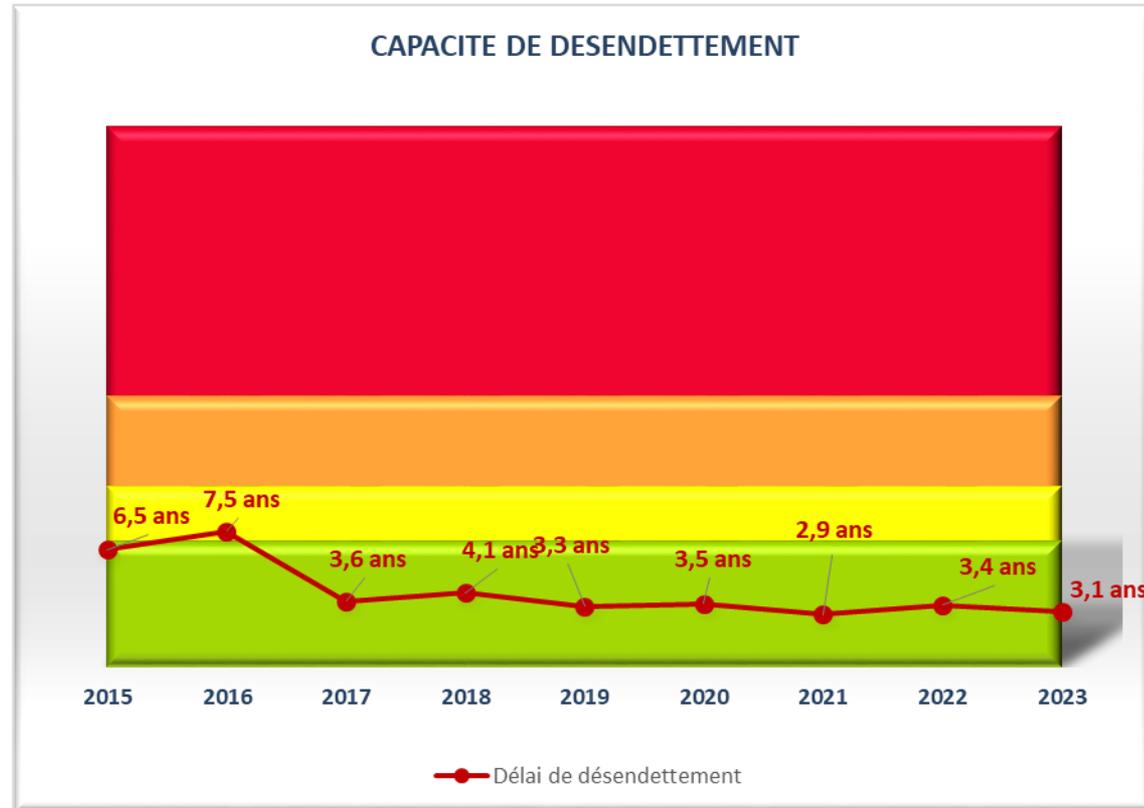
Catégorie	Encours au 31/12/2023 M€	%
1-A	69,75	97,27%
1-B	1,96	2,73%
<b>TOTAL</b>	<b>71,71</b>	<b>100,00%</b>

## 2-3-2 Délai de désendettement = 3,1 ans en 2023

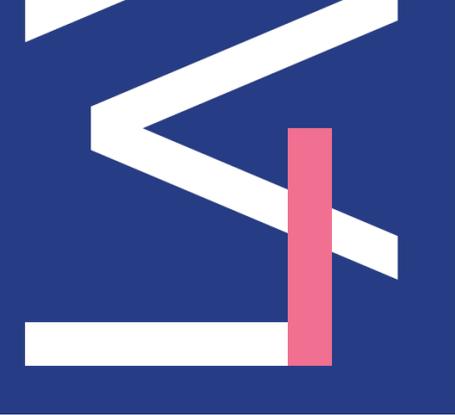


**Délai ou Capacité de désendettement** = encours total de la dette / épargne brute. Mesure la capacité d'une collectivité à s'acquitter des charges de sa dette.

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



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



# Compte administratif 2023

## **BUDGET PRINCIPAL**

# Budget principal - Fonctionnement

## RAPPEL ELEMENT DE CONTEXTE :

### Intégration de l'Aquabulle en régie en avril 2023

#### AQUABULLE

INCIDENCE BUDGETAIRE D'UN PASSAGE EN REGIE EN 2023

2023 : 4 mois en DSP et 8 mois en régie

	2022	2023	Ev° 23/22
<b>DEPENSES (€) TOTALES 2023</b>	<b>1 732 000</b>	<b>1 647 323</b>	<b>-84 677</b>
REDEVANCE DSP	1 732 000	551 721	551 721
CHARGES GENERALES		726 602	726 602
<i>Dont énergie</i>		<b>337 321</b>	<b>337 321</b>
CHARGES DE PERSONNEL		369 000	369 000
<b>RECETTES COURANTES (€)</b>	<b>0</b>	<b>477 051</b>	<b>477 051</b>
PRODUIT DES SERVICES	0	474 993	474 993
PRODUITS DE GESTION COURANTE		2 058	2 058
<b>RESULTAT NET (€)</b>	<b>-1 732 000</b>	<b>-1 170 271</b>	<b>561 729</b>
RECETTES PROTOCOLE		738 771	738 771
<b>RECETTES (€) TOTALES 2023</b>	<b>0</b>	<b>1 215 822</b>	<b>1 215 822</b>
<b>RESULTAT CONSOLIDE (€)</b>	<b>-1 732 000</b>	<b>-431 500</b>	<b>1 300 500</b>

