

## Session du jeudi 15 juin au vendredi 16 juin 2023

**Objet : Piloter la stratégie budgétaire (politique G04) - Résultat de l'exercice 2022**

**POUR DECISION**

*Le présent rapport a pour objet de soumettre à votre approbation les résultats connus de l'exercice 2022, définitivement arrêtés après rapprochement avec le comptable public. La Commission Finances et Evaluation des politiques publiques du 2 juin 2023 a émis un avis favorable sur ce dossier.*

### **I. Contexte :**

L'année 2022 a été marquée par la guerre en Ukraine et ses conséquences sur l'économie mondiale en matière de hausse du coût de l'énergie et du prix des matières premières. Les différentes mesures prises par l'Etat, telles que la hausse du point d'indice, la revalorisation des métiers du médico-social et l'augmentation du Revenu de Solidarité Active (RSA) ont également impacté les finances des Départements de manière substantielle. Alors qu'un recul du produit des Droits de Mutation à Titre Onéreux (DMTO) a été observé sur la fin de l'année, la bonne dynamique globale du marché de l'immobilier sur l'année 2022, ajoutée à la forte augmentation des recettes de TVA, sous l'effet de l'inflation, ont permis au Département du Loiret de préserver ses ratios financiers.

Les deux ratios financiers ciblés du Département sont respectés :

- un taux d'épargne brute supérieur à 10 % : 17,9 % (vs 21 % en 2021) ;
- une capacité de désendettement inférieure à 10 ans : 3,7 ans (vs 3,5 ans en 2021).

En parallèle, les dépenses d'investissement demeurent à haut niveau (160,7 M€), traduisant l'ambition du Conseil Départemental de conserver un rôle majeur dans le développement des territoires et le soutien aux habitants.

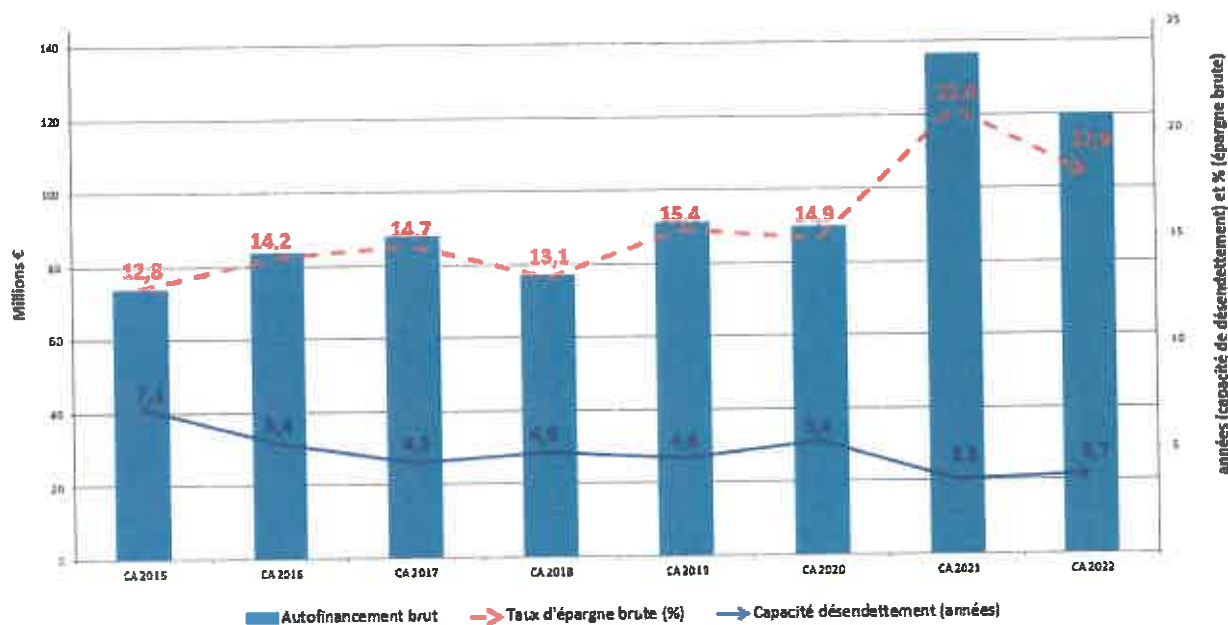
Toutefois, l'incertitude liée à l'évolution des équilibres budgétaires pour 2023 reste de mise, avec des Départements désormais tributaires des transactions immobilières sur leur territoire, suite à la perte de l'autonomie fiscale, réduisant ainsi très sensiblement leurs marges de manœuvre.

## II. Présentation du dossier :

### 1) Les facteurs d'évolution de l'épargne

Les résultats 2022 du compte administratif font apparaître un montant d'épargne brute de 120 M€, soit une baisse de - 16,4 M€ (- 12 %) par rapport au CA 2021.

#### Evolution des principaux équilibres du Loiret depuis 2015



### Les dépenses de fonctionnement

Dépenses réelles de fonctionnement	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
<b>Aides</b>	<b>352 035 558,57</b>	<b>349 137 488,35</b>	<b>370 641 634,79</b>	<b>21 504 146,44</b>	<b>6,2%</b>	<b>67,4%</b>
dont AIS	174 773 588,11	173 269 859,61	180 979 860,63	7 709 801,02	4,4%	32,9%
dont frais d'hébergement	109 535 780,66	108 257 133,03	119 117 222,21	10 860 089,18	10,0%	21,7%
dont contributions obligatoires	27 306 169,12	28 467 763,64	30 472 530,84	2 004 767,20	7,0%	5,5%
dont subventions	18 040 703,00	15 828 630,26	14 605 679,70	-1 222 950,56	-7,7%	2,7%
dont autres aides et charges de gestion courante	22 379 317,68	23 314 101,81	25 466 541,41	2 152 439,60	9,2%	4,6%
<b>Masse salariale</b>	<b>96 132 628,18</b>	<b>97 896 403,85</b>	<b>105 763 554,63</b>	<b>7 867 150,78</b>	<b>8,0%</b>	<b>19,2%</b>
<b>Achats</b>	<b>44 467 857,55</b>	<b>46 152 068,05</b>	<b>50 223 772,66</b>	<b>4 071 704,61</b>	<b>8,8%</b>	<b>9,1%</b>
<b>Frais financiers</b>	<b>11 204 609,30</b>	<b>10 711 223,87</b>	<b>10 540 885,51</b>	<b>-170 338,36</b>	<b>-1,6%</b>	<b>1,9%</b>
<b>Autres</b>	<b>9 568 743,37</b>	<b>25 544 221,52</b>	<b>13 017 795,63</b>	<b>-12 526 425,89</b>	<b>-49,0%</b>	<b>2,4%</b>
<b>Total général</b>	<b>513 409 395,97</b>	<b>529 441 405,64</b>	<b>550 187 643,22</b>	<b>20 746 237,58</b>	<b>3,9%</b>	

### Les recettes de fonctionnement

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT*	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Recettes d'exploitation	602 330 902,37	648 894 942,87	669 423 006,87	20 528 064,00	3,2%	96,4%
Produits financiers	370 752,88	551 879,05	287 179,01	-264 700,04	-48,0%	0,0%
Produits exceptionnels	8 543 310,14	5 782 889,26	23 685 971,22	17 903 081,96	309,6%	3,4%
Reprises sur provisions	165 000,00	62 943,00	1 299 500,00	1 236 557,00	1964,6%	0,2%
<b>TOTAL</b>	<b>611 409 965,39</b>	<b>655 292 654,18</b>	<b>694 695 657,10</b>	<b>39 403 002,92</b>	<b>6,0%</b>	

\*hors résultat de fonctionnement reporté (002)

L'évolution de l'épargne brute s'explique principalement par les éléments suivants :

#### Les facteurs favorables :

- La hausse des **recettes d'exploitation (+ 20,5 M€)** est essentiellement due à la bonne dynamique de la TVA dans le contexte d'inflation connu en 2022. Les principales recettes ayant un impact positif sur l'évolution de l'épargne sont les suivantes :
  - la fraction de TVA : + 15,6 M€ (+ 9,6 %) ;
  - la hausse des recettes de la Caisse Nationale de Solidarité pour l'Autonomie (CNSA) : + 6,1 M€ dont :
    - + 4,4 M€ pour l'Allocation Personnalisée d'Autonomie (APA), pour compenser les revalorisations salariales et tarifaires dans les Services d'Aide et d'Accompagnement à Domicile (SAAD) ;
    - + 1,7 M€ pour la Prestation de Compensation du Handicap (PCH), en lien notamment avec les concours perçus dans le cadre du déploiement de la PCH parentalité.
- Les **subventions** versées diminuent de - 1,2 M€ (- 7,7 %), dont - 1,5 M€ sont liés à la subvention accordée au Service Départemental d'Incendie et de Secours (SDIS) en 2021 en complément de la contribution obligatoire, afin de compenser le coût lié à la mise en place de la prime de feu. Cette subvention a été intégrée dans les contributions obligatoires à partir de 2022.
- Une baisse des **frais financiers** de - 0,2 M€ (- 1,6 %), malgré la hausse des taux d'intérêt constatée en 2022, grâce à une gestion active de la dette.

#### Les facteurs défavorables :

- Les **Allocations Individuelles de Solidarité (AIS)** augmentent au global de + 7,7 M€ (+ 4,4 %) entre 2021 et 2022. On note toutefois une certaine disparité entre les trois AIS :
  - APA : + 4,8 M€ (+ 8,1 %) ;
  - PCH : + 3 M€ (+ 22,9 %) ;
  - RSA : - 0,1 M€ (- 0,1 %).
- Une augmentation globale des **frais d'hébergement** de + 10,9 M€ (+ 10 %), dont + 6,8 M€ sont liés à l'intégration du mois de décembre dans le volume des dépenses de l'année, via les rattachements. On note une forte disparité sur les différentes politiques :
  - PAPH : + 6,4 M€ (+ 8,7 %) ;
  - enfance : + 5,4 M€ (+ 16 %) ;
  - insertion : - 0,9 M€ (- 58,5 %).
- Les **contributions obligatoires** évoluent de + 2 M€ (+ 7 %), principalement sous l'effet de la contribution obligatoire versée au SDIS (+ 2,3 M€), dont + 0,5 M€ sont imputables à l'avenant à la convention pluriannuelle de partenariat SDIS-CD45 pour la période 2022-2028, et + 1,5 M€ sont liés à l'intégration de la prime de feu (cf. partie « subventions »).
- La **masse salariale** : + 7,9 M€ (+ 8 %), en lien avec le Glissement Vieillesse Technicité (GVT), l'impact des différentes revalorisations et les recrutements intervenus, notamment dans le domaine du social.
- Les **achats** enregistrent une hausse de + 4,1 M€ (+ 8,8 %), sous l'effet principal de l'inflation, notamment sur le coût des matières premières et du prix de l'énergie. Les augmentations les plus significatives concernent l'énergie/fluide (+ 1,7 M€), l'entretien/réparation (+ 1,1 M€) et le carburant (+ 0,5 M€).

- **Les autres charges de gestion courante** : + 2,2 M€ (+ 9,2 %), dont + 1,8 M€ pour l'équilibre du budget de la maison de l'enfance, liés notamment aux frais supplémentaires engendrés par la poursuite du déploiement de nouveaux sites d'accueil et par les revalorisations salariales intervenues dans le domaine de l'enfance.
- Un impact négatif de la **péréquation horizontale** (rubrique « Autres » pour la dépense et « Recettes d'exploitation » pour la partie recette) de - 2,7 M€ (- 84,8 %). En 2022, le Loiret demeure toutefois bénéficiaire net à hauteur de 0,5 M€ contre 3,2 M€ en 2021. Le Département est soumis chaque année à des fluctuations importantes dont les anticipations restent difficiles à appréhender du fait de la complexité des dispositifs.

Les évolutions notables concernant la section de fonctionnement, hors périmètre du calcul de l'épargne brute :

- Les dotations aux provisions (Catégorie « autres » dans le tableau des dépenses de fonctionnement) enregistrent une baisse de - 15,7 M€, du fait principalement de la nouvelle provision constituée en 2021 pour un montant 15 M€, correspondant au montant des crédits estimés nécessaires, à la sécurisation du Canal d'Orléans. Ce montant a fait l'objet d'une reprise à hauteur de 1,2 M€ correspondant aux travaux effectués en 2021 ;
- Les recettes exceptionnelles sont en hausse de + 17,9 M€ (+ 309,6 %), du fait principalement de l'évolution du poste des débits et pénalités reçus (+ 18,3 M€), dont 18,3 M€ de pénalités appliquées à SFR dans le cadre du déploiement du THD (DSP 3).

## 2) L'investissement

**Les dépenses d'équipement : 160,7 M€ de réalisations**, soit une augmentation de + 3,7 M€ (+ 2,4 %) par rapport à 2021. A titre principal ces crédits ont permis le financement de projets du Département, tels que l'entretien et l'aménagement des infrastructures routières (62,7 M€), le développement culturel (22,4 M€), l'équipement/travaux des collèges (20 M€), la mobilisation en faveur des territoires (15,3 M€) et les politiques environnementales (12,2 M€).

- Les opérations en maîtrise d'ouvrage départementale ont atteint 124,3 M€, soit une hausse de + 7,2 M€ par rapport à 2021 (+ 6,2 %). Les principales opérations concernent la déviation de Jargeau (31,4 M€), le nouveau bâtiment des archives (21 M€), le programme pluriannuel d'amélioration des chaussées (15,8 M€), l'entretien des collèges (13,2 M€) et le Canal d'Orléans (10,4 M€).
- Les aides à l'équipement : le Département a versé 27,2 M€ de subventions, dont 15,3 M€ au titre des quatre volets de la mobilisation en faveur des territoires et 5 M€ pour l'échangeur de Saran-Gidy.
- Les immobilisations financières s'élèvent à 9,1 M€, dont 3,9 M€ versés aux délégataires dans le cadre des trois délégations de service public (Médialys, Lysséo et Loiret Fibre) et 3,6 M€ pour la prise de participation dans la nouvelle Société d'Economie Mixte (SEM) énergies renouvelables « Loiret énergies ».

