
Comptes administratifs 2023 – La Cali

Note de présentation

Budget principal

Budgets annexes :

- Transport
- Pépinière d'entreprises
- ZAE Eygreteau 1&2
- ZAE Eygreteau 4
- ZAE Frappe
- Centra Aquatique
- Eau Libourne
- Assainissement collectif Libourne
- Eau Les Billaux Lalande de pomerol
- Assainissement collectif Les Billaux Lalande de Pomerol
- SPANC
- Port de Libourne / saint Emilion
- GEMAPI
- ZA Camparian

Eléments financiers pour 2023

Budget principal

- ✓ Dépenses réelles de fonctionnement : 60,42 M€
- ✓ Recettes réelles de fonctionnement (hors cessions) : 64,47 M€

Soit une épargne brute de 4,05 M€ :

- ✓ Remboursement du capital de la dette : 0,99 M€

- **Et une épargne nette de 3,06 M€ :**

- ✓ Ce résultat très nettement positif, permet d'autofinancer une partie des dépenses d'investissement

Epargne brute : solde des recettes et des dépenses réelles de fonctionnement ; c'est un indicateur de l'aisance de la section de fonctionnement et de la capacité à investir.
Epargne nette : épargne brute moins le remboursement du capital de la dette

Eléments financiers pour 2023

Budget principal

- **Fonctionnement**

- **Principales dépenses**

- ✓ Charges à caractère général : 6,43 M€
- ✓ Dépenses de personnel : 17,21 M€
- ✓ Atténuations de produits (essentiellement attribution de compensation) : 12,19 M€
- ✓ Autres charges de gestion courante : 24,15 M€, dont 14,5 M€ de taxe d'enlèvement des ordures ménagères reversés au SMICVAL et au SEMOCTOM
- ✓ Charges financières (intérêts de la dette) : 0,22 M€

Eléments financiers pour 2023

Budget principal

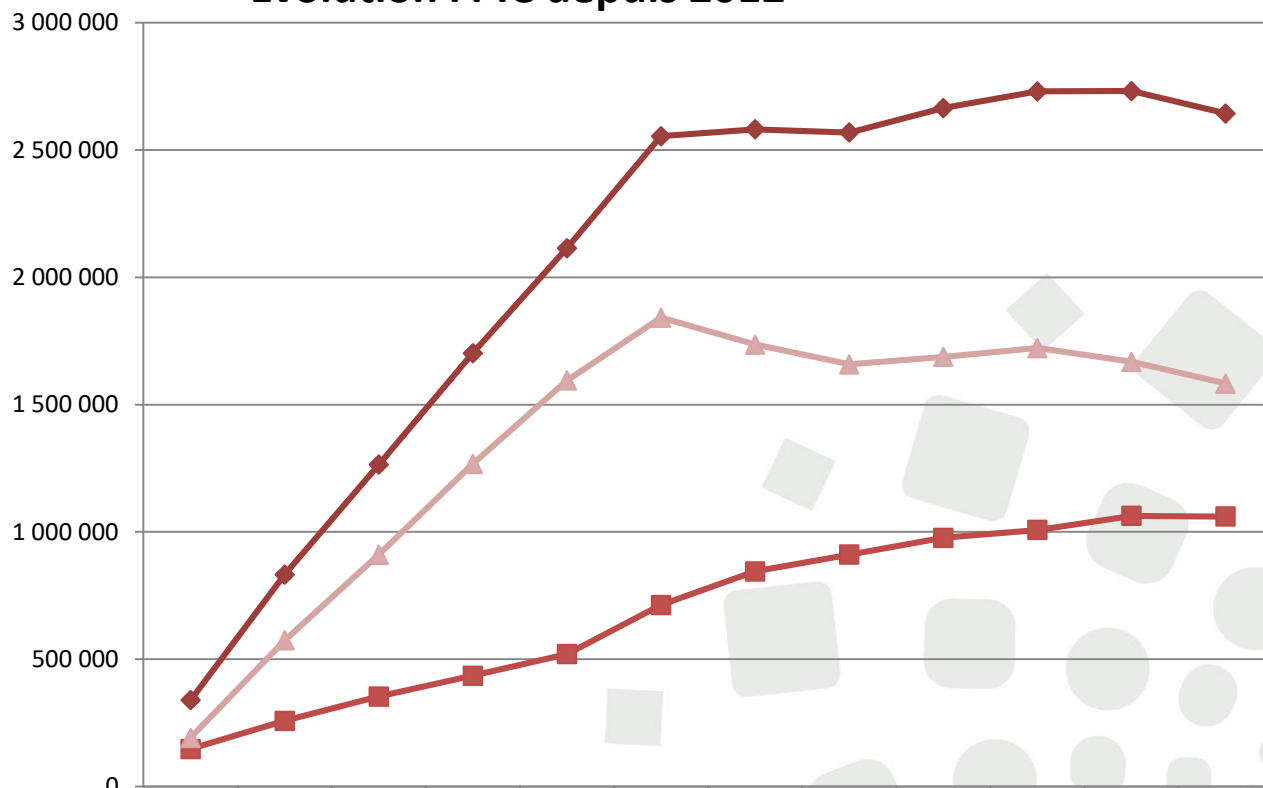
- **Fonctionnement**
 - **Principales ressources**
 - ✓ 15,8 M€ de fiscalité locale directe
 - ✓ 14,59 M€ de taxe d'enlèvement d'ordures ménagères (reversés au SMICVAL et au SEMOCTOM)
 - ✓ 9,6 M€ de fraction de TVA liée à la suppression de la TH
 - ✓ 5,1 M€ de fraction de TVA liée à la suppression de la CVAE
 - ✓ 6,8 M€ de Dotation Globale de Fonctionnement
 - ✓ 4 M€ de compensations fiscales
 - ✓ 3,9 M€ de participations et subventions (dont 2,6M€ pour la CAF et la MSA)
 - ✓ 2,2 M€ de produits des services