#### EVOLUTION CA 2023/CA 2022 :

**Gain CAF nette 2023 :  
BUDGET PRINCIPAL +  
+ 1.300 K€**

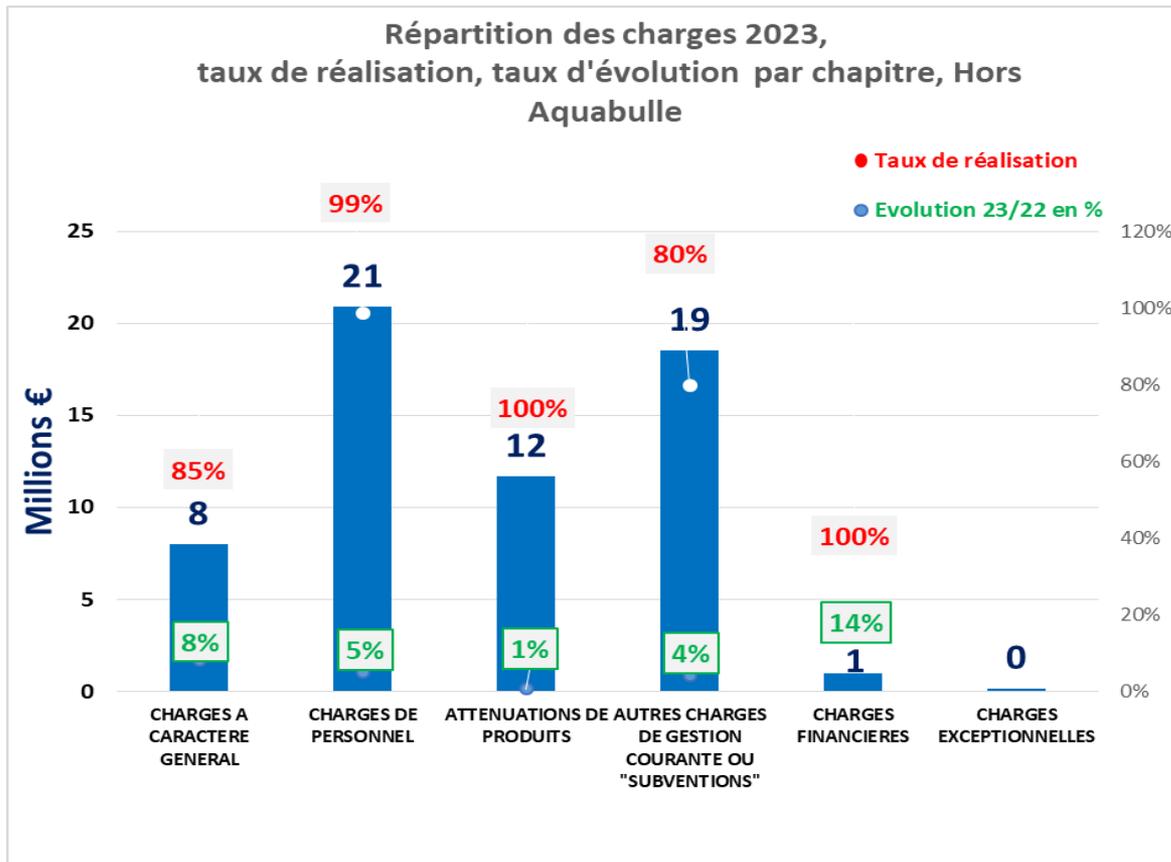
**- 85 K€ de dépenses en  
moins pour le budget  
principal**