**La dette (33,2 M€)** : le remboursement des emprunts et des dettes assimilées enregistre une baisse de - 18,5 M€, résultant principalement :

- du remboursement en intégralité, en 2021, de l'avance de DMTO d'un montant de 9,7 M€, versée en 2020 par l'Etat afin de compenser la baisse des recettes DMTO imputable à la crise COVID-19 ;

- du remboursement, en 2021, d'un emprunt obligataire infime pour 7,5 M€, qui s'était ajouté à l'amortissement linéaire des autres emprunts.

**Les recettes d'investissement : 41,7 M€,** soit une baisse globale de - 52,6 M€ en 2022 (- 55,8 %), sous l'effet principal du **non recours à l'emprunt**, contrairement aux années précédentes (46 M€ en 2021 et 100 M€ en 2020). Le FCTVA représente un montant de 19,6 M€ (-0,1 M€), les subventions d'investissement atteignent 19 M€ (+2 M€) et les autres immobilisations financières 3 M€ (- 2,3 M€).

L'encours de dette du Département au 31/12/2022 s'élève à 446,4 M€, soit une baisse de - 33,2 M€ (- 6,9 %).

### 3) Un résultat global (opérations de l'exercice et résultats antérieurs) de 92,2 M€

Au titre du seul budget principal, en intégrant les restes à réaliser d'investissement en recettes, le besoin de financement de la section d'investissement au titre de 2022 atteint 82,1 M€. Il est couvert par l'excédent de la section de fonctionnement qui s'élève à 174,4 M€. Après couverture du besoin de financement de la section d'investissement, **le résultat disponible 2022 s'établit donc à 92,2 M€** (contre 42,6 M€ en 2021).

	CA 2021	CA 2022
Résultat de fonctionnement à affecter	174,4	174,4
Dont résultat de fonctionnement reporté	27,9	42,6
Dont résultat de fonctionnement de l'exercice	116,7	131,8
Besoin de financement	102,0	82,1
Dont déficit d'investissement	107,6	145,1
Dont reste à réaliser en dépenses investissement	0,0	1,2
Dont reste à réaliser en recettes investissement	5,6	64,2
Résultat global de l'exercice	42,6	92,2
Dont résultat de l'exercice hors reste à réaliser	37,0	29,3

### III. Décisions proposées :

- vous prononcer sur les résultats du compte de gestion, qui concordent avec les chiffres du compte administratif, et statuer sur l'exécution des opérations 2022 ;
- approuver le compte administratif 2022 ;
- prendre acte des décisions prises, par le Monsieur le Président du Conseil Départemental, sur les opérations d'emprunt et de trésorerie réalisées au titre de l'exercice 2022 et s'inscrivant dans le cadre de sa délégation de pouvoirs en matière financière, telles que détaillées dans l'annexe 2 du rapport ;
- affecter les résultats cumulés des sections de fonctionnement constatés à la clôture de l'exercice 2022 des différents budgets ;
- me donner acte des actions de formation des élus en 2022 ;

- me donner acte de l'utilisation de la taxe d'aménagement à la clôture de l'exercice 2022.

J'ai l'honneur de soumettre le présent rapport à vos délibérations.

Le Président  
du Conseil Départemental



Marc GAUDET

Annexe 1 : Analyse du compte administratif 2022

Annexe 2 : Gestion de la dette, de la trésorerie et des engagements hors bilan

Annexe 3 : Tableaux concernant le compte de gestion 2022

Annexe 4 : Affectation des résultats 2022 budget principal et budgets annexes

Annexe 5 : Utilisation de la taxe d'aménagement – Espaces Naturels Sensibles

Annexe 6 : Liste des formations 2022 des élus

Annexe 7 : Présentation brève et synthétique du compte administratif (article 107 loi NOTRe du 7 août 2015)

Annexe 8 : Maquette budgétaire

## ANNEXE 1 - ANALYSE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

Introduction .....	2
Des équilibres financiers impactés par la conjoncture économique.....	2
La section de fonctionnement .....	4
1. les recettes de fonctionnement progressent .....	4
Les recettes d'exploitation.....	4
Les produits exceptionnels.....	11
Les reprises sur provisions .....	11
2. les dépenses de fonctionnement augmentent.....	12
Les dépenses d'exploitation.....	12
Les charges financières .....	19
Les charges exceptionnelles.....	19
Les dotations aux provisions.....	19
3. Sous l'effet d'une progression des dépenses supérieure à celle des recettes, l'épargne brute diminue.....	20
La section d'investissement.....	21
1. Des recettes d'investissement en diminution .....	21
2. Des dépenses d'investissement maintenues à un niveau élevé.....	22
Le résultat.....	26
Présentation des dépenses et recettes par politique .....	27



**DES EQUILIBRES FINANCIERS IMPACTES PAR LA CONJONCTURE ECONOMIQUE**

Budget en M€		2021	2022
<b>Mouvements réels de la section de fonctionnement</b>			
Recettes d'exploitation	1	648,9	669,4
Dépenses d'exploitation	2	502,3	539,1
Epargne de gestion (= 1-2)	3	146,6	130,3
Produits financiers	4	0,6	0,3
Charges financières	5	10,7	10,5
Epargne brute (= 3+(4-5))	6	136,5	120,0
Taux d'épargne brute (= 6/(1+4))	7	21,0%	17,9%
Produits exceptionnels et reprises sur provisions	8	5,8	25,0
Charges exceptionnelles et dotations aux provisions	9	16,5	0,5
<b>Mouvements réels de la section d'investissement</b>			
Recettes réelles d'investissement	10	94,3	41,7
Dont recettes propres	11	48,3	41,7
Dont emprunts	12	46,0	0,0
Dépenses réelles d'investissement	13	208,7	194,0
Dont dépenses d'équipement y compris les opérations pour le compte de tiers	14	156,0	151,6
Dont autres dépenses d'investissement hors capital de la dette	15	3,2	9,2
Dont remboursement du capital de la dette	16	49,5	33,2
Epargne disponible (= 6+8-9-16)	17	76,4	111,3
Besoin de financement (= 14+15-17-11)	18	34,5	7,7
Variation du fonds de roulement (= -18+12)	19	11,5	-7,7
Fonds de roulement net global / Excédent global de clôture (= 20 N-1 + 19 N+1)	20	37,0	29,3
Encours de dette consolidée au 31 décembre	21	479,6	446,4
Capacité de désendettement	22	3,5	3,7

L'année 2022 marque une dégradation de la situation du Département après l'amélioration connue en 2021. Les résultats 2022 du compte administratif font apparaître un montant d'épargne brute de 120 M€, représentant une baisse -16,4 M€ (-12%) par rapport à l'exercice précédent, sous l'effet d'une hausse des dépenses d'exploitation (+36,9 M€) supérieure à la hausse des recettes d'exploitation (+20,5 M€).

Le taux d'épargne brute passe de 21% en 2021 à 17,9% en 2022 alors que la capacité de désendettement passe de 3,5 à 3,7 ans.

Les deux ratios financiers du Département demeurent ainsi respectés :

- Un taux d'épargne brute supérieur à 10%
- Une capacité de désendettement inférieure à 10 ans



De manière plus détaillée, en 2022, les principaux postes de dépenses pour chacune des sections ont été les suivants :

		DEPENSES (en M€)	RECETTES (en M€)		
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>Dépenses de fonctionnement : 550,2</b>		<b>Recettes de fonctionnement : 694,7</b>		
		<i>Aides (AIS, frais d'hébergement, etc.)</i>	370,6	<i>impôts indirects</i>	432,4
		<i>Charges de personnel</i>	105,8	<i>Dotations, participations</i>	89,8
		<i>Achats</i>	50,2	<i>Impôts directs</i>	87,6
		<i>Autres</i>	13,0	<i>APA</i>	34,6
		<i>Frais financiers</i>	10,5	<i>Autres</i>	31,0
	<b>Epargne brute : 120</b>		<i>Autres produits d'activités</i>	14,6	
			<i>RSA</i>	4,6	
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>Remboursements d'emprunts : 33,2</b>		<b>Epargne brute : 120</b>		
	<b>Investissements : 160,7</b>		<b>Ressources définitives : 41,7</b>		
	<i>Dépenses d'équipement MOA / OPE tiers</i>	124,3	<i>Fonds de compensation de la TVA</i>	19,6	
	<i>Subventions d'équipement versées</i>	27,2	<i>Subventions</i>	19,0	
<i>Autres</i>	9,2	<i>Autres: cessions, immo. financières</i>	3,1		
		<i>pas d'emprunt</i>			

## LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

### 1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT PROGRESSENT

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Recettes d'exploitation	602 330 902,37	648 894 942,87	669 423 006,87	20 528 064,00	3,2%	96,4%
Produits financiers	370 752,88	551 879,05	287 179,01	-264 700,04	-48,0%	0,0%
Produits exceptionnels	8 543 310,14	5 782 889,26	23 685 971,22	17 903 081,96	303,6%	3,4%
Reprises sur provisions	165 000,00	62 943,00	1 299 500,00	1 236 557,00	1964,6%	0,2%
<b>TOTAL</b>	<b>611 409 965,39</b>	<b>655 292 654,18</b>	<b>694 695 657,10</b>	<b>39 403 002,92</b>	<b>6,0%</b>	

\*hors résultat de fonctionnement reporté (002)

Les recettes réelles de fonctionnement augmentent de +39,4 M€ en 2022, soit une hausse de +6% par rapport à 2021, essentiellement sous l'effet de l'évolution des recettes d'exploitation (+20,5 M€), des produits exceptionnels (+17,9 M€) et des reprises sur provisions (+1,2 M€).

### LES RECETTES D'EXPLOITATION

RECETTES D'EXPLOITATION	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Produits des services (chap. 70)	2 402 983,45	5 633 872,98	5 345 888,07	-287 984,91	-5,1%	0,8%
Impôts directs (chap. 731)	250 025 419,53	87 846 321,53	87 581 129,53	-265 192,00	-0,3%	13,1%
Impôts indirects (chap. 73)	216 039 769,99	417 875 566,27	432 445 831,04	14 570 264,77	3,5%	64,6%
Dotations et participations (chap. 74)	89 641 960,97	87 940 923,93	89 786 623,41	1 845 699,48	2,1%	13,4%
Autres produits d'activités (chap. 75)	12 814 337,42	14 294 959,99	14 581 560,33	286 600,34	2,0%	2,2%
Atténuations de charges (chap. 013)	292 943,36	458 009,98	424 278,45	-33 731,53	-7,4%	0,1%
RMI/RSA (chap. 015/017)	4 219 712,46	4 153 170,90	4 625 014,37	471 843,47	11,4%	0,7%
APA (chap. 016)	26 893 775,19	30 692 117,29	34 632 681,67	3 940 564,38	12,8%	5,2%
<b>TOTAL</b>	<b>602 330 902,37</b>	<b>648 894 942,87</b>	<b>669 423 006,87</b>	<b>20 528 064,00</b>	<b>3,2%</b>	<b>100%</b>

Les recettes d'exploitation progressent globalement de +20,5 M€, soit une augmentation +3,2 % par rapport à 2021.

L'évolution constatée s'explique principalement par :

- La fraction de TVA qui augmente de +15,6 M€ sous l'effet de l'inflation ;
- La hausse de +6,1 M€ des dotations CNSA :
  - dont +4,4 M€ pour l'APA, pour compenser les revalorisations salariales et tarifaires dans les SAAD ;
  - dont +1,7 M€ pour la PCH, en lien notamment avec les concours perçus dans le cadre du déploiement de la PCH parentalité.

**LES PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES :  
-0,3 M€ (-5,1%)**

LES PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Remboursements misés à disposition d'agents (MDPH, budgets annexes etc.)	328 795,04	2 028 285,96	3 315 104,24	386 838,28	13,2%	62,0%
Entrées châteaux et musées du Loiret	531 740,59	539 065,05	788 650,36	249 585,31	46,3%	14,8%
Redevances d'occupation domaine public	816 072,10	1 261 886,20	647 539,68	-614 346,52	-48,7%	12,1%
Remboursements de frais (MDPH, SDIS, budgets annexes, etc.)	577 440,79	588 675,91	475 093,39	-93 582,52	-16,5%	8,9%
Autres	148 834,93	335 979,86	119 500,40	-216 479,46	-64,4%	2,2%
<b>TOTAL</b>	<b>2 402 883,45</b>	<b>5 633 872,98</b>	<b>5 345 888,07</b>	<b>-287 984,91</b>	<b>-5,1%</b>	<b>100%</b>

Les produits des services, du domaine et ventes diverses enregistrent une baisse de -0,3 M€ (-5,1%) en 2022.

Le remboursement des agents mis à disposition est en hausse de +0,4 M€, dont :

- +0,6 M€ pour la MDPH, en lien avec les recrutements effectués et les revalorisations salariales intervenues dans le cadre du Ségur et de l'augmentation du point d'indice ;
- -0,2 M€ pour l'informatique, du fait de la dissolution de l'Agence Loiret Numérique.

La forte augmentation enregistrée par cette rubrique entre 2020 et 2021, était liée au changement d'imputation comptable du remboursement des frais de personnel mis à disposition de la MDPH (précédemment comptabilisés au chapitre 74).

Les recettes encaissées grâce à la billetterie des châteaux et musées augmentent (+0,2 M€) par rapport à 2021, du fait de la forte hausse des visiteurs enregistrée à Sully (grâce notamment à l'exposition Y.A. Bertrand) et à Chamorrolles. Cette hausse fait suite à la diminution de la fréquentation constatée pendant la crise COVID 19.

Les redevances d'occupation du domaine public routier sont en diminution (-0,6 M€) du fait des régularisations intervenues en 2021, notamment auprès de Orange.

Les autres produits sont en baisse de -0,2 M€, dont -0,1 M€ sont imputables aux prestations d'archéologie réalisées auprès de tiers.