Eléments financiers pour 2023

- **12^{ème} année d'application du FPIC : 2 643 494 €**

Légère diminution de l'attribution globale : - 88 231€

Evolution FPIC depuis 2012



	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
FPIC Ensemble Intercommunal	338 985	832 258	1 264 482	1 702 330	2 114 364	2 554 406	2 581 336	2 568 961	2 664 825	2 729 981	2 731 725	2 643 494
Attribution EPCI	147 651	258 102	353 806	435 313	519 915	712 804	845 198	910 712	977 158	1 007 962	1 063 263	1 060 424
Attribution Communes	191 334	574 156	910 676	1 267 017	1 594 449	1 841 602	1 736 138	1 658 249	1 687 667	1 722 019	1 668 462	1 583 070

Les éléments fiscaux pour 2023

- **47 M€ perçus par La Cali sur le territoire au titre de la fiscalité**
 - ✓ dont 11 M€ reversés aux communes au titre des attributions de compensation (23,4 %),
 - ✓ dont 14,5 M€ reversés au Smicval et Semoctom au titre de la TEOM (30,8 %),
- ↪ **Soit 25,5 M€ redistribués (54,3 %)**
- ↪ **Soit 21,5 M€ de ressources mobilisables pour financer les politiques communautaires (45,7 %).**
- **Taxe de séjour : 254 718€ collectés sur 693 hébergements et reversés à l'OTIL**

Les ratios financiers 2023 du budget principal

- **Un endettement 3 fois inférieur à la moyenne nationale**

Encours de la dette/habitant du budget principal : 128 € (379 € en moyenne).

- **Une capacité de désendettement en augmentation mais toujours inférieure à la moyenne nationale** : 3 ans (2,3 en 2022)

Recommandation : < à 10 ans,

Moyenne nationale : 4,1 ans

- **D'autres ratios plus proches de la moyenne nationale :**

- ✓ Dépenses réelles de fonctionnement/population : 640 € (609 € en 2022) - (moyenne de 629 €/hab)
- ✓ Recettes réelles de fonctionnement/population : 710 € (662 € en 2022) - (moyenne de 723 €/hab)
- ✓ Produit des recettes fiscales/population : 497 € (471 € en 2022) - (moyenne de 496 €/hab)

Eléments financiers pour 2023

Budget principal

- **Investissement :**
 - **11,93 M€ de dépenses réelles totales, comprenant :**
 - ✓ **10,94 M€ de dépenses d'équipement réalisées**
Soit un taux de réalisation à hauteur de **52,98%**
(dont 2,089M€ d'achat / cession de l'ex super u pour la région)
 - ✓ **0,99 M€ de remboursement de capital de la dette**