**+ 1.215 K€ de recettes  
supplémentaires  
(Produits 2023 : 477K€ +  
protocole transactionnel : 739 K€)**

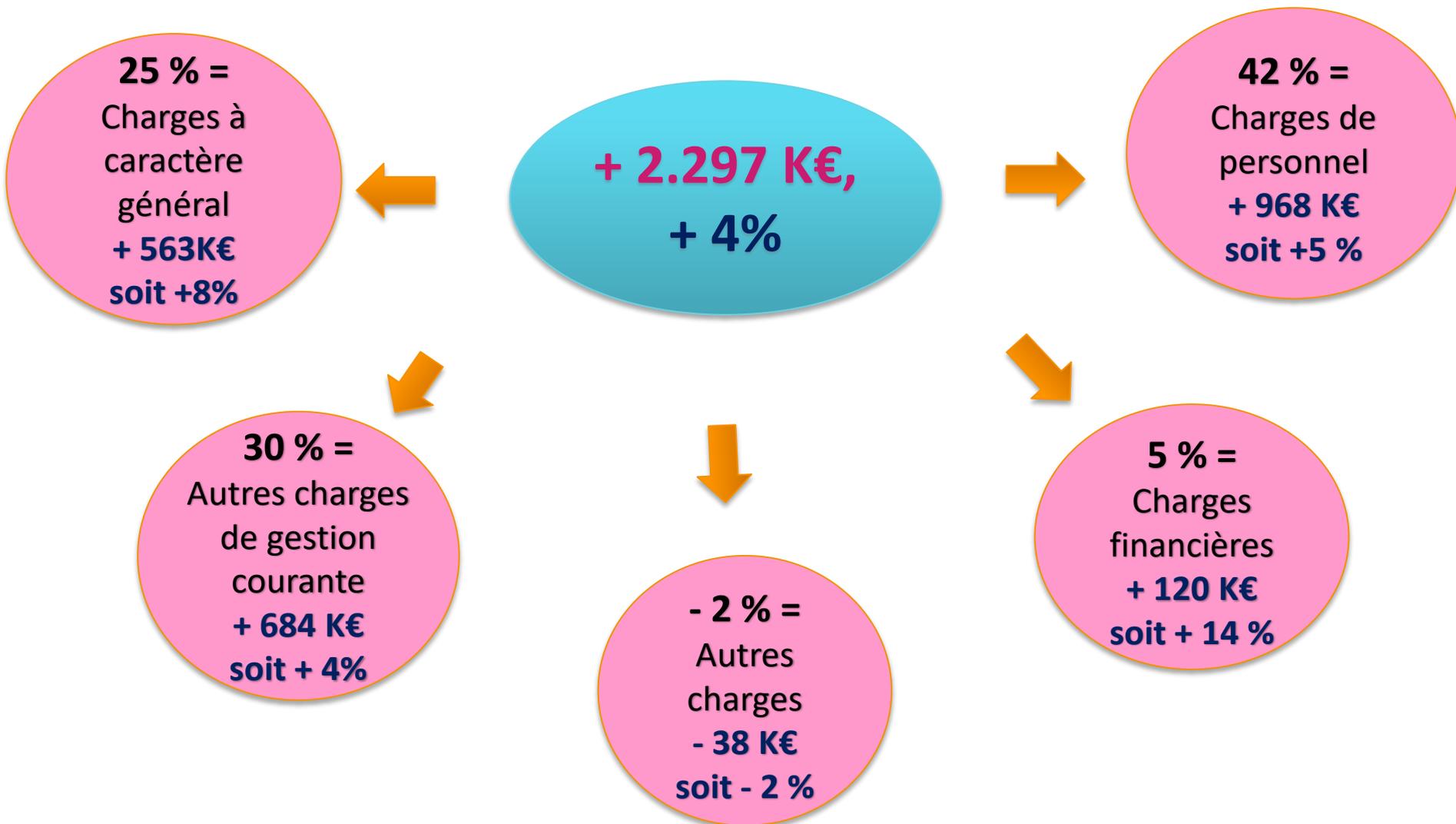
# Budget principal - Fonctionnement

60,2 M€ de charges 2023 hors Aquabulle ;  
+ 2,3 M€ ou + 4 % / 2022

61,8 M€ de charges 2023  
+ 2,2 M€ ou + 4 % / 2022?  
Aquabulle intégrée



**+ 2.212 K€ de charges / CA 2022, ou + 2.297 K€, hors Aquabulle**



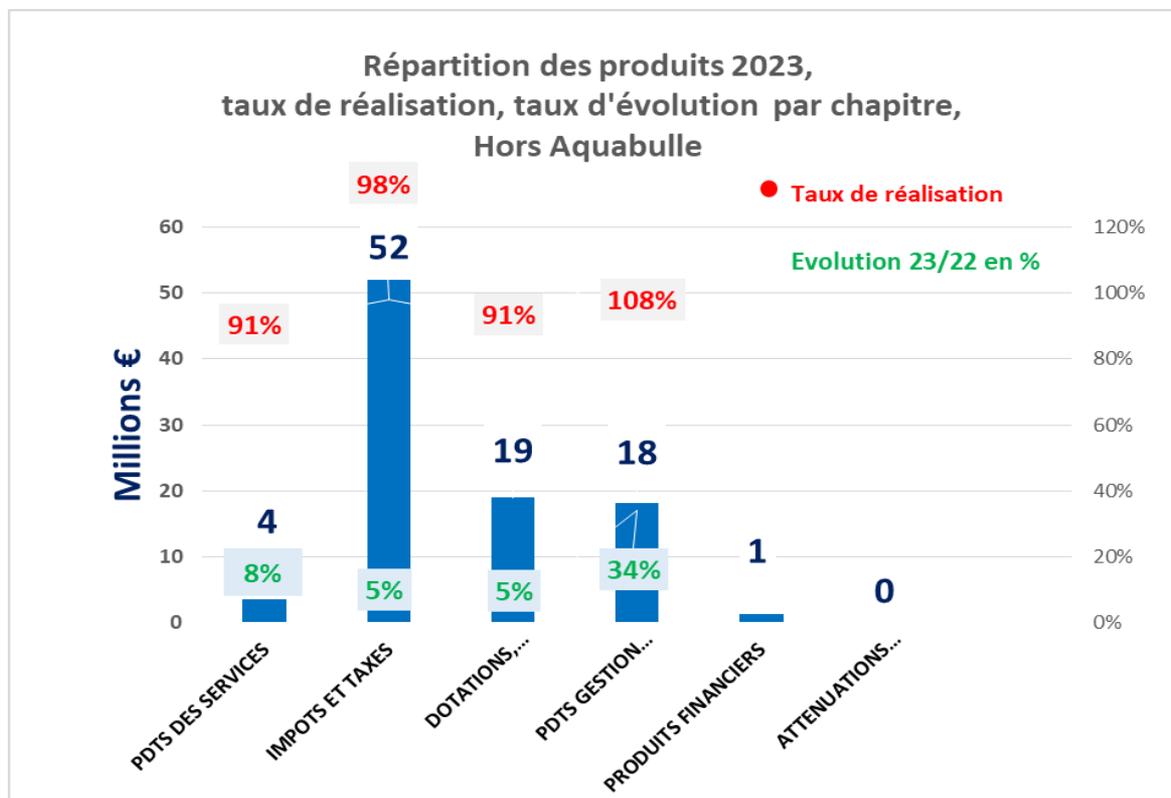
# Budget principal - Fonctionnement

74,4 M€ de produits 2023 hors Aquabulle

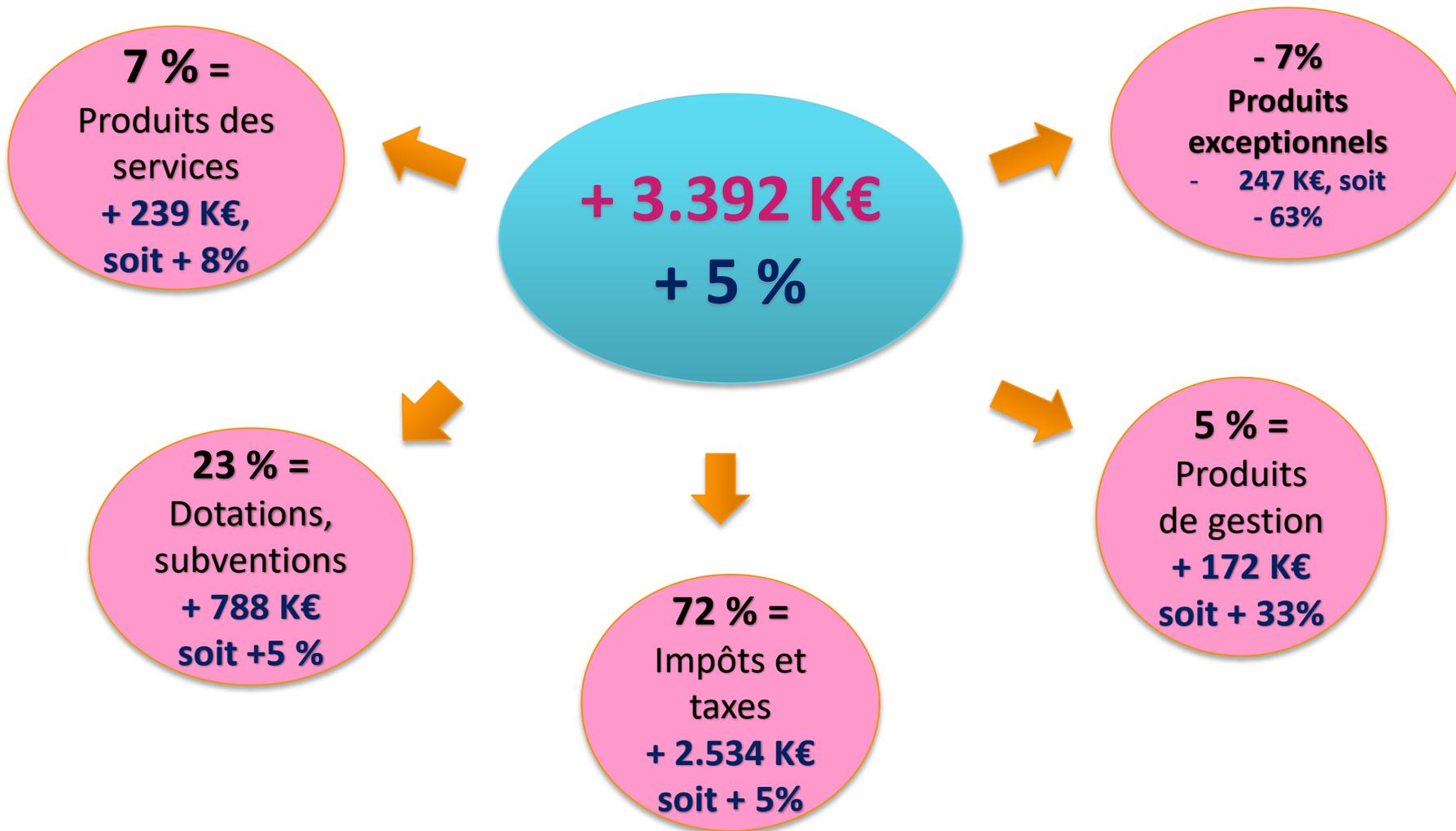
+ 3,4 M€ ou + 5 % / 2022

75,7 M€ de produits 2023

+ 4,6 M€ ou + 7 % / 2022,  
Aquabulle intégrée

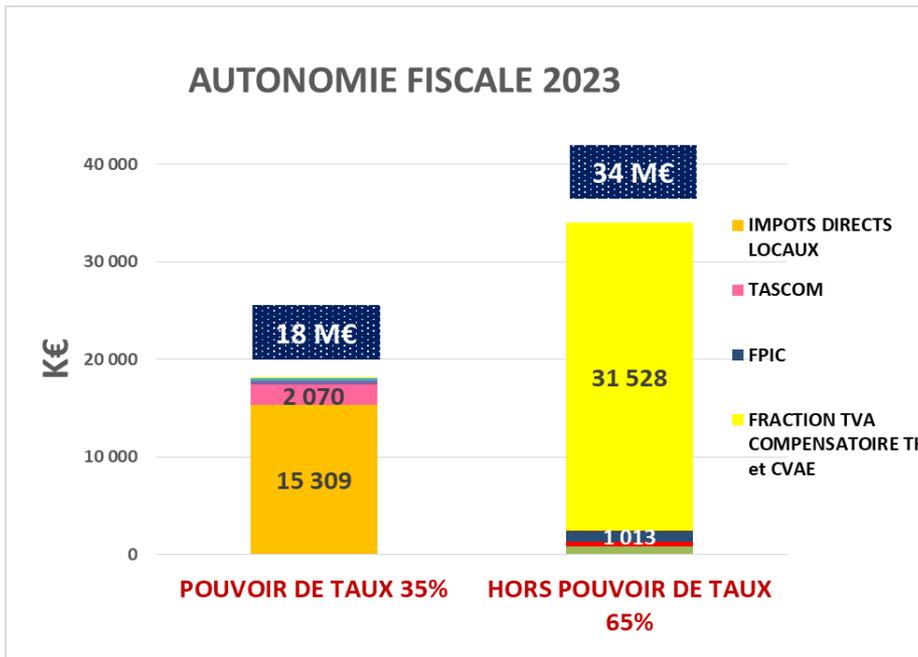


**+ 4.610 K€ de produits / CA 2022 ou + 3.392 K€, hors Aquabulle**



# Fiscalité 2023 : 52 M€ en 2023 ; +2,5M€ et + 5 % / 2022

FISCALITE 2023	Produits 2023 K€	Evolution 2023/2022 en K€	Evolution 2023/2022 en %
IMPOTS DIRECTS LOCAUX	15 309	1 122	8%
TAXE SUR LES SURFACES COMMERCIALI	2 070	165	9%
TAXE GEMAPI	370	0	0%
TAXE DE SEJOUR	330	28	9%
FNGIR	443	0	0%
FPIC	1 013	12	1%
REVERST PRELEVTE SUR PARIS HIPPIQUES	124	9	8%
FRACTION TVA COMPENSATOIRE TH et CVAE	31 528	1 147	4%
IFER	857	52	6%
<b>TOTAL</b>	<b>52 044</b>	<b>2 534</b>	<b>5%</b>



**"Pouvoir de taux" = Possibilité pour les collectivités de voter les taux de fiscalité (Impôts directs, TASCOT, GEMAPI, taxe de séjour).**

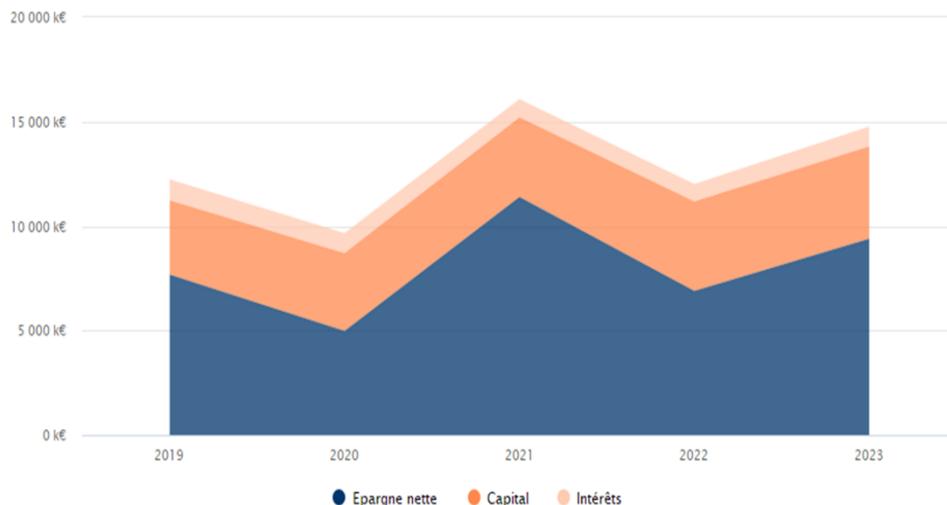
**Pour LA, son pouvoir de taux est de l'ordre de 35 % de ses recettes fiscales (18 M€)**

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

## RÉTROSPECTIVE 2019 - 2023

Budget  
Principal

k€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits de fct. courant	65 557	67 304	69 555	70 635	75 504
- Charges de fct. courant	53 930	55 165	52 725	58 546	60 740
<b>= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)</b>	<b>11 627</b>	<b>12 139</b>	<b>16 830</b>	<b>12 089</b>	<b>14 764</b>
<b>+ Solde exceptionnel large</b>	<b>609</b>	<b>- 2 481</b>	<b>- 755</b>	<b>- 77</b>	<b>0</b>