**LES CONTRIBUTIONS DIRECTES : -0,3 M€ (-0,3%)**

LES CONTRIBUTIONS DIRECTES	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
CVAE Cotisation Valeur Ajoutée des Entreprises	48 113 464,00	47 913 257,00	46 479 523,00	-1 433 734,00	-	53,1%
Attributions de compensation CVAE	22 519 454,53	22 519 454,53	22 519 454,53	0,00	0,0%	25,7%
Dispositif de compensation péréquée	8 405 422,00	8 621 480,00	9 637 054,00	1 015 594,00	11,8%	11,0%
IFER imposition Forfaitaire sur Entreprises Réseaux	8 981 995,00	7 132 487,00	7 538 435,00	405 968,00	5,7%	8,6%
FNGIR	1 385 642,00	1 385 642,00	1 385 642,00	0,00	0,0%	1,6%
Rôles supplémentaires	0,00	274 041,00	21 021,00	-253 020,00	-92,3%	0,0%
Taxe foncière sur propriétés bâties	162 819 442,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%
<b>TOTAL</b>	<b>250 025 419,53</b>	<b>87 846 321,53</b>	<b>87 581 129,53</b>	<b>-265 192,00</b>	<b>-0,3%</b>	<b>100%</b>

Pour la deuxième année consécutive, la CVAE, impactée par la crise COVID, enregistre une baisse (-1,4 M€). En effet, la CVAE reposant sur un système de versement d'acomptes et de régularisations, les impacts économiques de la crise sanitaire de 2020 n'ont été réellement ressentis qu'à partir de 2022.

Par ailleurs, dans le cadre de la réforme des impôts de production engagée par l'Etat en 2021, le PLF 2023 instaure la disparition progressive de la CVAE, étalée sur 2 ans et remplacée par l'attribution d'une nouvelle fraction de TVA.

Le dispositif de compensation péréquée (frais de gestion de la TFPB), connaît une augmentation de +1 M€ dont +0,5 M€ sont imputables à la dotation complémentaire (51,6 M€ au niveau national) mise en place par L'Etat pour compenser la baisse du dispositif de compensation péréquée, consécutivement à la réforme des impôts de production (baisse de 50% de la taxe foncière des établissements industriels en 2021).

L'IFER, dont certains redevables exerçant une activité dans le secteur de l'énergie, des télécommunications et du transport ferroviaire doivent s'acquitter, enregistre une hausse de +0,4 M€. Chaque catégorie d'installation fait l'objet de règles d'assiette et de calcul de l'imposition spécifique. Les montants et tarifs de l'imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux sont revalorisés chaque année comme le taux prévisionnel, associé au projet de loi de finances de l'année, d'évolution des prix à la consommation des ménages, hors tabac, pour la même année.

A noter, que les contributions directes ont enregistré une baisse substantielle entre 2020 et 2021 (-162,5 M€) du fait de la réforme de la fiscalité locale instaurant le remplacement du produit de la taxe foncière sur les propriétés bâties (contribution directe) par une fraction de TVA (impôt indirect). Ce transfert a eu pour effet une baisse importante des contributions directes au profit des impôts indirects entre 2020 et 2021. Ce changement a également été synonyme de disparition du dernier levier fiscal pour les départements.

#### LES IMPOTS INDIRECTS : +14,6 M€ (+3,5%)

LES IMPOTS INDIRECTS	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Fraction de TVA		163 085 121,00	178 709 288,00	15 624 167,00	9,6%	41,3%
DMTO	94 872 193,39	128 072 996,53	122 916 062,30	-5 156 934,23	-4,0%	28,4%
TSCA	45 792 459,50	47 387 032,09	49 447 095,92	2 060 063,83	4,3%	11,4%
TICPE	42 415 758,81	43 206 033,93	43 396 407,86	190 373,93	0,4%	10,0%
Taxe sur l'électricité	11 346 053,97	11 912 769,03	13 168 415,99	1 255 646,96	10,5%	3,0%
Fonds de péréquation DMTO	12 127 768,00	10 465 617,00	11 225 408,00	759 791,00	7,3%	2,6%
Taxe d'aménagement	8 702 045,32	9 503 956,69	9 002 396,97	-501 559,72	-5,3%	2,1%
Fraction complémentaire de TVA		3 466 939,00	3 748 906,00	281 967,00	8,1%	0,9%
Redevance des mines	783 491,00	775 101,00	831 850,00	56 749,00	7,3%	0,2%
<b>TOTAL</b>	<b>216 039 769,99</b>	<b>417 875 566,27</b>	<b>432 445 831,04</b>	<b>14 570 264,77</b>	<b>3,5%</b>	<b>100%</b>

Les impôts indirects enregistrent une hausse de +14,6 M€ de CA à CA, principalement sous l'effet de la fraction de TVA qui, impactée par l'inflation et la croissance de l'économie française en 2022, enregistre une hausse de +15,6 M€.

Pour rappel, le produit des impôts indirects a connu une croissance très importante en 2021 (+201,8 M€), sous l'effet de la mise en œuvre de la réforme de la fiscalité locale instaurant le remplacement du produit de la taxe foncière sur les propriétés bâties (contribution directe) par une fraction de TVA.

Les DMTO (-5,2 M€) et la taxe d'aménagement (-0,5 M€) sont en baisse en 2022. En effet, la dynamique particulièrement soutenue du marché de l'immobilier enregistrée en 2021 s'est traduite par un niveau significatif de recettes de DMTO pour le Département (+33,2 M€). En effet, les conséquences de la crise COVID ont engendré un grand nombre de transactions immobilières à partir du second semestre 2020, avec la généralisation du télétravail et l'appétence pour les villes moyennes et les maisons. Cette tendance se sera prolongée tout au long de l'année 2021 et du premier semestre 2022. Cependant le ralentissement de la dynamique du marché de l'immobilier enregistré sur la fin de l'année, en lien avec l'inflation et la hausse des taux d'intérêt a engendré une baisse progressive du produit des DMTO en 2022 qui devrait se poursuivre en 2023.

Le montant encaissé de Taxe Spéciale sur les Conventions d'Assurances (TSCA) connaît une augmentation de +2,1 M€ en lien avec une revalorisation des grilles tarifaires des assurances. Il est rappelé que cette taxe est acquittée par les assurés et vient en compensation des transferts de compétences de l'Etat aux départements de 2004 et pour contribuer au financement des services départementaux d'incendie et de secours. Elle est perçue sur le montant des sommes stipulées au profit de l'assureur et vise toutes les conventions d'assurance conclues avec une société ou compagnie d'assurances.

La taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques est en hausse de +0,2 M€, en lien avec l'augmentation des tarifs constatée entre 2021 et 2022, passant de 75,80 € à 86,20 € par tonne de carbone. Cette hausse a été prévue par la loi de finances de 2018 encadrant l'évolution des tarifs pour la période 2018-2022.

La taxe sur la consommation d'électricité augmente de +1,3 M€ du fait de la hausse du prix de l'énergie constatée en 2022. Son montant dépend de la consommation électrique, de son tarif de base (variable si consommation professionnelle ou non) et de la commune dans laquelle l'électricité a été consommée. En effet, le coefficient multiplicateur utilisé dans le calcul de la TCFE varie d'une commune à une autre.

Le fonds de péréquation DMTO augmente de +0,8 M€ en 2022. Sa formule de calcul, complexe, laisse peu de marge d'anticipation pour les contributeurs et les bénéficiaires.

Comme en 2021, La collectivité a également pu bénéficier en 2022 d'une fraction complémentaire de TVA pour un montant de 3,7 M€ (+0,3 M€), dans le cadre d'un fonds de sauvegarde mis en place par l'Etat dans le cadre de la loi de finances pour 2020 (article 16 et 208). Les montants ont été attribués aux départements éligibles en fonction de leur population, pondérée par un indice de fragilité sociale prenant en compte le nombre de bénéficiaires du RSA, de l'APA et de la PCH.



## LES DOTATIONS, PARTICIPATIONS : +1,8 M€ (+2,1%)

LES DOTATIONS, PARTICIPATIONS	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Dotation Globale de Fonctionnement	63 796 737,00	63 882 467,00	63 965 725,00	103 258,00	0,2%	71,2%
Dotation CNSA au titre de la PCH	5 649 897,58	5 670 462,73	7 408 636,85	1 738 174,12	30,7%	8,3%
FMDI	4 443 817,00	4 648 295,00	4 858 751,00	10 456,00	0,2%	5,2%
Participation familles restauration scolaire	2 738 570,75	3 463 586,77	3 864 674,81	401 088,04	11,6%	4,3%
Dotation Générale de Décentralisation	3 070 956,00	3 062 576,00	3 056 678,00	-5 900,00	-0,2%	3,4%
Plan pauvreté enfance / loi Taquet	107 000,00	2 458 515,00	1 619 764,00	-836 751,00	-34,1%	1,8%
Allocations compensatrices	1 706 806,00	1 433 728,00	1 434 044,00	316,00	0,0%	1,6%
FACTVA	1 236 504,00	1 228 500,00	1 095 296,13	-133 203,87	-10,8%	1,2%
DCRTP	760 579,00	714 250,00	714 250,00	0,00	0,0%	0,8%
Divers	529 146,42	511 167,46	628 029,86	116 862,40	22,9%	0,7%
Fonds usages numériques	375 000,00	380 625,00	386 334,00	5 709,00	1,5%	0,4%
FSE	693 803,33	0,00	331 715,07	331 715,07	-	0,4%
Agence de l'eau (assainissement collectif)	186 883,37	81 446,84	194 920,73	113 473,89	139,3%	0,2%
Redevance d'archéologie préventive	685 876,03	203 823,97	190 971,00	-12 852,97	-6,3%	0,2%
Participation Etat pour l'accueil des MNA	194 680,00	212 430,00	118 330,00	-94 100,00	-44,3%	0,1%
Programme certificats d'économies d'énergie	0,00	0,00	117 430,00	117 430,00	-	0,1%
Participation Etat : masques / vaccination	962 135,50	11 050,16	1 074,96	-9 975,20	-90,3%	0,0%
Remboursement MDPH frais gestion et de personnel	2 503 568,99	0,00	0,00	0,00	-	0,0%
<b>Total général</b>	<b>89 641 960,97</b>	<b>87 940 923,93</b>	<b>89 786 623,41</b>	<b>1 845 699,48</b>	<b>2,1%</b>	<b>100%</b>

Les dotations, subventions et participations enregistrent une hausse de +1,8 M€, soit +2,1% par rapport à 2021.

La Dotation Globale de Fonctionnement, principal poste de recettes de ce chapitre, est à nouveau relativement stable en 2022 par rapport à 2021 (+0,1 M€). Avec un montant de 93,2 € par habitant, le Loiret pointait seulement au 83<sup>ème</sup> rang des départements pour la DGF. Comme constaté lors des précédents exercices, ce montant est très largement en dessous de la moyenne des départements qui se situait à 159,1 € par habitant. Le Loiret aurait donc pu compter sur une recette supplémentaire de 45,2 M€ s'il avait perçu le niveau moyen de DGF en euros par habitant. Pour rappel, sous l'effet des efforts successifs demandés aux collectivités, la DGF perçue par le département du Loiret diminué de -34,3 M€ par rapport à 2013.

On observe, en outre, les évolutions suivantes :

- La dotation CNSA au titre de la PCH augmente de +1,7 M€ en lien notamment avec les concours perçus dans le cadre du déploiement de la PCH parentalité ;
- La participation des familles à la restauration scolaire est en hausse +0,4 M€, en lien avec la hausse des tarifs de repas (3,45 € vs 3,40 €), la hausse des effectifs dans les collèges (31 681 collégiens vs 31 544) et la poursuite de la hausse de la fréquentation des demi-pensions amorcée en 2021, après avoir fortement baissée en 2020 en raison de la crise sanitaire ;
- La participation Etat perçue au titre du plan pauvreté enfance diminue de -0,8 M€, compte tenu des sommes déjà versées en 2021. Au total, le Département a perçu 1,6 M€ en 2022, dont 1,4 M€ dans le cadre du programme 304 « Inclusion sociale et protection des personnes » et 0,2 M€ au titre du fonds d'intervention régional.
- La subvention de l'Europe (FSE) reçue en contre-partie des salaires des référents professionnels et/ou des MASP sont perçues alternativement tous les deux ans, les recettes FSE en 2022 augmentent de +0,3 M€ ;

A noter, que le changement d'imputation comptable du remboursement du personnel, mis à disposition de la MDPH et des frais de gestion mis en place en 2021, a entraîné une baisse de -2,5 M€ entre 2020 et 2021 (transfert au chapitre 70).

## LES AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES : +0,3 M€ (+2%)

LES AUTRES PRODUITS D'ACTIVITE	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Recouvrements au titre des politiques sociales	8 950 928,75	8 538 076,09	9 989 587,27	1 451 511,18	17,0%	68,5%
Revenus des immeubles	2 190 058,23	2 303 641,14	2 263 632,73	-40 008,41	-1,7%	15,5%
Redevances de concessions	1 320 606,24	3 143 739,60	1 982 310,01	-1 161 429,59	-36,9%	13,6%
Autres produits	352 744,20	309 503,16	346 030,32	36 527,16	11,8%	2,4%
<b>TOTAL</b>	<b>12 814 337,42</b>	<b>14 294 959,99</b>	<b>14 581 560,33</b>	<b>286 600,34</b>	<b>2,0%</b>	<b>100%</b>

Ces recettes sont en hausse de +0,3 M€ par rapport à 2021 (+2%), du fait principalement, des recouvrements au titre des politiques sociales qui augmentent de +1,5 M€, en lien avec l'optimisation du dispositif de recouvrement sur obligés alimentaires avec la mise en place d'une unité dédiée et se traduisant notamment par le recours systématique aux hypothèques lorsque cela est nécessaire.

A noter que la mise en place de la facturation nette a été achevée en 2021 auprès des derniers établissements PA/PH. 2022 est donc la première année pleine de ce nouveau système de facturation. Avec ce dispositif, les établissements sollicitent directement leurs résidents pour le règlement des frais d'hébergement, le Département ne prenant désormais en charge que la part lui incombant.

En parallèle, les redevances de concessions enregistrent une baisse de -1,2 M€ en 2022, liée aux recettes supplémentaires perçues en 2021 au titre de la concession électrique, suite à la signature du nouveau contrat, ainsi qu'à la restitution d'un séquestre.

## LES ATTENUATIONS DE CHARGES : -0,03 M€ (-7,4 %)

Il s'agit de divers remboursements d'organismes concernant la mise à disposition d'agents départementaux. Leur montant en 2022 est de 0,4 M€.