 - **Financées par :**
 - ✓ Autofinancement (excédent de fonctionnement et amortissements) :
4,4 M€
 - ✓ Emprunts : 3,5 M€
 - ✓ Produit des cessions : 2,6 M€
 - ✓ FCTVA : 0,71 M€
 - ✓ Subventions : 0,12 M€
 - ✓ Autres recettes : 0,6 M€

Les faits marquants de l'année 2023

LES PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

- **Développement économique**
 - ✓ Acquisition « Super U » : 2 089 000€
(Revendu à la région Nouvelle aquitaine)
 - ✓ Participation à l'acquisition aérodrome : 1 543 750€
 - ✓ Soutiens directs aux entreprises : 84 987€
- **Gens du voyage**
 - ✓ Aire d'accueil de Libourne : 45 333€
 - ✓ Aire d'accueil de St Denis de Pile : 49 297€
- **Petite enfance / Enfance / Jeunesse**
 - ✓ Nouvelle crèche à Libourne : 62 388€
 - ✓ ALSH Vayres : 72 149€
 - ✓ BIJ – Espaces jeunes : 129 049€
- **Politique habitat**
 - ✓ 497 593€ d'aides directes aux propriétaires occupants (346 390€ en 2022)
 - ✓ Aides aux opérateurs production de logements sociaux : 253 800€
 - ✓ Concession d'aménagement cœur de bastide Libourne : 204 240€

Les faits marquants de l'année 2023

- **Fonds de concours versés**

- ✓ Arveyres – solde aménagement sécurité : 25 000€
- ✓ Cadarsac – éco paturage : 3 552,50€
- ✓ Lalande de pomérol – local associatif : 2 404€
- ✓ Libourne – pont Beauséjour : 250 000€
- ✓ Moulon – skate park : 2 852€
- ✓ Saint Antoine sur l'Isle – skate park : 5 906€
- ✓ Saint Christophe de Double – disc golf : 1 154€
- ✓ Saint Germain du Puch – skate park : 7 314€
- ✓ Vayres – solde accès recyclerie : 6 066€

- **Participations versées**

- ✓ Gironde Numérique fibre à l'habitant : 100 849€
- ✓ ISFI - CH Libourne : 250 000€
- ✓ Vélos – aides à l'acquisition : 78 467€

Les faits marquants de l'année 2023

- **Sport**
 - ✓ Terrains synthétiques Guîtres / Arveyres : 1 813 660€
- **Tourisme**
 - ✓ Boucles vélo route : 158 526€
 - ✓ Pontons sur l'Isle Guîtres / études St Denis de Pile : 207 752€
- **Opérations diverses**
 - ✓ Opérations de renouvellement de matériels et d'équipements courants : 1 197 752€
 - ✓ PLUI et modifications / révisions des documents d'urbanisme : 467 918€
 - ✓ Pôle d'Echange Multimodal : 168 090€
 - ✓ Raccordement fibre bâtiments Cali : 165 521€
 - ✓ Schéma directeur des eaux pluviales : 37 528€

Les faits marquants de l'année 2023

Éléments financiers des principaux budgets annexes

- **Centre aquatique La Calinésie :**
 - ✓ Participation du budget principal : 2,5 M€
 - ✓ Recettes entrées : 1,629 M€
 - ✓ Dépenses d'investissement : 0,74 M€
 - Travaux / équipements Calinésie : 0,49 M€
 - Ombrières parking : 0,19 M€
 - Piscine St seurin : 0,06M€

- **Transports**
 - ✓ Participation du budget principal : 1,450 M€
 - ✓ Versement Mobilité 2023 : 4,47 M€
 - ✓ Coût DSP : 7,62 M€
 - ✓ Plan mobilité douces : 1,390 M€

- **GEMAPI**
 - ✓ Produit taxe GEMAPI : 0,81 M€
 - ✓ Participations ASA / Syndicats : 0,43 M€
 - ✓ Dépenses d'investissement : 0,24 M€

Les faits marquants de l'année 2023

Eau et assainissement

- **Dépenses d'investissement**

- Assainissement Libourne : 5 037 177€, dont :
 - 2 230 622€ programme séparatif
 - 1 620 775€ programme bassin bastide
 - 798 473€ programme de réhabilitation
 - 248 416€ extensions de réseaux
 - 62 295€ Schéma Directeur Assainissement
 - 53 234€ STEP de Condat
- Eau Libourne : 239 399€, dont :
 - 117 990€ forage Dagueys
 - 49 953€ réhabilitation réseaux
- Assainissement Les Billaux / Lalande de Pomerol : 162 999€, dont :
 - 137 002€ Les Gauthiers
 - 25 123€ schéma Directeur Assainissement