= Produits exceptionnels larges*	711	68	388	188	164
- Charges exceptionnelles larges*	102	2 548	1 143	265	164
<b>= EPARGNE DE GESTION (EG)</b>	<b>12 236</b>	<b>9 658</b>	<b>16 075</b>	<b>12 012</b>	<b>14 764</b>
- Intérêts	1 003	953	870	832	951
<b>= EPARGNE BRUTE (EB)</b>	<b>11 233</b>	<b>8 705</b>	<b>15 205</b>	<b>11 180</b>	<b>13 813</b>
- Capital	3 557	3 727	3 813	4 286	4 420
<b>= EPARGNE NETTE (EN)</b>	<b>7 676</b>	<b>4 978</b>	<b>11 392</b>	<b>6 895</b>	<b>9 393</b>



Les résultats de l'année 2023 sont positifs. Les produits évoluant plus rapidement que les charges et l'annuité 2023 de la dette étant sensiblement identique à 2022, la CAF nette progresse de + 2.498 K€

# Compte administratif 2023

Budget Principal

## Budget Principal – Les investissements

	CA 2022	CA 2023
CAF BRUTE (Hors cessions)	11 416	13 813
Remboursement Capital de la dette	4 291	4 420
CAF NETTE (Hors cessions)	7 125	9 393
ENCOURS DETTE 31/12/N	36 255	36 835
Capacité désendettement	3,2	2,7

### Investissement

**DÉPENSES 14.076 K€**

Dépenses directes	7.405 K€
Dépenses indirectes	6.571 K€
Dépenses financières	100 K€

**FINANCEMENT 19.481 K€**

CAF nette	9.363 K€
DOTAT° (FCTVA, TA...)	1.080 K€
Subventions	3.864 K€
Emprunt	5.000 K€
Cessions	143 K€

	01/01/23	31/12/23	Variation
<b>Fonds de roulement</b> (=Résultats ex + antérieurs SF+SI)	6 090	11 495	5 405

## Budget Principal – 14 M€ d'investissements

### Investissements bruts 2023

14 M€



**Économie – Emploi** **1 M€**  
*Dont Aides aux transitions économiques et technologiques* **0,8 M€**



**Enseignement supérieur** **2,3 M€**  
*Soutien aux acteurs de l'enseignement*



**Politiques transversales et fonctions supports** **2 M€**  
*Fonds de concours aux communes* **1,2 M€**



**Habitat - PLH** **1,3 M€**



**Culture - Sport - Tourisme** **5,9 M€**

- Culture **1,7 M€**
- Sport **2,8 M€**
- Tourisme **1,4 M€**



**Aménagement** **0,6 M€**

- Voirie **0,2 M€**
- Urbanisme (PLUI/SCOT/Plan Guide) **0,2 M€**
- DSP THD **0,2 M€**