## RMI/RSA : +0,5 M€ (+11,4%)

RMI/RSA	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
FSE - RSA	990 763,91	0,00	1 799 657,44	1 799 657,44	-	38,9%
Recouvrements indus	1 288 746,28	1 516 969,66	1 448 904,23	-68 065,43	-4,5%	31,3%
Compensation revalorisation RSA	0,00	0,00	1 148 902,00	1 148 902,00	-	24,8%
Autres recettes	292 100,27	361 999,24	227 550,70	-134 448,54	-37,1%	4,9%
Plan pauvreté	1 094 409,00	2 274 202,00	0,00	-2 274 202,00	-100,0%	0,0%
Subvention Etat prise en charge jeune majeur	573 693,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%
<b>TOTAL</b>	<b>4 219 712,46</b>	<b>4 153 170,90</b>	<b>4 625 014,37</b>	<b>471 843,47</b>	<b>11,4%</b>	<b>100%</b>

Les recettes RSA enregistrent une hausse de +0,5 M€ en 2022, malgré la non reconduction des dotations perçues dans le cadre du plan pauvreté insertion (-2,3 M€).

Cette augmentation constatée des recettes RSA s'explique notamment par l'évolution des recettes perçues au titre du FSE-RSA (+1,8 M€). A noter que les recettes FSE évoluent au gré des clôtures d'opérations ayant bénéficié d'une avance par le Département et sont perçues dans un délai minimum de 2 ans après la dépense (elles sont versées sur deux exercices différents). L'absence de recettes constatée en 2021 était liée à un décalage des



appels de fonds de la DRFIP, ce qui explique également la recette importante perçue en 2022, correspondant aux recettes de deux années de programmation.

Le recouvrement d'indus diminue de -0,1 M€ en 2022. Cette évolution est liée au nombre de bénéficiaires sortant du dispositif et faisant l'objet d'un échéancier de remboursement établi par la CAF.

La loi « pouvoir d'achat », promulguée le 16 août 2022, a fixé une revalorisation de 4 % du RSA à compter du 1er juillet 2022. En contrepartie, l'Etat a dédié une enveloppe de 120 M€ d'euros destinée à compenser partiellement l'impact de cette réforme pour les départements. Cette compensation s'est traduite par une recette de 1,1 M€ pour le Loiret. A ce stade, aucune recette n'est prévue en 2023 pour compenser l'effet en année pleine de cette revalorisation.

### APA : +3,9 M€ (+12,8%)

APA	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Dotation CNSA au titre de l'APA	25 189 289,70	28 611 044,41	32 997 856,92	4 386 812,51	15,3%	95,3%
Conférence des financeurs	1 071 948,03	1 329 256,96	1 115 170,81	-214 086,15	-16,1%	3,2%
Indus	428 062,09	439 442,71	516 650,89	77 208,18	17,6%	1,5%
Autres recettes	204 475,37	312 373,21	3 003,05	-309 370,16	-99,0%	0,0%
<b>TOTAL</b>	<b>26 893 775,19</b>	<b>30 692 117,29</b>	<b>34 632 681,67</b>	<b>3 940 564,38</b>	<b>12,8%</b>	<b>100%</b>

La principale évolution provient des dotations CNSA au titre de l'APA qui augmentent de +4,4 M€ (+15,3%), dont +1,7 M€ et +2 M€ au titre des compensations partielles perçues dans le cadre de la revalorisation des salaires et des tarifs (tarif plancher) dans les SAAD décidées par l'Etat. Cette augmentation s'explique également par l'acompte perçu pour la mise en œuvre du tarif qualité dans les SAAD (+0,7 M€) et par les recettes touchées au titre de la mise en place des contrats pluriannuels d'objectifs et de moyens avec les SAAD concernant la préfiguration d'un nouveau modèle de facturation (+0,2 M€). Les recettes CNSA-APA sont également impactées par l'évolution du nombre de bénéficiaires de l'APA. En 2022, en outre, le nombre de bénéficiaires de l'APA est en léger recul, avec 15 741 bénéficiaires à fin décembre, contre 15 756 à fin décembre 2021.

Concernant la conférence des financeurs, le montant perçu en 2022 diminue de -0,2 M€ en lien avec le financement d'actions collectives en faveur des PA mises en œuvre par des associations, communes etc.

Les autres recettes diminuent de -0,3 M€, du fait des annulations de mandats sur exercices antérieurs réalisés en 2022.

## LES PRODUITS EXCEPTIONNELS

PRODUITS EXCEPTIONNELS	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Dédits et pénalités reçus	939,00	49 360,59	18 316 979,00	18 267 618,41	37008,5%	77,3%
Produits de cession d'immobilisation	4 406 074,58	1 694 278,57	2 819 279,80	1 125 001,23	66,4%	11,9%
Mandats annulés	2 060 347,84	1 104 824,83	1 524 502,39	419 677,56	38,0%	6,4%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 434 072,34	2 292 819,21	671 652,08	-1 821 167,13	-70,7%	2,8%
Autres produits exceptionnels	641 876,38	641 606,06	353 557,95	-288 048,11	-44,9%	1,5%
<b>TOTAL</b>	<b>8 543 310,14</b>	<b>5 782 889,26</b>	<b>23 685 971,22</b>	<b>17 903 081,96</b>	<b>309,6%</b>	<b>100%</b>

En 2022, les produits exceptionnels enregistrent une forte augmentation de +17,9 M€ (+309,6 %), du fait principalement de l'évolution des dédits et pénalités reçus (+18,3 M€), dont 18,3 M€ concernant les pénalités appliquées à SFR dans le cadre du déploiement du THD (DSP 3). Cette somme, contestée par SFR, fait l'objet d'un contentieux auprès du tribunal administratif et est susceptible de ne pas être recouvrée en intégralité.

Les produits de cession d'immobilisation sont en hausse de +1,1 M€, dont 1,3 M€ pour la vente d'un parking poids lourds situé sur la commune de Saran, lieu-dit « les Petits Sarys ».

Les mandats annulés augmentent +0,4 M€, dont 0,5 M€ sont liés à la récupération partielle de l'aide versée à ADRTL dans le cadre du soutien tourisme pendant la crise COVID.

Les produits exceptionnels sur opérations de gestion enregistrent une baisse de -1,6 M€ du fait de la diminution des annulations de rattachement de dépenses enregistrée en 2022.

## LES REPRISES SUR PROVISIONS

Compte tenu de l'actualisation des risques constatée au cours de l'exercice 2022, il a été procédé à la reprise, pour partie, de la provision pour la sécurisation du canal d'Orléans à hauteur des travaux effectués en 2021 (1,2 M€), et de celle pour risques contentieux pour un montant de 0,1 M€.

## 2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT AUGMENTENT

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Dépenses d'exploitation	501 801 728,56	502 272 306,87	539 136 871,72	36 864 564,85	7,3%	98,0%
Charges financières	11 204 609,30	10 711 223,87	10 540 885,51	-170 338,36	-1,6%	1,9%
Charges exceptionnelles	276 451,11	422 855,90	142 757,99	-280 097,91	-66,2%	0,0%
Dotations aux provisions	126 608,00	16 035 019,00	367 126,00	-15 667 891,00	-97,7%	0,1%
<b>TOTAL</b>	<b>513 409 396,97</b>	<b>529 441 405,64</b>	<b>590 187 643,22</b>	<b>29 740 237,58</b>	<b>5,6%</b>	

Dépenses réelles de fonctionnement	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
<b>Aides</b>	<b>352 035 558,57</b>	<b>349 137 488,35</b>	<b>370 641 634,79</b>	<b>21 504 146,44</b>	<b>6,2%</b>	<b>67,4%</b>
dont AIS	174 773 588,11	173 269 859,61	180 979 660,63	7 709 801,02	4,4%	32,9%
dont frais d'hébergement	109 535 780,66	108 257 133,03	119 117 222,21	10 860 089,18	10,0%	21,7%
dont contributions obligatoires	27 306 189,12	28 467 763,64	30 472 530,84	2 004 767,20	7,0%	5,5%
dont subventions	18 040 703,00	15 828 630,26	14 605 679,70	-1 222 950,56	-7,7%	2,7%
dont autres aides et charges de gestion courante	22 379 317,68	23 314 101,81	25 466 541,41	2 152 439,60	9,2%	4,6%
Masse salariale	96 132 628,18	97 896 403,85	105 763 554,63	7 867 150,78	8,0%	19,2%
Achats	44 467 857,55	46 152 068,05	50 223 772,86	4 071 704,61	8,8%	9,1%
Frais financiers	11 204 609,30	10 711 223,87	10 540 885,51	-170 338,36	-1,6%	1,9%
Autres	9 568 743,37	25 544 221,52	13 017 795,63	-12 526 425,89	-49,0%	2,4%
<b>Total général</b>	<b>513 409 396,97</b>	<b>529 441 405,64</b>	<b>590 187 643,22</b>	<b>29 740 237,58</b>	<b>5,6%</b>	

Les dépenses réelles de fonctionnement augmentent de +20,7 M€, soit +3,9% par rapport à 2021, essentiellement sous l'effet de l'évolution des dépenses d'exploitation (+36,9 M€) et des dotations aux provisions (-15,7 M€).

### LES DEPENSES D'EXPLOITATION

Les dépenses d'exploitation (539,1 M€) représentent 98% des dépenses réelles de fonctionnement en 2022.

DEPENSES D'EXPLOITATION	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Charges à caractère général (chap.011)	45 307 492,33	46 374 350,07	50 106 284,51	3 731 934,44	8,0%	9,3%
Charges de personnel (chap.012,016,017)	96 132 628,18	97 896 403,85	105 763 554,63	7 867 150,78	8,0%	19,6%
Autres charges de gestion courante (chap.65)	183 865 782,56	183 124 343,25	199 365 196,20	16 240 852,95	8,9%	37,0%
Frais de fonctionnement des groupes d'élus (chap.6586)	83 231,51	91 089,09	113 389,46	22 300,37	24,5%	0,0%
Atténuation de produits (chap.014)	8 117 265,34	8 567 105,44	12 048 182,35	3 481 056,91	40,6%	2,2%
APA hors charges de personnel (chap.016)	60 968 594,08	60 290 887,14	65 187 038,06	4 896 150,92	8,1%	12,1%
RSA hors charges de personnel (chap.015/017)	107 326 734,56	105 928 128,03	106 553 246,51	625 118,48	0,6%	19,8%
<b>TOTAL</b>	<b>501 801 728,56</b>	<b>502 272 306,87</b>	<b>539 136 871,72</b>	<b>36 864 564,85</b>	<b>7,3%</b>	<b>100%</b>

Les dépenses d'exploitation augmentent de +36,9 M€, soit +7,3% entre 2021 et 2022.

L'évolution constatée s'explique principalement par :

- La hausse des autres charges de gestion courante (+16,2 M€), dont +10,9 M€ pour les frais d'hébergement et +3 M€ sur la PCH ;
- L'augmentation de +7,9 M€ des charges de personnel, en lien avec le Glissement Vieillesse Technicité, l'impact des différentes revalorisations et les recrutements intervenus, notamment dans le domaine du social ;
- La hausse des dépenses d'APA (+4,9 M€), dont +4,8 M€ pour l'allocation APA ;
- L'augmentation de +3,7 M€ des charges à caractère général, sous l'effet notamment de l'inflation ;
- Les atténuations de produits augmentent de +3,5 M€ du fait de la hausse enregistrée pour la contribution au fonds de péréquation DMTO (+3,7 M€).

## LES CHARGES A CARACTERE GENERAL : +3,7 M€ (+8%)

CHARGES A CARACTERE GENERAL	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Achat de prestations de services et de fournitures	22 316 502,13	22 008 258,06	24 833 647,52	2 825 389,46	12,8%	49,6%
Entretien et réparations	10 309 404,80	10 213 991,00	11 313 062,89	1 099 071,89	10,8%	22,6%
Services extérieurs	5 838 979,09	6 016 456,53	6 132 904,33	116 447,80	1,9%	12,2%
Transports de personnes	2 496 938,64	3 732 926,87	3 188 160,82	-544 766,05	-14,6%	6,4%
Locations et charges locatives	1 783 727,34	2 037 803,28	1 950 203,83	-87 399,46	-4,3%	3,9%
Frais divers	901 696,04	1 095 473,41	1 442 643,66	347 170,25	31,7%	2,9%
Assurances et études	724 533,35	968 419,12	969 698,32	3 279,20	0,3%	1,8%
Impôts taxes et versements assimilés	937 710,94	303 221,79	275 963,14	-27 258,65	-9,0%	0,6%
<b>TOTAL</b>	<b>45 307 492,33</b>	<b>46 374 350,07</b>	<b>50 106 284,51</b>	<b>3 731 934,44</b>	<b>8,0%</b>	<b>100%</b>

Principalement sous l'effet de l'inflation sur le coût des matières premières et du prix de l'énergie, les charges à caractère général enregistrent une hausse de +3,7 M€ (+8%).

Les évolutions notables de ce chapitre sont les suivantes :

- Les achats de prestations de services et de fournitures (+2,8 M€) :
  - L'énergie/fluides (+1,7 M€) : dont +1,5 M€ pour les collèges et +0,2 M€ pour les bâtiments administratifs ;
  - Les prestations de services (+0,5 M€) : dont +0,3 M€ pour les prestations de restauration scolaire en liaison froide, +0,2 M€ pour les interventions à domicile dans le domaine de l'enfance, +0,1 M€ pour les loyers PPP et -0,1 M€ sur le marché contracté avec l'AIDAPHi pour l'hébergement de bénéficiaires du PARI ;
  - Le carburant (+0,5 M€) : liés à l'augmentation du prix des carburants connue en 2022 ;
  - Les autres fournitures (+0,3 M€) : dont +0,1 M€ pour les objets promotionnels ;
  - Les fournitures de voirie (-0,2 M€) : dont -0,1 M€ sur l'achat de sel.
- Entretien et réparation (+1,1 M€) : dont +0,6 M€ pour les routes, +0,2 M€ pour l'informatique, +0,2 M€ pour les collèges et +0,2 M€ pour l'environnement (canal, rando-vélo, ENS).
- Frais divers (+0,3 M€) : dont +0,1 M€ sur les frais de formation.
- Services extérieurs (+0,1 M€) : dont +0,4 M€ sur les frais RH (dont +0,3 M€ pour les frais de déplacements des agents), -0,3 M€ sur les frais de nettoyage des locaux.
- Locations et charges locatives (-0,1 M€) : dont +0,1 M€ pour la location de locaux et -0,1 M€ sur les applications informatiques.
- Transport de personnes (-0,5 M€) : en lien avec l'arrêt de la convention passée avec la Région Centre Val de Loire.