LA CONSOLIDATION DES COMPTES

106,77 M€ de dépenses cumulées

	Budget principal	BA transport	BA pépinière	BA centre aquatique	GEMAPI	BA port de Libourne
Dépenses - Fonctionnement	65 330 145,75	8 422 721,56	167 797,44	3 713 140,11	583 573,07	345 205,47
Recettes – Fonctionnement	67 721 376,53	8 912 658,00	186 988,08	4 213 570,37	833 038,75	348 518,36
Solde exercice	2 391 230,78	489 936,44	19 190,64	500 430,26	249 465,68	3 312,89
Résultat N-1	3 176 215,22	422 438,36	37 665,32	549 653,30	16 830,21	33 689,74
Solde clôture FCT	5 567 446,00	912 374,80	56 855,96	1 050 083,56	266 295,89	37 002,63
		<i>subv max 1 450 000</i>	<i>subv max 110 000</i>	<i>Subv max 2 550 000</i>		<i>subv max 89 000</i>
Dépense Investissement	12 757 856,09	1 642 016,52	3 862,74	2 051 362,50	285 895,37	208 544,91
Recette investissement	11 537 256,43	1 388 014,41	3 702,54	2 206 358,97	147 148,19	162 467,67
Solde Exercice	-1 220 599,66	-254 002,11	-160,20	154 996,47	-138 747,18	-46 077,24
Résultat N-1	-910 625,79	-21 777,89	621,05	-911 195,50	372 300,00	60 469,92
Solde clôture INV	-2 131 225,45	-275 780,00	460,85	-756 199,03	233 552,82	14 392,68
RAR dépenses	3 695 226,67	48 887,30	8 837,00	69 900,89	199 553,65	45 750,00
RAR recettes	3 348 308,00	0,00				0,00
solde RAR	-346 918,67	-48 887,30	-8 837,00	-69 900,89	-199 553,65	-45 750,00
Besoin/excédent inv	-2 478 144,12	-324 667,30	-8 376,15	-826 099,92	33 999,17	-31 357,32
RESULTAT CUMULE 2023 HORS RAR	3 436 220,55	636 594,80	57 316,81	293 884,53	499 848,71	51 395,31

LA CONSOLIDATION DES COMPTES

Budgets zones d'activités

	BA Eygreteau 1&2	BA Eygreteau 3&4	BA Frappe	BA Camparian
Dépenses - Fonctionnement	0,00	1 949 768,00	255 594,06	482 033,22
Recettes – Fonctionnement	0,50	1 949 768,00	255 594,06	482 033,22
Solde exercice	0,50	0,00	0,00	0,00
Résultat N-1	0,00	0,00	1 110,26	
Solde clôture FCT	0,50	0,00	1 110,26	0,00
Dépense Investissement	0,00	1 949 768,00	72 172,84	482 033,22
Recette investissement	0,00	0,00	231 736,73	500 000,00
Solde Exercice	0,00	-1 949 768,00	159 563,89	17 966,78
Résultat N-1	0,00	0,00	481 901,30	
Solde clôture INV	0,00	-1 949 768,00	641 465,19	17 966,78
RAR dépenses				
RAR recettes				
solde RAR	0,00		0,00	
Besoin/excédent inv	0,00	-1 949 768,00	641 465,19	17 966,78
RESULTAT CUMULE 2023 HORS RAR	0,50	-1 949 768,00	642 575,45	17 966,78
RESULTAT CUMULE 2023 AVEC RAR	0,50	-1 949 768,00	642 575,45	17 966,78