**Mobilité** **0,7 M€**



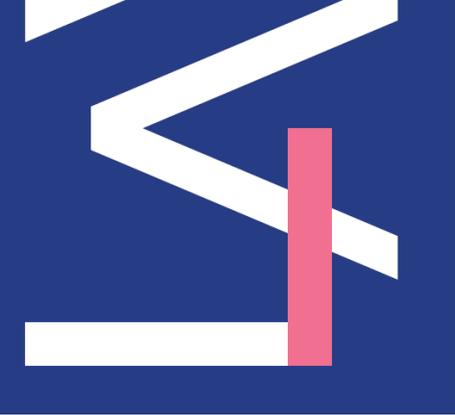
**Environnement** **0,2 M€**

### Recettes

4,9 M€

### Investissements nets 2024

9,1 M€



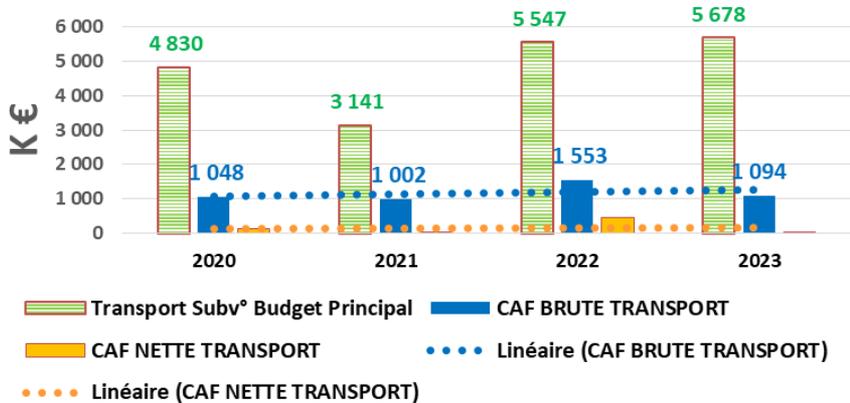
# Compte administratif 2023

## **BUDGET ANNEXE : TRANSPORTS**



# BA TRANSPORTS : Résultats 2023

### TRANSPORT - EVOLUTION CAF BRUTE ET NETTE 2020 - 2023



Malgré le maintien de la subvention du budget principal en 2023 à un niveau élevé, 5.678K€, la CAF brute connaît une baisse de - 30%. Ce constat interroge encore en 2023 l'autonomie financière de ce B.A., à corréluer au niveau du taux du versement mobilité pourtant augmenté au 01.07.23

**CHARGES**  
= 19.333K€  
+ 3.303 K€  
+ 21 %

**DSP = + 3.267 K€**

1. Augmentation de la prestation : + 2.700K€
2. Régularisation de charges KEOLIS 2022 : + 1.321K€

**Soutien 2023 de l'Etat exceptionnel:**  
+135 K€  
(COVID et hausse du prix de l'énergie)

**PRODUITS**  
= 20.427K€  
+ 2.844 K€  
+ 16 %

**VM = 8.849K€ (+ 1.811 K€)**

1. Evolution du périmètre : 34 communes aux 01.01.23
2. Augmentation du taux (0,8% au 01.07.23)
3. Augmentation des bases associées à l'inflation

**Versement solde fin de DSP KEOLIS 2022 : + 622 K€**

**Subvention budget principal = 5.678K€ (+ 131K€)**

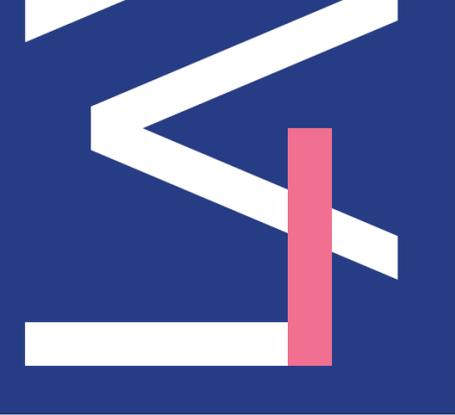


	CA 2022	CA 2023
CAF BRUTE	1 554	1 094
Remboursement Capital de la dette	1 112	1 069
CAF NETTE	442	26
ENCOURS DETTE 31/12/N	8 876	9 807

Investissement	DÉPENSES		FINANCEMENT	
		4 685 K€		2.393 K€
	Frais d'étude	50 K€	CAF nette	26 K€
	Matériel de transport	357 K€	Subventions	363 K€
	Acquisition bus électriques	3.288 K€	Emprunt	2.000 K€
	Voies et réseaux	323 K€		
	Station d'avitaillement	598 K€		

- *Frais d'études = expérimentation voies de bus : 50K€; Acquisitions de bus électriques : 3.288 K€*
- *Station d'avitaillement : 598K€; Aménagements voies et réseaux : 323K€*
- *En 2020, Laval Agglomération a bénéficié d'une avance remboursable de 1,2M€ de l'Etat dans le cadre de la crise sanitaire encaissée en 2021. Cette avance sera remboursée sur 6 ans à compter de 2024.*

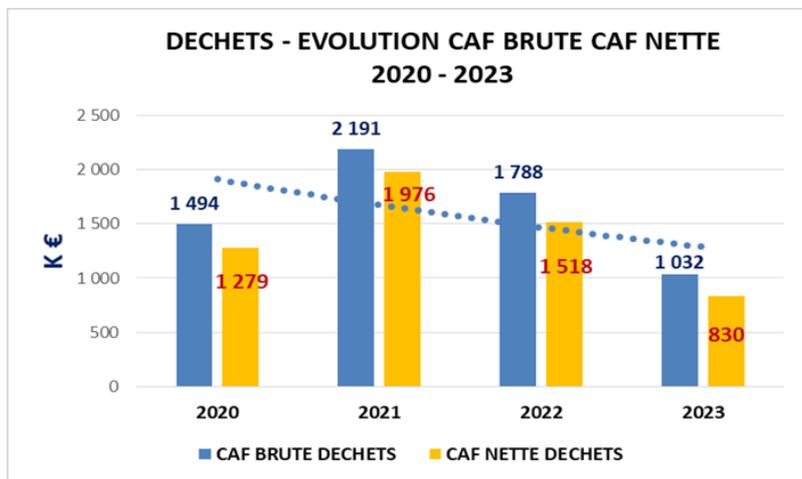
	31/12/22	31/12/23	Variation
Fonds de roulement	2 728	436	-2 292



# Compte administratif 2023

## **BUDGET ANNEXE : DÉCHETS**

# BA DÉCHETS : Résultats 2023



Le décrochage entre la dynamique des charges (actualisation des contrats de prestations de services), forte, et des produits atones, est significatif en 2023.

L'effet bénéfique de la progression du produit de la TEOM (+641K€) lié à la revalorisation annuelle des bases de FB (+7,2% en 2023) est annulé par la chute du produit des ventes de matériaux (-568K€), leurs prix s'étant effondrés.