## LES CHARGES DE PERSONNEL : +7,9 M€ (+8%)

CHARGES DE PERSONNEL	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA
	96 132 628,18	97 896 403,85	105 763 554,63	7 867 150,78	8,0%

L'année 2022, avec une hausse de +8%, marque une rupture dans l'évolution de la masse salariale de la collectivité, en comparaison avec la hausse moyenne de +0,6% constatée sur les 5 derniers exercices. Cette augmentation est principalement liée à l'impact de facteurs exogènes, tels que la mise en place courant d'année de la revalorisation du point d'indice des fonctionnaires (+3,5%), des revalorisations décidées dans le cadre du Ségur de la santé et des revalorisations du personnel de catégorie C. L'année 2022 est également la première année pleine du nouveau régime indemnitaire (RIFSEEP) dont l'impact global est estimé à environ +1,3 M€.

En outre, les charges de personnel ont été impactées par les créations de postes (100 sur le budget principal) intervenues notamment dans le domaine de la solidarité et plus particulièrement dans le cadre du projet de transformation des politiques sociales (53), visant à renforcer les équipes sur le territoire tout en développant la mission de prévention. 10 postes ont également été créés dans le domaine de l'enfance dans le cadre de la Loi « Taquet ».

Comme chaque année, la masse salariale de la collectivité est également impactée par le Glissement Vieillesse Technicité (GVT).

## LES AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE : +16,2 M€ (+8,9%)

LES AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
PCH (A18)	12 241 428,29	12 873 188,26	15 824 264,82	2 951 076,56	22,9%	7,9%
Aides à la personne (nat. 651 hors A18)	9 444 833,55	8 708 276,06	8 498 635,54	-209 640,52	-2,4%	4,3%
Allocation Assistants familiaux	3 518 069,63	3 220 042,13	3 204 850,22	-15 191,91	-0,5%	1,6%
Allocation Compensatrice Tierce Personne	3 468 841,02	3 332 467,63	3 200 157,06	-132 310,57	-4,0%	1,6%
Allocation Tiers Dignes de Confiance	488 273,24	546 039,76	614 946,43	68 906,67	12,6%	0,3%
PARI	185 926,00	495 161,00	432 290,00	-62 871,00	-12,7%	0,2%
Bourse d'entretien MNA	557 526,00	475 118,23	387 582,64	-87 533,59	-18,4%	0,2%
Aides aux Produits de Première Nécessité	0,00	0,00	353 868,95	353 868,95		0,2%
Autres	55 532,42	51 218,00	157 049,68	105 831,68	206,6%	0,1%
Allocation Temporaire	576 012,70	479 450,91	147 890,56	-331 560,35	-69,2%	0,1%
AJIL	594 652,54	108 780,40	0,00	-108 780,40	-100,0%	0,0%
Frais d'hébergement	109 635 780,66	108 257 133,03	119 117 222,21	10 860 089,18	10,0%	59,7%
Frais Hébergement PH	63 496 757,79	62 751 480,87	69 112 271,57	6 360 790,70	10,1%	34,7%
Frais Hébergement enfance	32 594 422,35	33 565 997,75	38 920 235,89	5 354 238,14	16,0%	19,5%
Frais Hébergement PA	11 768 421,66	10 494 415,66	10 484 954,25	-9 461,41	-0,1%	5,3%
Frais d'hébergement insertion (AJIL / PARI)	1 676 178,86	1 445 238,75	599 760,50	-845 478,25	-58,5%	0,3%
Frais scolarité et d'hospitalisation (nat. 652 hors héberg.)	757 048,11	885 351,63	759 065,23	-126 286,40	-14,3%	0,4%
Indemnités étus (nat. 653)	1 892 769,39	1 908 551,93	1 949 627,48	41 065,55	2,2%	1,0%
Pertes sur créances irrécouvrables (nat. 654)	153 747,19	308 595,12	186 577,57	-122 017,55	-39,5%	0,1%
Contributions obligatoires (nat. 655)	27 306 169,12	28 467 763,64	30 472 530,84	2 004 767,20	7,0%	15,3%
SDIS	19 927 567,00	20 126 842,00	22 386 364,00	2 259 522,00	11,2%	11,2%
Dotations collèges	6 033 274,76	6 287 671,45	6 439 419,30	151 747,85	2,4%	3,2%
Compensations transferts compétences	741 215,00	1 341 215,00	1 041 215,74	-299 999,26	-22,4%	0,5%
FAJ / FUL	589 433,36	697 779,19	591 159,80	-106 619,39	-15,3%	0,3%
MASP	14 679,00	14 258,00	14 372,00	116,00	0,8%	0,0%
Participations (nat. 656)	3 208 192,65	3 229 353,00	3 835 066,86	605 713,86	18,8%	1,8%
MDPH	1 032 344,71	1 127 299,79	1 609 898,55	482 598,76	42,8%	0,8%
Autres	804 853,78	532 653,13	771 710,96	239 057,83	44,9%	0,4%
SMAEDOL	651 200,00	649 400,00	730 000,00	80 600,00	12,4%	0,4%
Indemnités communes installations sportives	720 794,16	920 000,08	723 457,35	-196 542,73	-21,4%	0,4%
Subventions (nat. 657)	13 640 079,63	11 858 679,90	10 411 104,58	-1 447 575,32	-12,2%	5,2%
Charges diverses de gestion courante (nat. 658)	5 684 733,97	6 627 440,68	8 311 101,07	1 683 660,39	25,4%	4,2%
Equilibre Maison de l'enfance	5 651 908,57	6 336 633,03	8 134 486,23	1 797 853,20	28,4%	4,1%
Equilibre Festival de Sully	32 629,85	221 426,31	176 612,93	-44 813,38	-20,2%	0,1%
Autres	195,55	69 381,34	1,91	-69 379,43	-100,0%	0,0%
<b>TOTAL</b>	<b>183 865 782,58</b>	<b>183 124 343,25</b>	<b>199 363 196,20</b>	<b>16 240 852,95</b>	<b>8,9%</b>	<b>100%</b>

Ce poste de dépenses connaît une augmentation de +16,2 M€ (+8,9%). Les principales évolutions sont dues à :

- La PCH (+3 M€) : lié à la poursuite du déploiement de la PCH parentalité, et à l'augmentation du nombre de bénéficiaires entre 2021 et 2022 (+135 bénéficiaires) ;
- Les aides à la personne (-0,2 M€) : cette rubrique diminue principalement sous l'effet du remplacement progressif de l'allocation compensatrice pour tierce personne (ACTP) par la PCH (-0,1 M€). La mise en place de l'Aide aux Produits de Première Nécessité (+0,4 M€), nouveau dispositif d'aide ayant pour but d'aider les familles en situation de précarité et de répondre à certaines situations d'urgence pour un public plus large, vient en déduction d'une partie des crédits dédiés aux allocations temporaires (-0,3 M€). L'arrêt progressif de l'allocation AJIL a été finalisée en 2022 (-0,1 M€), remplacée par le PARI. L'année 2022, deuxième année pleine du PARI, a vu le nombre de bénéficiaires du dispositif diminuer par rapport à 2021 (113 au 31/12/22 vs 186 au 31/12/21), ayant engendré une baisse des dépenses liées aux bourses (-0,1 M€). Les bourses d'entretien versées aux MNA enregistrent également une baisse (-0,1 M€), malgré l'augmentation du nombre de bénéficiaires (+59 bénéficiaires), du fait de l'augmentation du nombre de jeunes en apprentissage (arrêt de la bourse) et de l'intégration d'une partie des bourses dans les prix de journées (associations et lieux d'hébergement).
- Les Frais d'hébergement enregistrent une augmentation importante (+10,9 M€), principalement du fait d'une régularisation intervenue en 2022, en vue d'intégrer un mois de facturation supplémentaire (le mois de décembre) dans le volume des dépenses de l'année, via les rattachements (+6,8 M€ dont 4,4 M€ pour les PH et 2,4 M€ pour l'enfance). Cette opération a pour objectif d'améliorer la qualité comptable et le respect du principe d'annualité.
  - Les frais d'hébergement PA/PH (+8,7%) : les frais d'hébergement des personnes âgées sont stables en 2022, alors que ceux des personnes en situation de handicap augmentent de +6,4 M€, dont +4,4 M€ sont imputables aux rattachements supplémentaires effectués en 2022 (cf. paragraphe précédent).  
Les frais d'hébergement PH ont également été impactés par les revalorisations salariales intervenues dans le cadre du Ségur de la santé et des accords Laforcade.  
A noter que la mise en place de la facturation nette a été achevée en 2021 auprès des derniers établissements. 2022 est donc la première année pleine de ce nouveau système de facturation. Avec ce dispositif, les établissements sollicitent directement leurs résidents pour le règlement des frais d'hébergement, le Département ne prenant désormais en charge que la part lui incombant.
  - Les frais d'hébergement enfance augmentent de +5,4 M€ (+16%), dont +2,4 M€ sont imputables aux rattachements supplémentaires effectués en 2022.

Les frais d'hébergement enfance ont également été impactés par la mise en œuvre du « Ségur enfance » à partir du mois d'avril et par l'augmentation du nombre de mineurs confiés (1840 au 31/12/22 vs 1809 au 31/12/21).

- Les frais d'hébergement du PARI enregistrent une baisse de -0,8 M€, liée à la mise en place du marché contracté courant 2021 avec l'AIDAPHi (prestation de service), pour l'hébergement de bénéficiaires de ce dispositif. Les frais d'hébergement du PARI sont également impactés par la diminution du nombre de bénéficiaires constatée en 2022 (113 au 31/12/22 vs 186 au 31/12/21).
- Les contributions obligatoires (+2 M€) : elles augmentent principalement sous l'effet de la contribution obligatoire versée au SDIS (+2,3 M€) dont +0,5 M€ sont imputables à l'avenant à la convention pluriannuelle de partenariat SDIS-CD45 pour la période 2022-2028, réalisé en 2022. Cet avenant a eu pour objet d'intégrer l'impact financier des dispositions prises en faveur des sapeurs-pompiers volontaires, des agents permanents de l'Institution et des mesures d'accompagnement, conclues dans le cadre du Protocole d'Accord (Protocole « Alliance ») signé le 6 juillet 2022 entre le Président du Conseil d'Administration du SDIS et les organisations représentatives des personnels. Ce protocole prévoit des créations de postes et des revalorisations salariales, afin de faire face à l'augmentation de l'activité opérationnelle constatée depuis plusieurs années. La contribution obligatoire versée au SDIS intègre également la revalorisation de la prime de feu (+1,5 M€). En effet, cette revalorisation (25 % du salaire de base au lieu de 19 %), intervenue en 2021, avait été versée la première année sous la forme d'une subvention complémentaire. Les autres contributions diminuent en 2022 (-0,3 M€) en lien notamment avec la régularisation intervenue en 2021, avec le versement des compensations pour le transfert de la prévention spécialisée à Orléans Métropole des exercices 2020 et 2021.
- Les participations augmentent de +0,6 M€ : la participation versée à la MDPH enregistre une hausse de +0,5 M€, en lien avec les recrutements réalisés en 2022 et les revalorisations salariales intervenues (point d'indice et Ségur).
- Les subventions versées diminuent de -1,4 M€ : dont -1,5 M€ sont liés à la subvention accordée au SDIS en complément de la contribution obligatoire afin de compenser le coût lié à la mise en place de la prime de feu en 2021. Cette compensation a été intégrée dans les contributions obligatoire à partir de 2022.
- Equilibre budgets annexes (+1,7 M€) : dont +1,8 M€ pour l'équilibre du budget de la maison de l'enfance, liés notamment aux frais supplémentaires engendrés par la poursuite du déploiement de nouveaux sites d'accueil et par les revalorisations salariales intervenues dans le domaine de l'enfance. En 2022, 18 postes supplémentaires ont été créés en lien avec l'ouverture des nouvelles unités.



## LES ATTENUATIONS DE PRODUITS : +3,5 M€ (+40,6%)

ATTENUATIONS DE PRODUITS	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Contribution péréquation DMTO	6 931 939,00	6 712 630,00	10 405 916,00	3 693 286,00	55,0%	86,4%
Versement CAUE	709 195,51	1 044 750,44	1 140 795,00	98 044,56	9,2%	9,5%
Contribution péréquation CVAE	316 531,00	574 252,00	337 528,00	-236 724,00	-41,2%	2,8%
Remboursement indus taxe d'aménagement	159 599,83	235 473,00	163 923,35	-71 549,65	-30,4%	1,4%
<b>TOTAL</b>	<b>8 117 265,34</b>	<b>8 567 105,44</b>	<b>12 048 162,35</b>	<b>3 481 056,91</b>	<b>40,6%</b>	<b>100%</b>

En 2022, la contribution au fonds de péréquation DMTO est en augmentation (+3,7 M€) alors que celle relative à la CVAE est en baisse (-0,2 M€). Au global, le Loiret est, pour cet exercice, bénéficiaire net (recettes-dépenses) des dispositifs de péréquation pour un montant de 0,5 M€. Ce montant est en recul de -2,7 M€ (-84,8%) par rapport à 2021.

La taxe d'aménagement reversée au CAUE augmente de +0,1 M€ en 2022. Ce montant correspond à la part CAUE de taxe d'aménagement perçue par le Département en 2021, en lien avec la dynamique du marché immobilier.

Enfin, en raison des modifications et/ou d'annulations de permis de construire intervenues, le remboursement des indus de taxe d'aménagement payé en 2022 s'élève à 0,2 M€. Ce montant est en diminution de -0,1 M€ en 2022, après l'augmentation constatée en 2021 du fait de régularisations.