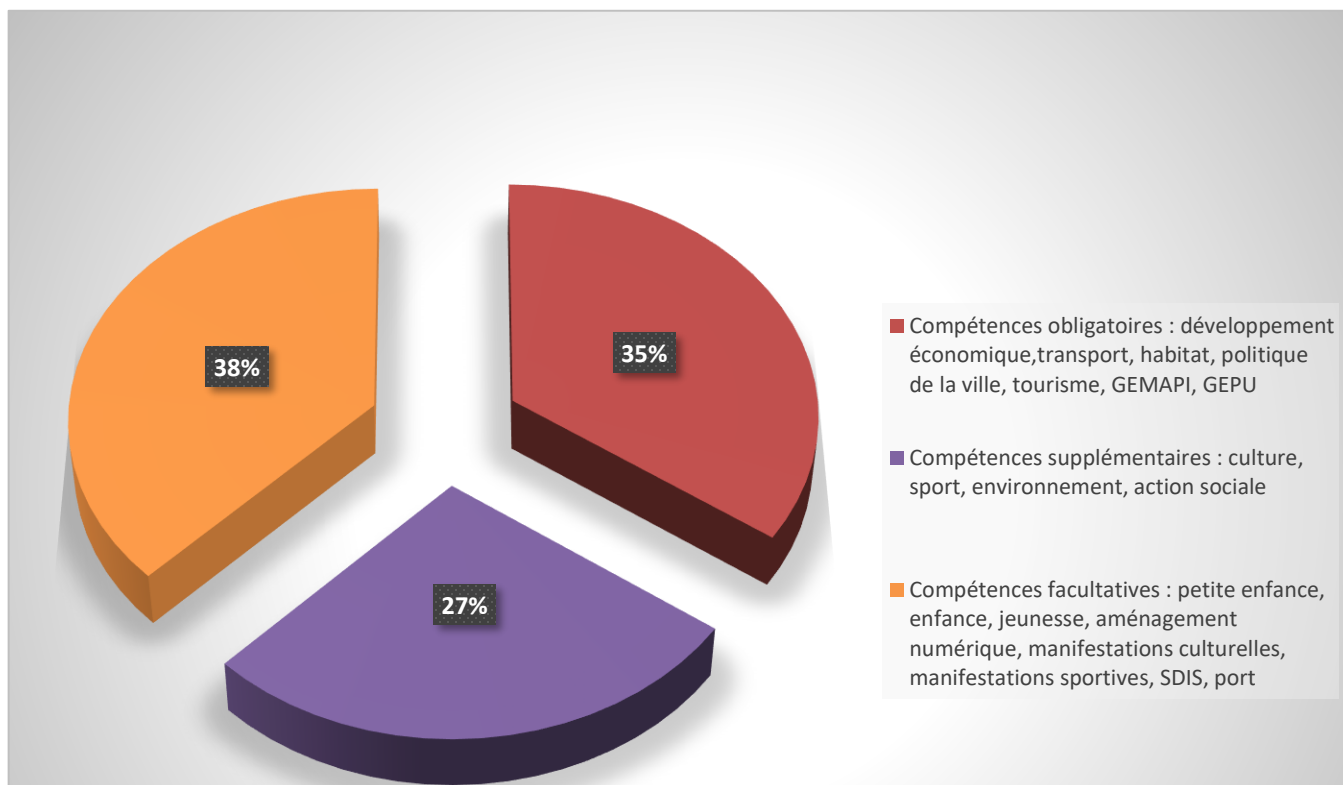
LA CONSOLIDATION DES COMPTES

Budgets eau et assainissement

	EAU LIBOURNE	ASSA LIBOURNE	EAU BILLAUX	ASSA BILLAUX	SPANC
Dépenses - Fonctionnement	407 994,05	2 097 241,04	8 133,00	238 744,82	10 520,00
Recettes – Fonctionnement	484 530,95	4 353 494,27	47 460,27	345 668,27	8 120,00
Solde exercice	76 536,90	2 256 253,23	39 327,27	106 923,45	-2 400,00
Résultat N-1	18 412,68	148 848,20	202 575,58	20 672,68	2 534,90
Solde clôture FCT	94 949,58	2 405 101,43	241 902,85	127 596,13	134,90
Dépense Investissement	444 277,36	7 408 063,00	192,00	321 154,78	0,00
Recette investissement	233 148,59	5 990 721,88	5 658,00	194 780,00	0,00
Solde Exercice	-211 128,77	-1 417 341,12	5 466,00	-126 374,78	0,00
Résultat N-1	460 020,79	-486 472,73	146 558,92	16 333,55	
Solde clôture INV	248 892,02	-1 903 813,85	152 024,92	-110 041,23	0,00
RAR dépenses	9 770,56	32 144,58		5 640,28	
RAR recettes			0,00		
solde RAR	-9 770,56	-32 144,58	0,00	-5 640,28	0,00
Besoin/excédent inv	239 121,46	-1 935 958,43	152 024,92	-115 681,51	0,00
RESULTAT CUMULE 2023 HORS RAR	343 841,60	501 287,58	393 927,77	17 554,90	134,90
RESULTAT CUMULE 2023 AVEC RAR	334 071,04	469 143,00	393 927,77	11 914,62	134,90