**CHARGES**  
**= 12.268 K€**  
 + 622 K€  
 + 6 %



**Contrats de prestations de services : 8.570 K€ ;**  
 + 653 K€

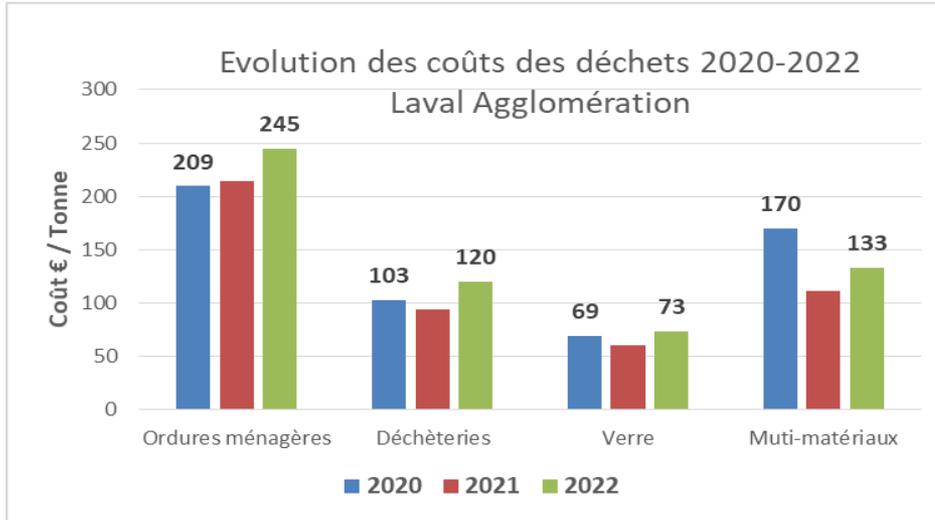
**PRODUITS**  
**= 13.299 K€**  
 - 95 K€  
 - 1 %



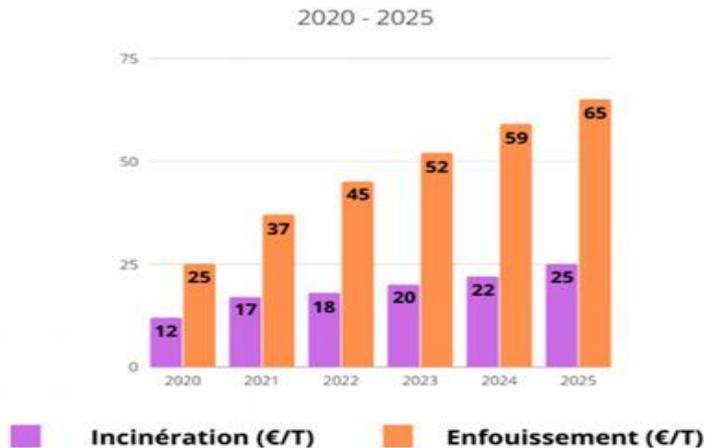
**TEOM : 10.243 K€**  
 + 641 K€



**Reprises verre, papier, carton, plastique, métaux : 706 K€**  
 - 568 K€



## Evolution du coût de la TGAP selon le mode de traitement (enfouissement ou incinération) en €/T



La progression des charges est inéluctable, considérant :

1. L'inflation actuelle
2. La progression de la TGAP (Taxe Générale sur les Activités Polluantes) programmée jusqu'en 2025, hausse décidée au niveau national pour limiter voire dissuader de recourir à l'enfouissement des déchets.

Il est espéré que les nouvelles modalités de services mises en oeuvre au 01.01.24 (passage en régie de l'enlèvement des OM sur les 34 communes – Apports volontaires + bacs- et passage en C05 (diminution de la fréquence de ramassage), tempère ces évolutions de charges significatives pour l'avenir.

# BA DÉCHETS – INVESTISSEMENTS 2023

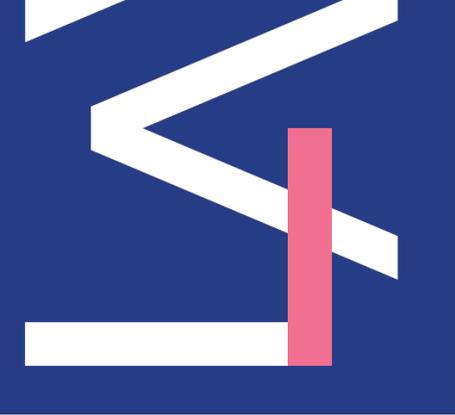


	CA 2022	CA 2023
CAF BRUTE	1 788	1 032
Remboursement annuités (Capital + intérêts)	270	201
CAF NETTE	1 518	830
ENCOURS DETTE 31/12/N	1 773	1 572
Capacité désendettement	1,0	1,5

Ce B.A. n'ayant pas eu recours à l'emprunt, la CAF nette 2023 étant trop faible pour couvrir les besoins de financement de la section d'investissement, ce financement a donc été réalisé par ponction sur les fonds propres/réserves du dit budget (-1.001K€). Le fonds de roulement restant au 31.12.23 s'élève alors à 3.421 K€.

Investissement	DÉPENSES		FINANCEMENT	
		2.179 K€		1.178 K€
	Etude faisabilité déchetterie	20 K€	CAF nette	830 K€
	Travaux	378 K€	FCTVA	254 K€
	BACS /Conteneurs		SUBVENTIONS	94 K€
	BOM + véhicules	1.776 K€	EMPRUNT	0 K€
	Divers	5 K€		

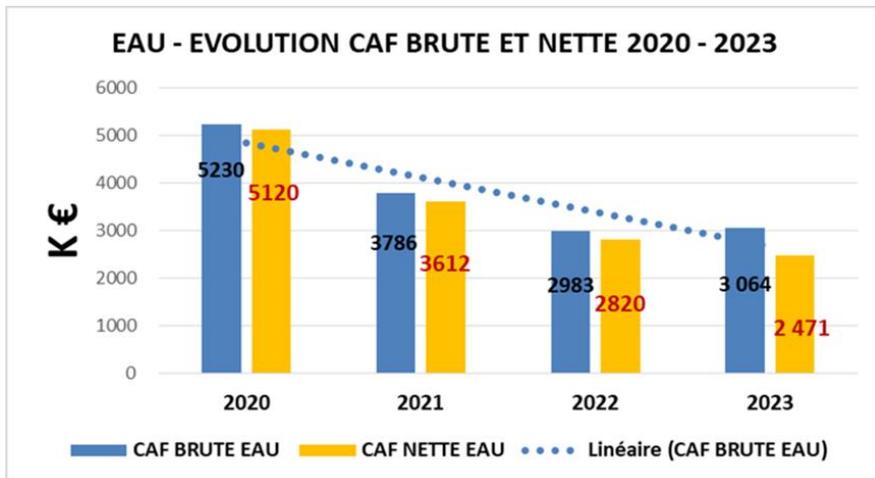
	31/12/22	01/01/23	31/12/23	Variation
Fonds de roulement	4 422	4 422	3 421	-1 001



# Compte administratif 2023

## **BUDGET ANNEXE : EAU**

# BA Eau : Résultats 2023



La CAF brute se maintient en 2023 mais ne progresse pas, ce qui est regrettable au regard des emprunts restant à contracter pour financer la construction de l'usine des eaux; l'anticipation de l'impact de la progression des annuités de la dette sur la CAF nette est essentielle. Cet impact est déjà visible sur l'évolution de la CAF nette en 2023 (-12%).