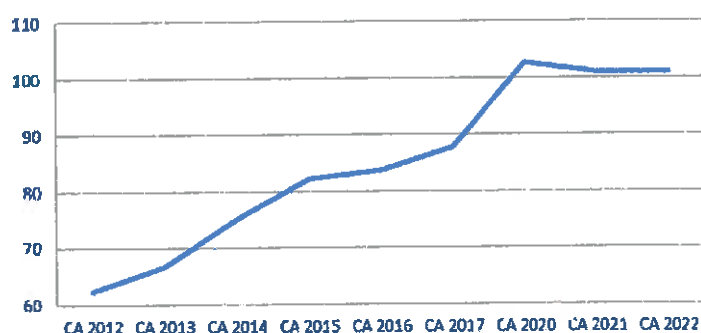
## RSA- HORS DEPENSES DE PERSONNEL : +0,6 M€ (+0,6%)

RMI/RSA- HORS DEPENSES DE PERSONNEL	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Allocations RSA	102 713 086,66	101 057 094,60	101 000 419,76	-58 674,84	-0,1%	94,8%
Subventions versées	3 348 586,08	3 081 802,19	3 215 099,93	153 297,74	5,0%	3,0%
Contrats aidés	1 078 911,66	1 316 285,77	1 744 416,30	428 130,53	32,5%	1,6%
Autres dépenses	186 171,16	492 945,47	360 067,85	-132 877,62	-27,0%	0,3%
Etudes	0,00	0,00	233 242,67	233 242,67		0,2%
<b>TOTAL</b>	<b>107 326 734,56</b>	<b>105 928 128,03</b>	<b>106 553 246,51</b>	<b>625 118,48</b>	<b>0,6%</b>	<b>100%</b>

Après la forte augmentation des allocations RSA constatée en 2020 dans un contexte de crise COVID (+12%), le nombre de foyers bénéficiaires du RSA enregistre une baisse pour la seconde année consécutive en 2022 avec 16 060 foyers bénéficiaires au 31/12 (vs 16 105 foyers bénéficiaires au 31/12/21 et 17 256 au 31/12/20). Cette diminution du nombre de bénéficiaires, liée notamment à la politique d'insertion mise en place par le Département, a permis d'atténuer la revalorisation de l'allocation de +4% décidée par L'Etat en juillet 2022, afin de limiter les effets de l'inflation sur le pouvoir d'achat. Dans ce contexte les dépenses d'allocations RSA sont en baisse de -0,1 M€ en 2022.

Le graphique ci-dessous illustre l'évolution des allocations RSA, avec la nette accélération de 2020. Les dépenses d'allocations RSA, malgré la baisse constatée lors des deux derniers exercices, demeurent toutefois à un niveau relativement élevé et n'ont pas retrouvées leur niveau d'avant crise.

### RSA (en M€)



Les subventions RSA enregistrent une hausse (+0,2 M€) principalement liée aux avances versées aux structures d'insertion par l'activité économique dans le cadre du FSE (+0,2 M€), en lien avec les opérations éligibles.

La hausse constatée sur les dépenses de contrats aidés (+0,4 M€) est liée à l'évolution des objectifs au sein des conventions passées avec les structures d'insertion dans le cadre des Parcours Emploi Compétences (PEC) - Contrat Unique d'Insertion (CUI) (100 au lieu de 50 en 2021) et des Ateliers et Chantiers d'Insertion (ACI) (240 au lieu de 213,25 en 2021).

Les frais d'étude augmentent de +0,2 M€ en lien avec l'étude sur la création et le développement de l'Insertion par l'Activité Economique (IAE).

### APA - HORS DEPENSES DE PERSONNEL : +4,9 M€ (+8,1%)

APA - HORS DEPENSES DE PERSONNEL	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% evo CA à CA	Répartition
Allocations APA	59 819 094,16	59 339 576,75	64 154 976,05	4 815 399,30	8,1%	98,4%
Subventions versées	1 052 037,29	908 148,17	979 475,19	71 327,02	7,9%	1,5%
Autres dépenses	97 482,63	43 182,22	52 586,82	9 424,60	21,8%	0,1%
<b>TOTAL</b>	<b>60 968 594,08</b>	<b>60 290 887,14</b>	<b>65 187 038,06</b>	<b>4 896 150,92</b>	<b>8,1%</b>	<b>100%</b>

Les dépenses d'allocation APA, qui ont enregistré une augmentation de +4,8 M€ en 2022, ont été fortement impactées par :

- l'effet en année pleine de la revalorisation des salaires dans les SAAD décidée par l'Etat et applicable à partir du 1<sup>er</sup> octobre 2021 ;
- les conséquences du PLFSS 2022 instaurant un nouveau tarif horaire plancher pour les SAAD de 22€/heure ;
- la non reconduction des compensations pour pertes d'activités liées au COVID 19 versées aux SAAD en 2021.

En parallèle, on constate que le nombre de bénéficiaires de l'APA est en léger recul, avec 15 741 bénéficiaires à fin décembre 2022, contre 15 756 à fin décembre 2021.

Les subventions allouées dans le cadre de la conférence des financeurs (+0,1 M€) affichent une hausse en 2022.

## TOTAL DES DEPENSES AIS

ALLOCATIONS INDIVIDUELLES DE SOLIDARITE	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
Total AIS (RMI /RSA, APA, PCH)	144,0	145,9	152,0	156,2	158,6	174,8	173,3	181,0
Compensations perçues*	83,2	88,8	89,2	92,2	93,0	98,5	105,3	112,4
Reste à charge	60,9	57,1	62,8	64,0	66,6	78,3	68,0	68,5

\*hors prélèvement au titre du Fonds de Solidarité en faveur des Départements

Fortement impactées par la dynamique des allocations d'APA (+4,8 M€) et de PCH (+3 M€), les dépenses d'AIS repartent à la hausse en 2022 avec une augmentation de +7,7 M€. Cette hausse est toutefois contenue grâce à la baisse enregistrée par le RSA pour la deuxième année consécutive (-0,1 M€).

Malgré les compensations partielles perçues de la part de la CNSA (APA et PCH) et de l'Etat pour la revalorisation du RSA, le reste à charge annuel des AIS pour le Département enregistre une hausse de +0,5 M€, posant ainsi la question de la pérennité du système de financement actuel des AIS.

## LES CHARGES FINANCIERES

Grace à une gestion active de la dette, l'année 2022 marque à nouveau, comme en 2021, une diminution des charges financières du Département (-0,2 M€) et ce malgré la hausse des taux d'intérêt.

L'annexe 2 dédiée à la dette détaille l'ensemble de ces évolutions.

## LES CHARGES EXCEPTIONNELLES

Les charges exceptionnelles (0,1 M€) diminuent de -0,3 M€ par rapport à l'année dernière du fait de la diminution des titres annulés (-0,2 M€) et des autres charges exceptionnelles (-0,2 M€) en lien avec la somme versée en 2021 (0,1 M€) dans le cadre du protocole transactionnel concernant la gestion du camping de l'étang de la vallée.

## LES DOTATIONS AUX PROVISIONS

La M52 (Tome 2, Titre 3, Chapitre 4, Partie 3) précise que le provisionnement constitue l'une des applications du principe comptable de prudence contenu dans le plan comptable général. Il permet de constater une dépréciation ou un risque, ou bien encore d'étaler une charge.

En vertu de ce principe, la collectivité procède chaque année à l'actualisation de son stock de provisions. Les ajustements réalisés en 2022 sur les provisions existantes ont engendré une dotation complémentaire de 0,4 M€, dont :

- une dotation aux provisions complémentaire de 0,3 M€, pour dépréciation des créances sociales hors RMI et RSA, correspondant à 10 % du montant moyen constaté sur les comptes de tiers (classe 4) pour les trois derniers exercices ;
- une dotation aux provisions complémentaire de 0,1 M€, pour risques liés aux Comptes Epargne Temps, correspondant au stock de congés sur CET actualisé au 31/12/2021.

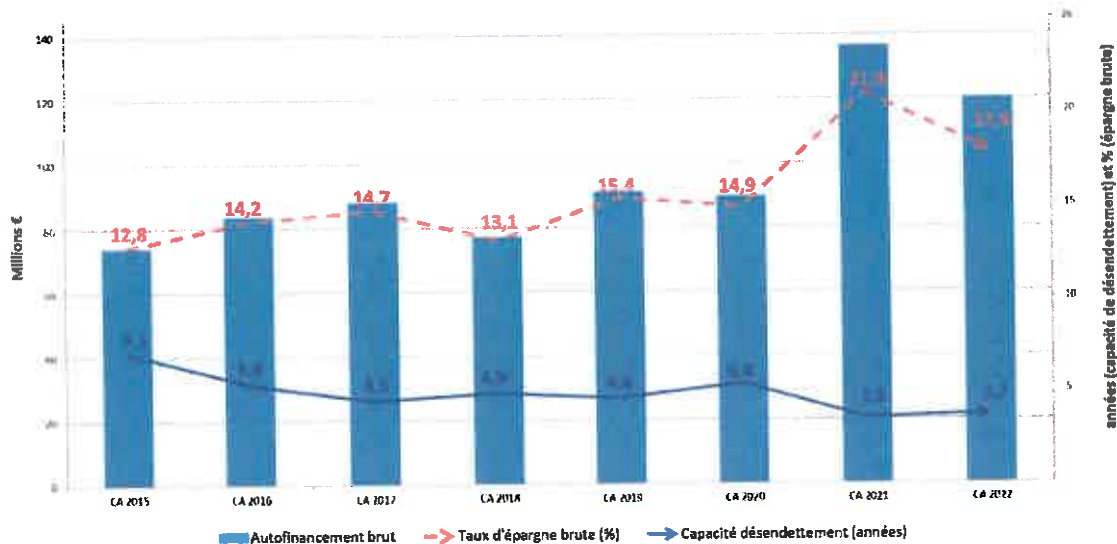
Au global, les dotations aux provisions enregistrent une baisse de -15,7 M€, du fait principalement de la provision constituée en 2021 pour un montant 15 M€, correspondant au montant des crédits estimés nécessaires, à la sécurisation du Canal d'Orléans.

### 3. SOUS L'EFFET D'UNE PROGRESSION DES DEPENSES SUPERIEURE A CELLE DES RECETTES, L'EPARGNE BRUTE DIMINUE

Au regard des évolutions détaillées dans les paragraphes précédents, les résultats 2022 du compte administratif font apparaître un montant d'épargne brute de 120 M€, soit une diminution de -16,4 M€ par rapport au CA 2021.

Cette évolution s'explique par une hausse des dépenses d'exploitation (+36,9 M€) supérieure à la hausse des recettes d'exploitation (+20,5 M€).

Evolution des principaux équilibres du Loiret depuis 2015



## LA SECTION D'INVESTISSEMENT

### DES RECETTES D'INVESTISSEMENT EN DIMINUTION

Recettes d'investissement	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Dotations, fonds divers et réserves (chap. 10)*	14 613 147,00 €	19 705 481,00 €	19 576 703,17 €	-128 777,83 €	-0,7%	46,9%
Subventions d'investissement (chap. 13)	13 429 342,35 €	16 994 594,35 €	19 000 154,09 €	2 005 559,74 €	11,8%	45,5%
Emprunts et dettes assimilées (chap. 16)**	109 702 050,28 €	46 001 110,01 €	680,00 €	-46 000 430,01 €	-100,0%	0,0%
Mandats annulés (chapitre 20,204,21,23)	315 872,91 €	122 893,53 €	150 718,07 €	27 824,54 €	22,6%	0,4%
Autres immobilisations financières (chap. 27)	1 434 134,08 €	5 316 401,62 €	2 986 182,00 €	-2 330 239,62 €	-43,8%	7,2%
Travaux pour le compte de tiers (Chap. 45)	0,00 €	6 178 240,56 €	0,00 €	-6 178 240,56 €	-100,0%	0,0%
<b>Total général</b>	<b>139 494 546,62</b>	<b>94 318 721,07</b>	<b>41 714 417,33</b>	<b>-52 604 303,74</b>	<b>-55,8%</b>	<b>100%</b>
<b>Total général hors chap. 16</b>	<b>29 792 496,34</b>	<b>48 317 611,06</b>	<b>41 713 737,33</b>	<b>-6 603 873,73</b>	<b>-13,7%</b>	

\* hors excédents de fonctionnement capitalisés (1066)

\*\* hors opérations sur la dette, neutres en dépenses et en recettes

Les recettes d'investissement enregistrent une baisse globale de -52,6 M€ en 2022 (-55,8%), sous l'effet principal du non recours à l'emprunt en 2022, contrairement aux années précédentes (46 M€ en 2021 et 100 M€ en 2020). A noter que les chiffres présentés ci-dessus, ne tiennent pas compte des opérations sur la dette, concernant les crédits revolving, neutres en dépenses et en recettes, effectuées sur la nature 16449 (Cf. annexe dette).

Les évolutions notables concernant les recettes d'investissement hors dette (-6,6 M€) sont les suivantes :

- Dotations, fonds divers et réserves : -0,1 M€, liés au produit du FCTVA perçu en 2022 et correspondant aux réalisations du Département pour l'année 2021. Cette évolution est liée au maintien du programme d'investissement du Département en haut de cycle.
- Les subventions d'investissement : +2 M€ pour les subventions d'investissement perçues dans la cadre des opérations cofinancées, dont -0,4 M€ sont liés à la suppression de la part péréquation de la DSID, qui a été réintégrée dans l'enveloppe globale gérée par le Préfet (loi de finances 2022).

Les principales opérations concernées sont les suivantes :

- Collèges : +1,3 M€, dont +1,4 M€ liés aux financements reçus de la part du FEDER dans le cadre du projet de construction des deux collèges de Pithiviers ;
- Routes : +0,7 M€, dont +0,9 M€ dans le cadre du « fonds mobilités actives – aménagements cyclables » (Etat) pour la déviation de Jargeau ;
- Canal d'Orléans : +0,6 M€, dont +0,3 M€ de financements Etat (écluse de Vitry aux Loges) et +0,3 M€ de la Région (vélo-route) ;
- Archives : +0,4 M€ pour la construction du nouveau bâtiment des archives départementales, dont +0,9 M€ de la DRAC et -0,5 M€ dans le cadre de la DSID ;
- Electricité : + 0,5 M€ pour les travaux de renforcement, de sécurisation et d'amélioration esthétique du réseau électrique, essentiellement liés au Fonds d'Amortissement des Charges d'Electrification (FACE) ;



- o THD : -0,9 M€, dont -0,5 M€ sur les financements communaux et intercommunaux et -0,3 M€ pour la Région.
- Les autres immobilisations financières (-2,3 M€) : dont -2,3 M€ liés aux reversements des budgets annexes sur le budget principal. Les ventes intervenues en 2022 sur la ZAC des Portes du Loiret ont permis d'effectuer un reversement de 3 M€.
- Travaux pour le compte de tiers : -6,2 M€ liés aux recettes perçues en 2021 dans le cadre des travaux réalisés pour le compte de tiers, avec la livraison du Gymnase Orléans Nord-Est et le remboursement effectué par la commune d'Orléans.