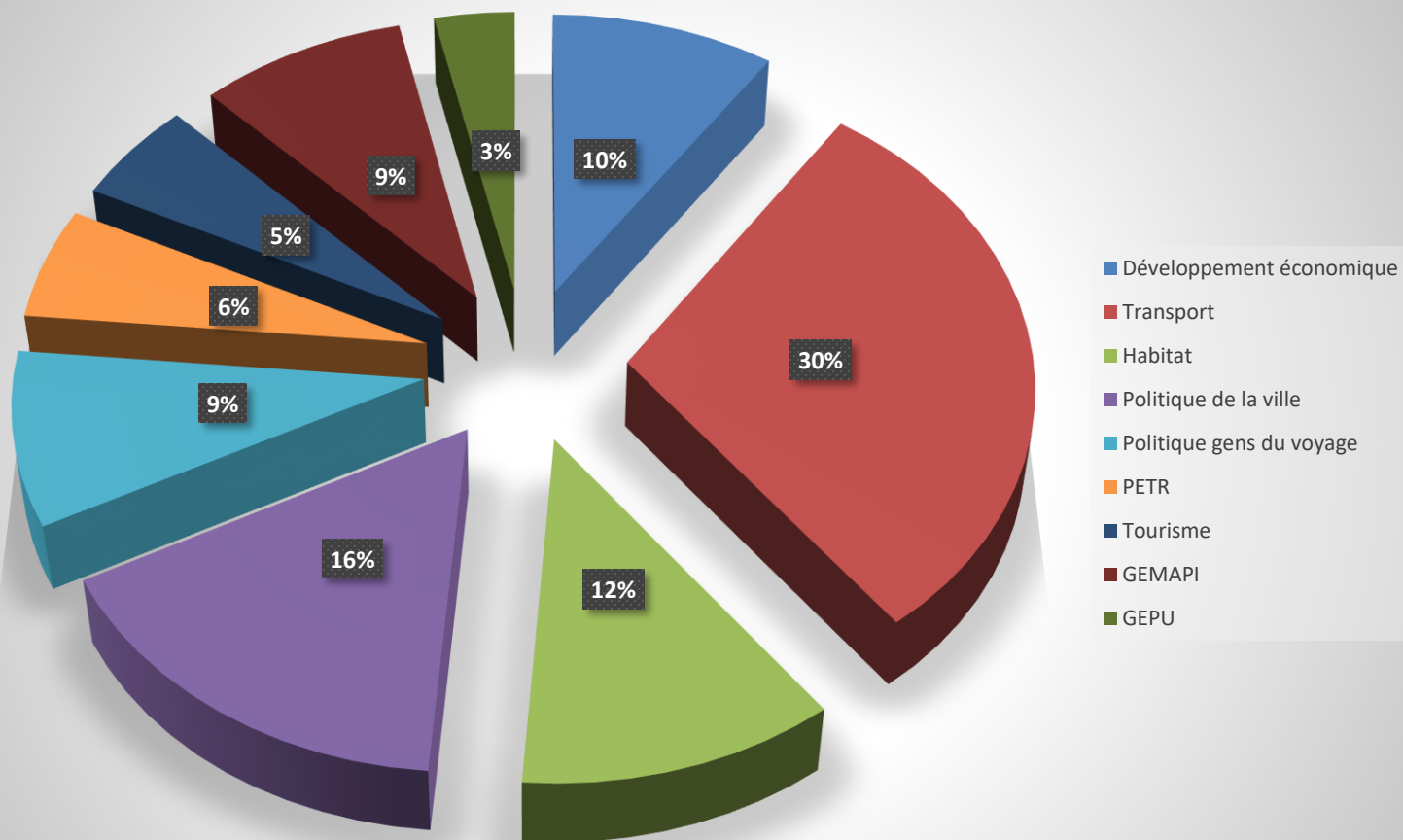
BUDGET PRINCIPAL

Ventilation budgétaire des politiques par bloc de compétences (suivant arrêté préfectoral en date du 18/12/2023)