Il est aussi nécessaire de tenir compte de la stagnation voire la baisse du volume d'eau vendu, annulant partiellement de fait le produit escompté d'une progression des tarifs.

**CHARGES**  
= 9.106 K€  
+ 821 K€  
+ 10 %

Augmentation des charges financières en lien avec les nouveaux emprunts : + 66K€

**PRODUITS**  
= 12.170 K€  
+ 902 K€  
+ 8 %

1. Energie / produits de traitements : +346 K€
2. Prestations de services : +48 K€
3. Indemnités d'imprévision : +235K€
4. Reversement Fonds départemental d'eau potable : +186K€

**Ventes d'eau :**  
+ 728 K€

Reversement produit Ventes d'eau fin DSP VEOLIA: + 162 K€

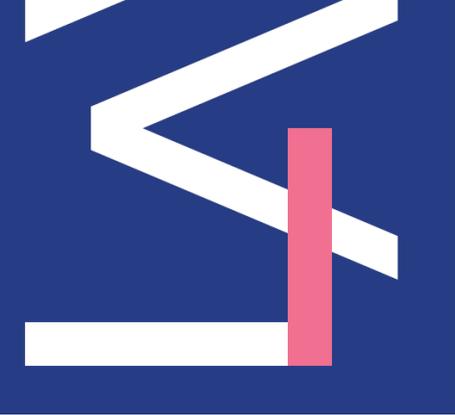


	CA 2022	CA 2023
CAF BRUTE	2 983	3 064
Remboursement Capital de la dette	163	593
CAF NETTE	2 820	2 471
ENCOURS DETTE 31/12/N	3 412	7 818
Capacité désendettement (en années)	1,1	2,6

Le cumul des recettes d'investissement 2023 étant insuffisant (CAF nette + subventions + emprunts), le solde du financement des investissements est assuré une ponction sur le fonds de roulement de 3,8M€

Investissement	DÉPENSES 13.256 K€		FINANCEMENT 9.472 K€	
		Travaux réseaux	6.175 K€	CAF NETTE
	Usine des eaux	6.520 K€	DOTATIONS	13 K€
	Études et logiciels	147 K€	SUBVENTIONS	1.988 K€
	Matériel	414 K€	EMPRUNT	5.000 K€

	31/12/22	31/12/23	Variation
Fonds de roulement	10 423	6 638	-3 785



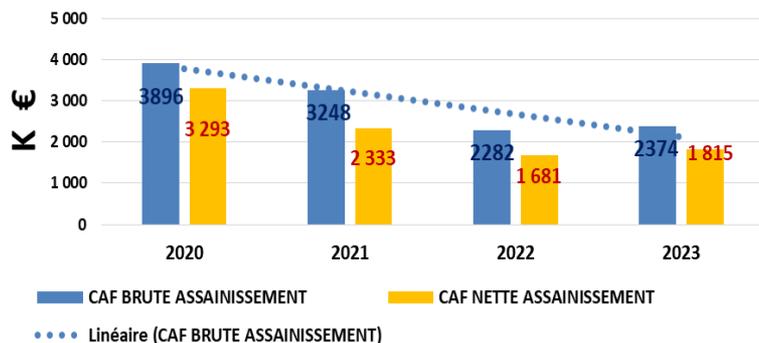
# Compte administratif 2023

## **BUDGET ANNEXE : ASSAINISSEMENT**

# BA Assainissement : Résultats 2023



**ASSAINISSEMENT - EVOLUTION  
CAF BRUTE ET NETTE 2020 - 2023**



La CAF brute est quasiment stable entre 2022 et 2023. La forte progression des recettes travaux et PFAC (Participation pour le Financement de l'Assainissement Collectif) : +277K€ et les recettes issues de la biométhanisation de la STEP (+74K€ / 2022) ont permis de faire face à la hausse des charges, notamment de l'énergie (+259K€/2022). La diminution des charges d'intérêts, (encours de la dette relativement ancien), a également contribué à contenir la progression globale des charges à +267 K€, soit +5%/ 2022.

Au regard de l'avenir, la dynamique des redevances est trop atone. La baisse du volume d'eau vendu se répercute également sur les volumes d'assainissement traité et sur les produits associés.

**CHARGES**  
**= 6.159 K€**  
**+ 267 K€**  
**+ 5 %**

1. \* Energie : +259K€
2. \* Entretien de réseaux : +25 K€
3. \* Actualisation marché d'exploitation E&A : +88K€
4. \* Remboursement au budget principal : -104K€

**PRODUITS**  
**= 8.533 K€**  
**+ 358 K€**  
**+ 4 %**

Contrôles de raccords :  
+58 K€  
Bio-méthanisation : +74 K€

**Stabilité des redevances**  
**(7.357 K€)**

**Recettes travaux et participation au financement de l'assainissement collectif : + 277 K€**

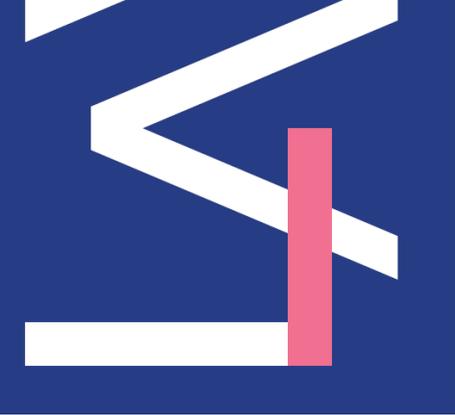


	CA 2022	CA 2023
CAF BRUTE	2 282	2 374
Remboursement Capital de la dette	601	559
CAF NETTE	1 681	1 815
ENCOURS DETTE 31/12/N	6 059	5 500
Capacité désendettement (en années)	2,7	2,3

La CAF nette couvrant globalement des dépenses d'investissement mesurées, le fonds de roulement se maintient au 31.12.2023 (7M€)

Investissement	DÉPENSES 2.029 K€		FINANCEMENT 2.259 K€	
		Travaux réseaux et stations 1.764 K€		CAF NETTE 1.815 K€
	Études et logiciels 23 K€		SUBVENTIONS 0 K€	
	Matériels industriels & divers 555 K€		DOTATIONS 444 K€	

	31/12/22	31/12/23	Variation
Fonds de roulement	6 865	7 096	230



# Compte administratif 2023

## **BUDGET ANNEXE : BÂTIMENTS**

# BA BÂTIMENTS : Résultats 2023



	CA 2022	CA 2023
CAF BRUTE	1 037	1 451
Remboursement Capital de la dette	750	1 067
CAF NETTE	287	383
ENCOURS DETTE 31/12/N	5 144	6 026
Capacité désendettement (en années)	5,0	4,2

Un budget qui intègre depuis le 01.01.2023 l'ancien B.A. de même nature de l'ex Pays de Loiron.

Des loyers qui ne couvrent toujours pas les charges malgré une augmentation des produits associés aux loyers de l'ex Pays de Loiron.