## 2. DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT MAINTENUES A UN NIVEAU ELEVE

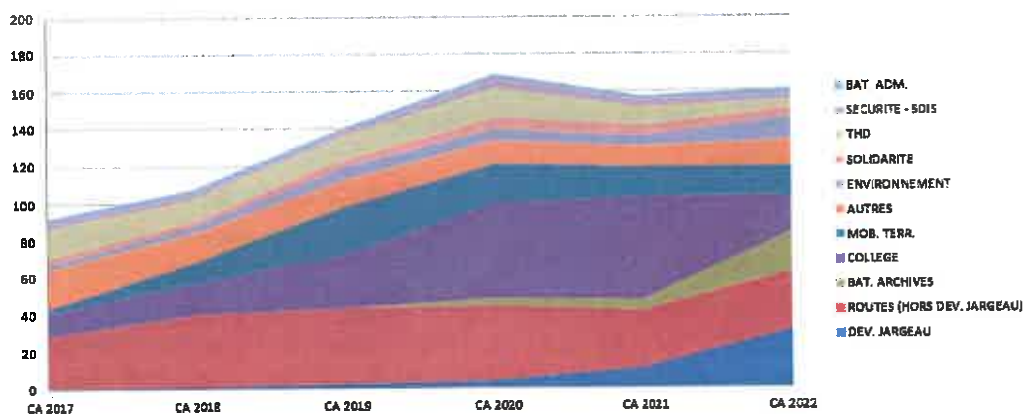
Dépenses d'investissement*	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% évo. CA à CA	Répartition
Equipements départementaux	118 384 793,08	115 059 447,93	123 793 919,43	8 734 471,50	7,6%	63,8%
Programmes d'aides	45 415 388,97	38 921 261,67	27 241 533,66	-11 679 728,01	-30,0%	14,0%
Immobilisations financières	1 816 518,14	1 019 796,27	9 130 642,97	8 110 846,70	795,3%	4,7%
Opérations pour compte de tiers	3 290 457,12	2 017 547,23	526 949,20	-1 490 598,03	-73,9%	0,3%
Autres	0,00	0,00	55 082,55	55 082,55	-	0,0%
<b>TOTAL hors dette</b>	<b>168 907 157,31</b>	<b>157 018 053,10</b>	<b>160 748 127,81</b>	<b>3 730 074,71</b>	<b>2,4%</b>	<b>82,9%</b>
Emprunts et dettes assimilées**	40 181 601,80	51 663 714,42	33 210 003,34	-18 453 711,08	-35,7%	17,1%
<b>TOTAL avec dette</b>	<b>209 088 759,11</b>	<b>208 681 767,52</b>	<b>193 958 131,15</b>	<b>-14 723 636,37</b>	<b>-7,1%</b>	<b>100%</b>

\* hors solde d'exécution de la section d'investissement reporté (001)

\*\* hors opérations sur la dette, neutres en dépenses et en recettes

Les dépenses d'investissement hors remboursement de la dette s'élèvent à 160,7 M€ en 2022 et sont en augmentation de +3,7 M€ (+2,4%) par rapport au CA 2021. Cette hausse traduit le maintien d'un niveau élevé des dépenses d'investissement de la collectivité, reflétant l'engagement du Département vis-à-vis de la population et des territoires.

### Crédits d'équipement



2022	2021	2020	2019	2018	2017	
1	THD (18 M€)	PPAC (15,1 M€)	MOB. TERR. (20,1 M€)	MOB. TERR. (21,2 M€)	COLL. FINIERS (23,5 M€)	DEV. JARGEAU (31,4 M€)
2	PPAC (13,8 M€)	THD (12 M€)	PPAC (12,5 M€)	COLL. ONE (19,8 M€)	MOB. TERR. (18,1 M€)	BAT. ARCHIVES (21 M€)
3	ECH. SARAH (4,4 M€)	MOB. TERR. (11,1 M€)	THD (12,2 M€)	PPAC (19,2 M€)	PPAC (15 M€)	PPAC (13,8 M€)

Les dépenses d'équipement directes s'élèvent à 123,8 M€ (+7,6%), dont 31,4 M€ pour la déviation de Jargeau et 21 M€ pour la construction du nouveau bâtiment des archives. Les

aides à l'équipement versées par le Département s'établissent à 27,2 M€ dont 15,3 M€ au titre des quatre volets de la mobilisation en faveur des territoires et 5 M€ pour l'échangeur de Saran-Gidy.

Les immobilisations financières, avec un montant de 9,1 M€, enregistrent une hausse +8,1 M€, liée au fait que les sommes versées aux délégataires dans le cadre des trois délégations de service public Médialys, Lysséo et Loiret Fibre (précédemment comptabilisées en subvention d'équipement) sont désormais considérées comme des créances détenues par le Département du Loiret à l'encontre des délégataires au titre du droit de retour des équipements publics. En effet, à terme, ces biens appartiendront de manière définitive au Département du Loiret et seront intégrés à l'actif départemental. Ce montant s'élève à 3,9 M€ en 2022, soit une baisse de -4,9 M€ par rapport à 2021, liée au décalage des travaux d'enfouissement du réseau THD et des travaux du délégataire sur Lysséo 1. Par ailleurs, 3,6 M€ supplémentaires ont été mobilisés pour la prise de participation dans la nouvelle SEM énergies renouvelables « Loiret énergies », dont la création a été votée en session de Juin 2022.

Les opérations pour compte de tiers (0,5 M€) enregistrent une baisse de -1,5 M€ (-73,9%) liée à la finalisation des travaux pour la construction d'un gymnase et d'une salle polyvalente pour le compte d'Orléans Métropole, adossés à la construction du collège Nord-Est.

Les emprunts et dettes assimilées ont diminué de -18,5 M€ (-35,7%). Cette évolution résulte :

- du remboursement en intégralité, en 2021, de l'avance de DMTO d'un montant de 9,7 M€, versée en 2020 par l'Etat afin de compenser la baisse des recettes DMTO imputable à la crise COVID 19 ;
- du remboursement, en 2021, d'un emprunt obligataire infime pour 7,5 M€, qui s'était ajouté à l'amortissement linéaire des autres emprunts.

Ci-dessous figurent la liste des principaux programmes d'équipement :

- en maîtrise d'ouvrage départementale (équipements départementaux + opérations pour le compte de tiers) :



MAITRISE D'OUVRAGE DEPARTEMENTALE (Chap. 20, 21, 23 et 45)	CA 2022 (M€)
<b>ROUTES</b>	<b>57,3</b>
dont :	
DEVIATIONS (dont 31,4 M€ pour Jargeau et 0,2 M€ pour Bazoches les Gallerandes)	31,6
AMELIORATION DES CHAUSSEES (dont 15,8 M€ pour PPAC)	17,5
AMELIORATION DES OUVRAGES D'ART (dont 1,5 M€ pour le pont de Châtillon sur Loire)	4,1
SECURITE ROUTIERE (dont 0,7 M€ pour giratoire Briare et 0,4 M€ pour giratoire Puiseaux)	2,2
AMELIORATION DES EQUIPEMENTS	1,5
AMELIORATION DES DEPENDANCES	0,3
<b>COLLEGES</b>	<b>18,3</b>
dont :	
GESTION PATRIMONIALE DES COLLEGES (dont 3,7 M€ pour le collège de Tigy)	13,2
CONSTRUCTION DE COLLEGES (dont 1,1 M€ pour P2C et 0,9 M€ pour ONE)	2,0
EQUIPEMENT DES COLLEGES	1,7
MOYENS INFORMATIQUES DES COLLEGES / USAGES NUMERIQUES	1,4
<b>AUTRES</b>	<b>48,7</b>
dont :	
CONSTRUCTION BATIMENT ARCHIVES	21,0
CANAL D'ORLEANS	10,4
ELECTRIFICATION	3,8
GESTION PATRIMONIALE DES BATIMENTS ADMINISTRATIFS (0,5 M€ pour la cité loirétaine)	3,0
MOYENS INFORMATIQUES ADMINISTRATIFS	2,3
MAISON DE L'ENFANCE (dont 1,5 M€ pour le site d'Amilly)	2,0
PARC AUTO	1,4
ESPACES NATURELS SENSIBLES (dont 0,7 M€ pour le parc de Sully)	1,0
AGRICULTURE	0,7
TRAVAUX CHATEAUX ET MUSEES	0,6
BATIMENTS SDIS	0,4
RANDO VELO	0,4
AUTONOMIE USAGES NUMERIQUES	0,2
THD	0,2
TRAVAUX EHPAD	0,2

- en programmes d'aides et immobilisations financières :

PROGRAMMES D'AIDES ET IMMOBILISATIONS FINANCIERES (chap. 204, 26 et 27)	CA 2022 (en M€)
<b>PROGRAMMES D'AIDES</b>	
dont :	27,2
<b>Mobilisation du Département en faveur des territoires :</b>	<b>15,3</b>
<i>Fonds départemental de soutien aux projets structurants - volet 2</i>	6,8
<i>Fonds départemental d'aide à l'équipement communal - volet 3</i>	5,6
<i>Aides aux communes à faible population - volet 3 bis</i>	1,1
<i>Travaux sur voirie départementale - volet 3 ter</i>	0,9
<i>Fonds de soutien des projets à rayonnement départemental - volet 4</i>	1,1
Routes (dont 5 M€ pour l'échangeur Saran-Gidy)	5,4
Contribution au SDIS	2,4
Travaux EHPAD	1,3
Habitat	1,0
Dotations équipements collèges	0,6
Travaux établissements PH	0,3
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
dont :	9,1
THD	3,9
SEM Loiret Energies	3,6
PPP collèges et BEA Gendarmeries	1,6

## LE RESULTAT

Compte administratif (en M€) en mouvements budgétaires (réels et ordres)

Libellé	CA 2021	CA 2022
Dépenses de fonctionnement avec rattachements	593,1	615,4
Recettes de fonctionnement avec rattachements	737,7	789,8
<i>Dont résultat reporté</i>	27,9	42,6
<b>Résultat de fonctionnement à affecter</b>	<b>144,6</b>	<b>174,4</b>
Dépenses d'investissement	380,6	399,5
<i>Dont résultat reporté</i>	110,8	107,6
<i>Dont restes à réaliser</i>		1,2
Recettes d'investissement avec restes à réaliser	278,6	317,3
<i>Dont restes à réaliser</i>	5,6	64,2
<b>Résultat d'investissement hors restes à réaliser (001)</b>	<b>-107,6</b>	<b>-145,1</b>
<b>Besoin de financement (1068)</b>	<b>-102,0</b>	<b>-82,1</b>
<b>Excédent global de clôture hors restes à réaliser</b>	<b>37,0</b>	<b>29,3</b>
<b>Excédent global de clôture avec restes à réaliser (002)</b>	<b>42,6</b>	<b>92,2</b>

A la clôture de l'exercice 2022, le résultat global (opérations de l'exercice et résultats antérieurs) fait apparaître un excédent global de clôture 92,2 M€ (en 2021, excédent global de 42,6 M€) se décomposant comme suit :

- **Excédent de fonctionnement : 174,4 M€**, intégrant le résultat de fonctionnement reporté de l'exercice 2021 (42,6 M€).
- **Besoin de financement de la section d'investissement corrigé des reports : -82,1 M€**, intégrant le solde d'exécution de la section d'investissement reporté de l'exercice 2021 (-107,6 M€).
- **Affectation d'une partie du résultat de fonctionnement à la couverture du besoin de financement de l'investissement : 82,1 M€.**
- **Solde de l'excédent de fonctionnement : 92,2 M€** dont la destination sera décidée lors de la DM1 2023.