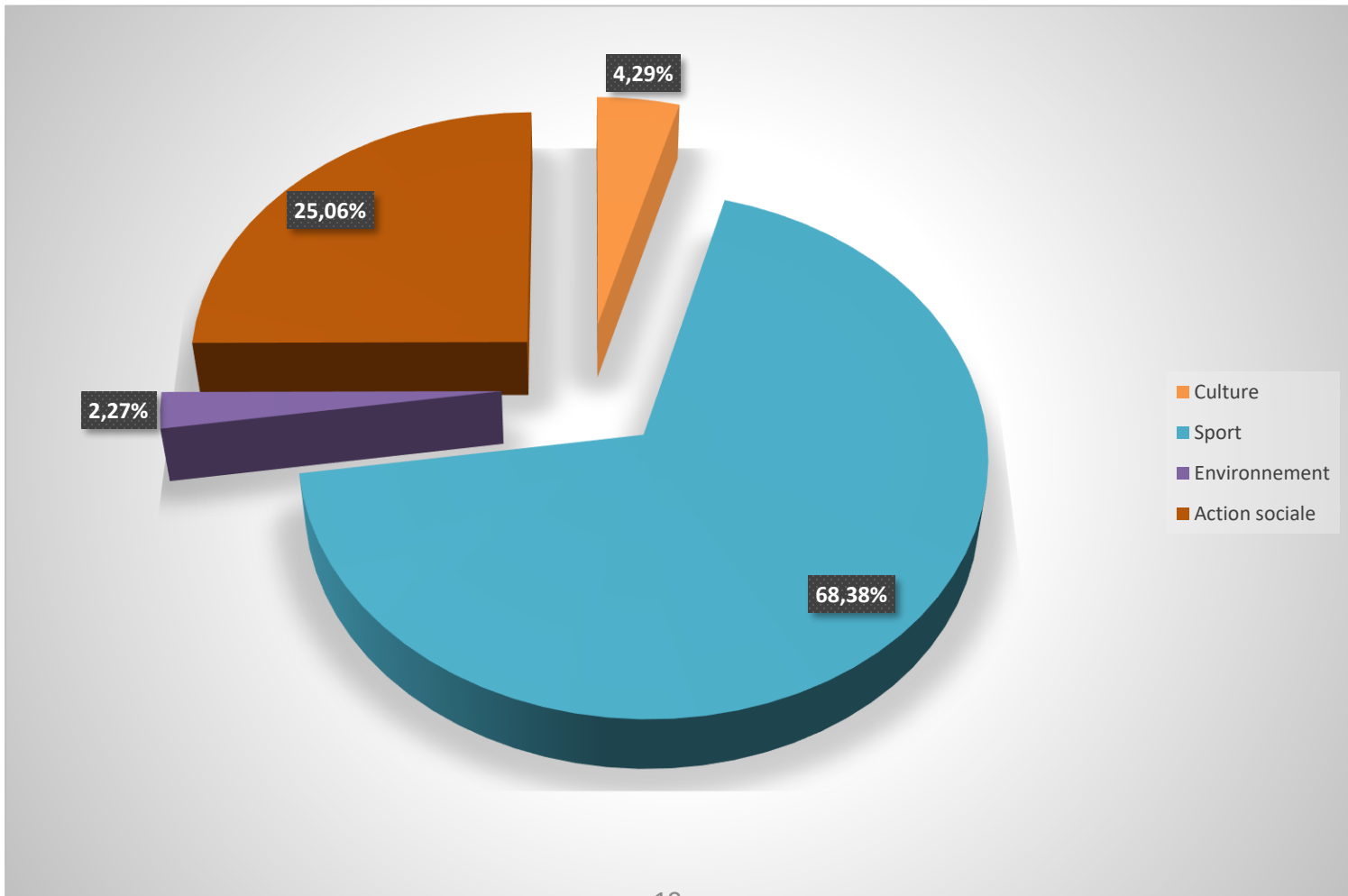
BUDGET PRINCIPAL

Ventilation budgétaire des compétences obligatoires



BUDGET PRINCIPAL

Ventilation budgétaire des compétences supplémentaires



BUDGET PRINCIPAL

Ventilation budgétaire des compétences facultatives