Il est à noter la cession d'un bâtiment pour 280K€. Ce produit n'est pas pris en compte dans le calcul de la CAF nette mais il permet de limiter la subvention d'équilibre du budget principal à 418K€ soit -27 % / 2022.

	31/12/22	31/12/23	Variation
Fonds de roulement	606	1 301	695

**CHARGES**  
= 590 K€  
+ 271 K€  
+ 85 %



Intégration du BA du Pays de Loiron



Loyers : 1.328K€  
dont pays de Loiron 480K€ (36%)

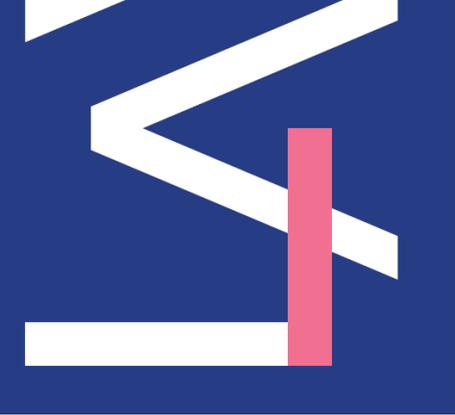
**PRODUITS**  
= 2.041 K€  
+ 685K€  
+ 50 %



Cession bâtiment à St Ouen : 280K€



Subvention d'équilibre du budget principal :  
418 K€  
(-156K€/2022; - 27%)



# Compte administratif 2023

## **BUDGET ANNEXE : TERRAINS**

# BA TERRAINS : Résultats 2023



	CA 2022	CA 2023
CAF BRUTE	1 998	555
Remboursement Capital de la dette	833	892
CAF NETTE	1 165	-338
ENCOURS DETTE 31/12/N	2 698	1 336

Des ventes de terrains moins importantes et des travaux plus conséquents (La Fonderie) au regard de 2022, impactant les résultats de manière significative.

Il est à noter que ce budget intègre depuis le 01.01.2023 l'ancien B.A. de même nature de l'ex Pays de Loiron

	01/01/23	31/12/23	Variation
Fonds de roulement	-3 565	-4 607	-1 041

**CHARGES**  
= 1.354 K€  
+ 511 K€  
+ 61 %

**PRODUITS**  
= 1.908 K€  
- 933 K€  
- 33 %

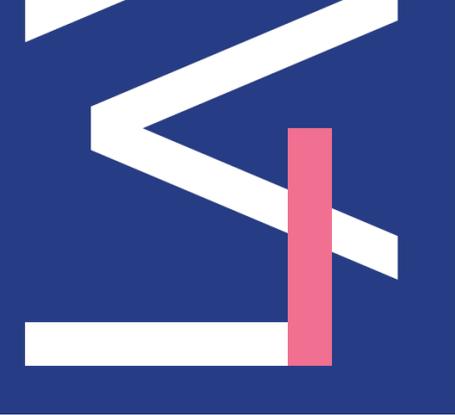
Intégration du BA du Pays de Loiron au 01/01/2023

1. Travaux Fonderie : 735K€
2. Acquisition ZA Grands Prés II : 180K€
3. Travaux ZA la Meslerie : 171 K€

**Ventes de terrains = 1.748 K€**  
- 899K€ / 2022

- La Motte Babin : 774K€
- ZA Chauvignière : 205 K€
- ZA Grands Prés I : 163 K€
- ZA la Gravelle : 151 K€
- ZA Girardièrre Nuillé : 30 K€
- ZI sud Bonchamps : 171 K€
- ...

**Subventions = 161 K€**  
- 34 K€/2022



# Compte administratif 2023

## **BUDGET ANNEXE : RÉALITÉ VIRTUELLE**

# BA Réalité Virtuelle : Résultats 2023



	CA 2022	CA 2023
CAF BRUTE	317	370
Remboursement Capital de la dette	411	411
CAF NETTE	-94	-41
ENCOURS DETTE 31/12/N	3 000	3 000
Capacité désendettement (en années)	9,5	8,1

Une subvention 2023 du budget principal plus importante (+47 K€) afin de couvrir les besoins de la section d'investissement.

	01/01/23	31/12/23	Variation
Fonds de roulement	37	17	-20

**CHARGES**  
= 655 K€  
- 26 K€  
- 4 %

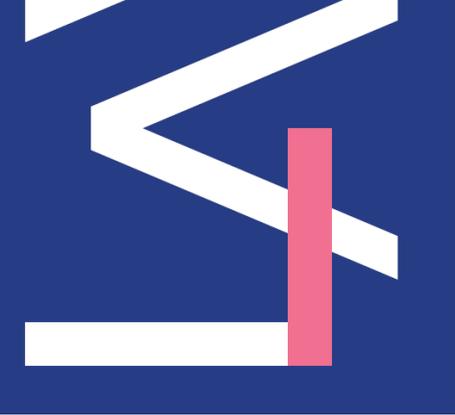
1. Taxe foncière : 19K€
2. Provisions pour risques impayés de loyers : 16 K€ (+5K€/2022)

1. Subvention salon Laval Virtual = 400K€
2. Subvention Laval Virtual Animation créativité : 160K€

**PRODUITS**  
= 1.025 K€  
+ 27 K€  
+ 3 %

- Loyers : 271 K€**  
- 19K€/2022
- Baisse surface louée par Laval Virtual
  - Départ KOMODAL
  - Arrivées : local IUT + Ecole Design

**Subvention du budget principal = 754 K€**  
+ 47 K€/2022



# Compte administratif 2023

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

# BA Parc Grand Ouest : Résultats 2023



	CA 2022	CA 2023
CAF BRUTE	-22	-240
Remboursement Capital de la dette	67	2 388
CAF NETTE	-89	-2 628
ENCOURS DETTE 31/12/N	2 622	233

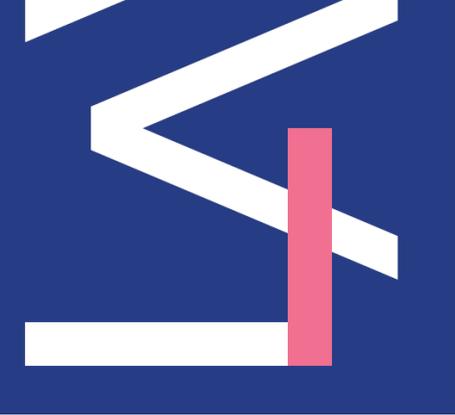
Un prêt a été remboursé par anticipation à hauteur de 2.388K€, expliquant de ce fait, la "chute" du fonds de roulement au 31/12/2023

	31/12/22	31/12/23	Variation
Fonds de roulement	2 986	358	-2 628

**CHARGES**  
**= 240 K€**  
**+ 218 K€**



1. Frais d'études : 136K€
2. Charges financières : 105K€



# Compte administratif 2023

## **BUDGET ANNEXE : PLATEFORME FERROVIAIRE**

# BA Plateforme ferroviaire : Résultats 2023



	01/01/23	31/12/23	Variation
Fonds de roulement	5 220	5 215	-5

Un budget 2023 (BP et CA) reflétant la mise en pause du projet.

Un fonds de roulement significatif au 31/12/23

**CHARGES**  
**= 5 K€**  
**-5 K€**



1. Charges d'entretien



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

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

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

30/05/2024

47