# PRÉSENTATION DES DEPENSES ET RECETTES PAR POLITIQUE

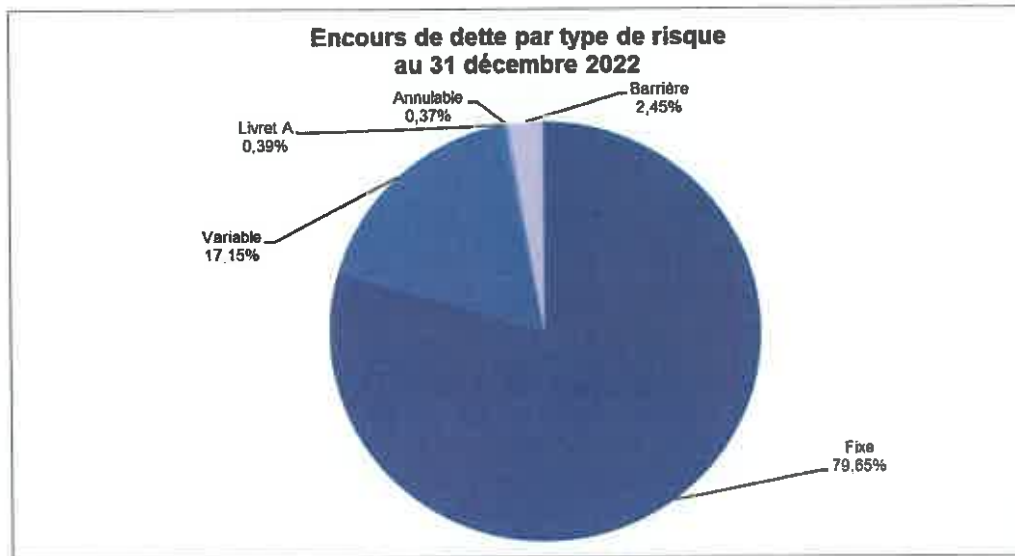
Politique	Financement				Investissement			
	CA 2008	CA 2009	CA 2010	Différence 08-09	CA 2008	CA 2009	CA 2010	Différence 08-09
<b>A01 - TRANSPORTS</b>	880,00	142,00	100,00	-38,00	-25,4%	0,00	0,00	0,00
A02 - INFRASTRUCTURES	7 197 110,88	7 308 612,09	7 894 614,48	586 202,39	8,0%	44 533 953,14	41 624 244,99	62 869 870,26
A03 - TECHNOLOGIE INFORMATION ET COMMUNICATION	406 367,93	418 697,56	10 800,00	-409 367,58	-97,8%	15 456 010,82	9 480 688,88	4 064 288,93
A04 - DEVELOPPER OFFRE ET QUALITE DE L'HABITAT	8 051 640,24	8 888 836,26	8 990 044,83	899 597,43	12,7%	1 583 124,34	1 293 201,22	260 238,06
A05 - PREVENIR ET REDUIRE LA VULNERABILITE	20 897 161,20	22 540 295,16	23 189 842,46	859 597,29	2,8%	5 012 273,78	4 174 973,27	3 563 380,48
A06 - DIFFUSER AMENAGEMENT DYNAMIQUE/EQUILIBRE	977 568,43	1 289 520,92	1 505 096,18	218 466,26	16,8%	214 490,14	330 271,33	241 337,77
B01 - FACILITER AUTONOMIE DES PERSONNES AGEES	73 185 732,18	71 346 118,78	76 217 892,15	4 871 773,37	6,6%	1 650 801,70	1 771 868,63	1 464 554,94
B02 - PERSONNES HANDICAPES	82 719 237,53	83 674 203,75	92 810 084,40	9 135 850,65	10,9%	2 688 750,00	2 789 730,00	333 875,00
B03 - INSERTION	106 661 826,81	105 234 610,40	105 861 304,09	626 693,69	0,6%	0,00	0,00	377 000,00
B04 - PROTEGER L'ENFANCE ET LA FAMILLE	48 242 009,45	51 745 201,90	56 614 362,49	8 669 160,90	13,3%	572 400,27	278 676,47	2 068 006,35
C01 - FAVORISER LE DEVELOPPEMENT CULTUREL	2 531 768,14	3 016 618,89	3 041 436,89	30 817,79	1,0%	5 007 435,49	8 478 222,96	22 446 744,06
C02 - SOUTENIR ACTIONS EN DIRECTION JEUNESSE	573 034,84	337 250,93	590 322,40	252 791,45	74,9%	0,00	0,00	0,00
C03 - RENFORCER LA PRATIQUE SPORTIVE	2 998 268,50	3 154 044,20	3 179 744,98	28 700,78	0,8%	702 866,28	0,00	0,00
C04 - CONSTRUIRE DES ACTIONS DE COOPERATION	17 690,00	0 000,00	70 200,00	84 104,70	1051,7%	0,00	0,00	0,00
D01 - EAU	187 078,84	110 937,27	176 958,10	88 879,26	81,9%	590 308,81	543 848,43	170 730,89
D02 - GARANTIR LA DISTRIBUTION D'ELECTRICITE	65 911,83	80 597,64	91 072,28	10 684,61	13,1%	4 031 595,05	3 349 614,83	3 768 300,11
D03 - PRESERVER LES RESSOURCES NATURELLES	1 331 332,03	1 526 412,53	1 510 803,91	-8 608,62	-0,6%	8 251 158,61	5 291 600,20	12 202 074,78
E01 - FAVORISER LES ACTIVITES AGRICOLES	334 605,46	307 419,42	494 867,64	187 268,22	80,8%	827 101,48	402 398,58	716 976,67
E02 - FAVORISER LE DYNAMISME ECONOMIQUE	1 354 642,45	352 987,63	99 750,00	-233 147,63	-70,0%	927 254,20	107 848,05	7 814,80
E03 - DEVELOPPER L'ECONOMIE DU TOURISME	4 250 240,40	1 768 380,71	1 749 398,67	-14 282,64	-0,8%	43 000,00	111 551,53	154 892,18
F01 - REUSSITE DE L'ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	21 707 727,85	23 388 712,51	25 144 310,57	1 755 598,06	7,5%	58 382 292,78	62 791 344,04	26 625 000,00
F02 - RECHERCHE INNOVATION ET ENSEIGNEMENT SUP	90 667,14	19 500,00	110,00	-13 981,00	-99,1%	0,00	250 000,00	0,00
G01 - OPTIMISER LES MOYENS DE L'INSTITUTION	8 682 684,24	5 991 689,19	6 344 577,68	352 711,44	4,0%	1 747 234,74	1 208 886,49	1 475 906,96
G02 - VALORISER L'ACTIVITE DE L'INSTITUTION	948 792,44	1 063 178,39	1 158 497,49	95 309,10	9,0%	86 822,35	187 661,49	130 432,67
G03 - ASSURER LES CONTROLES INTERNES	82 172,72	80 662,84	79 280,00	-2 882,84	-3,6%	0,00	0,00	0,00
G04 - PILOTER LA STRATEGIE BUDGETAIRE	18 691 653,55	20 119 735,04	18 905 802,56	-12 214 132,48	-41,8%	63 937 337,62	80 439 586,88	44 691 042,82
G05 - DEVELOPPER LES COMPETENCES HUMAINES	101 527 531,77	103 445 005,52	111 730 000,00	8 334 965,19	8,1%	14 080,38	13 996,71	40 320,11
G07 - ADAPTER LE PATRIMOINE AUX BESOINS	3 604 630,67	3 222 319,83	3 559 235,41	336 921,78	10,5%	2 731 524,95	2 328 263,53	3 034 606,85
G08 - OPTIMISER LES SYSTEMES D'INFORMATIONS	2 145 751,77	2 088 390,45	2 588 951,27	-1 018,18	0,0%	2 072 036,71	3 368 851,18	2 256 575,88
<b>Total général</b>	<b>513 408 366,97</b>	<b>528 441 486,54</b>	<b>550 187 843,22</b>	<b>20 748 237,58</b>	<b>3,9%</b>	<b>200 088 759,11</b>	<b>208 661 767,62</b>	<b>193 958 131,15</b>

Politique	Financement				Investissement			
	CA 2008	CA 2009	CA 2010	Différence 08-09	CA 2008	CA 2009	CA 2010	Différence 08-09
<b>A01 - TRANSPORTS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A02 - INFRASTRUCTURES	992 314,41	1 491 002,52	843 890,70	-817 141,82	-42,2%	2 454 429,19	2 314 619,07	2 941 496,55
A03 - TECHNOLOGIE INFORMATION ET COMMUNICATION	695 000,00	827 134,83	13 567 985,03	17 840 828,37	2869,7%	3 651 251,35	3 208 125,99	2 283 650,00
A04 - DEVELOPPER OFFRE ET QUALITE DE L'HABITAT	1 668 102,00	3 038 672,18	543 765,43	-2 195 178,75	-72,2%	406 834,61	611 488,25	468 316,00
A05 - PREVENIR ET REDUIRE LA VULNERABILITE	138 844,53	169 652,61	28 674,22	-122 178,29	-81,0%	0,00	107 682,08	0,00
A06 - DIFFUSER AMENAGEMENT DYNAMIQUE/EQUILIBRE	2 119 092,95	1 887 805,27	1 341 148,36	-46 656,47	-2,9%	0,00	8 644,60	5 280,00
B01 - FACILITER AUTONOMIE DES PERSONNES AGEES	32 693 362,68	35 299 220,10	39 307 109,28	4 307 883,18	12,2%	1 800,00	0,00	0,00
B02 - PERSONNES HANDICAPES	11 780 150,58	12 279 217,98	14 342 973,27	2 063 755,32	16,8%	0,00	0,00	0,00
B03 - INSERTION	43 821 607,24	42 241 758,93	45 487 121,11	2 715 414,18	6,4%	0,00	0,00	0,00
B04 - PROTEGER L'ENFANCE ET LA FAMILLE	1 828 776,22	4 588 876,19	7 533 951,60	659 374,83	19,1%	0,00	0,00	0,00
C01 - FAVORISER LE DEVELOPPEMENT CULTUREL	611 384,87	648 259,35	367 662,13	-249 402,78	-39,9%	0,00	1 778 167,80	2 183 998,00
C02 - SOUTENIR ACTIONS EN DIRECTION JEUNESSE	30 802,50	2 717,00	8 781,10	8 044,40	222,9%	0,00	0,00	0,00
C03 - RENFORCER LA PRATIQUE SPORTIVE	0,00	1 800,00	0,00	-1 800,00	-100,0%	0,00	0,00	0,00
C04 - CONSTRUIRE DES ACTIONS DE COOPERATION	0,00	1 080,00	0,00	-1 080,00	-100,0%	0,00	0,00	0,00
D01 - EAU	246 497,84	189 799,84	296 467,48	102 967,70	78,7%	0,00	8 299,00	0,00
D02 - GARANTIR LA DISTRIBUTION D'ELECTRICITE	12 372 603,07	14 740 109,02	14 861 885,89	111 756,87	0,8%	2 351 180,30	2 215 420,81	2 682 751,48
D03 - PRESERVER LES RESSOURCES NATURELLES	7 940 291,60	8 880 186,30	8 352 907,11	-327 259,19	-3,8%	1 628 069,80	24 543,62	864 654,85
E01 - FAVORISER LES ACTIVITES AGRICOLES	0,00	8 620,00	97 579,41	88 799,41	1006,3%	0,00	27 481,18	0,00
E02 - FAVORISER LE DYNAMISME ECONOMIQUE	381 283,98	118 778,84	164 088,86	88 312,68	89,0%	0,00	5 246 856,82	2 568 162,50
E03 - DEVELOPPER L'ECONOMIE DU TOURISME	0,00	861 087,00	504 308,77	-68 788,23	-10,1%	0,00	0,00	0,00
F01 - REUSSITE DE L'ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	2 921 159,81	3 778 776,06	4 245 936,05	465 899,97	12,3%	4 112 384,34	12 643 834,34	7 754 402,74
F02 - RECHERCHE INNOVATION ET ENSEIGNEMENT SUP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	4 291,50	0,00
G01 - OPTIMISER LES MOYENS DE L'INSTITUTION	1 084 763,11	373 587,88	201 534,66	-172 033,02	-48,1%	0,00	0,00	80 500,88
G02 - VALORISER L'ACTIVITE DE L'INSTITUTION	0,00	17 840,00	4 251,24	-13 578,76	-76,1%	0,00	0,00	0,00
G03 - ASSURER LES CONTROLES INTERNES	17 829,04	60 570,28	7 867,75	-42 802,53	-84,2%	0,00	0,00	0,00
G04 - PILOTER LA STRATEGIE BUDGETAIRE	492 132 610,24	520 735 851,91	533 537 062,51	12 851 150,00	2,5%	124 678 735,00	66 071 207,06	19 560 370,16
G05 - DEVELOPPER LES COMPETENCES HUMAINES	1 572 076,29	960 619,44	1 194 444,59	233 824,95	24,3%	0,00	0,00	0,00
G07 - ADAPTER LE PATRIMOINE AUX BESOINS	8 251 725,06	2 498 442,21	5 114 827,84	2 848 185,03	107,4%	1 104,28	0,00	17 068,67
G08 - OPTIMISER LES SYSTEMES D'INFORMATIONS	129 897,18	150 324,05	140 470,45	-18 655,80	-11,8%	10 980,75	82 091,50	28 664,50
<b>Total général</b>	<b>611 408 366,97</b>	<b>606 292 684,15</b>	<b>634 668 587,14</b>	<b>39 403 002,82</b>	<b>6,0%</b>	<b>139 484 846,82</b>	<b>84 318 721,67</b>	<b>41 714 417,83</b>

## ANNEXE 2 : DETTE

Au 31 décembre 2022, la dette du Département du Loiret s'élève à 446,4 M€, avec un taux moyen de 2,4 % contre 2,2 % en 2021.

La dette départementale est très sécurisée et majoritairement à taux fixe (79,7 %). Cet état de fait la protège en partie de la remontée des taux d'intérêts suite au contexte inflationniste actuel.



La classification des risques, selon la charte Gissler affiche également une forte sécurisation de l'encours de dette avec 97,2 % de l'encours classé en 1A, ce qui correspond au type de dette le moins risqué, 2,4 % classé en 1B et 0,4 % en 1C.

### Evolution de la dette départementale depuis 2016

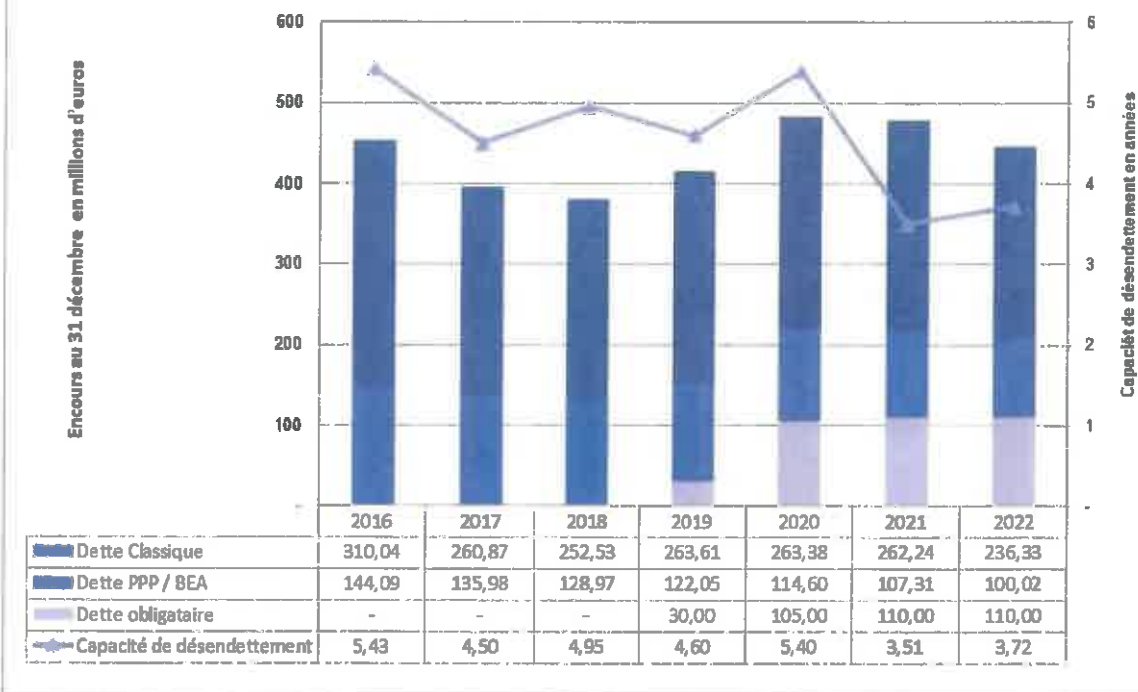
Le Département du Loiret n'a souscrit aucun emprunt en 2022 (46 M€ en 2021), entraînant en conséquence une diminution de son encours de dette, passant de 479,5 M€ en 2021 à 446,4 M€ en 2022 (- 6,9 %, - 33,2 M€).

La capacité de désendettement demeure relativement stable, 3,5 années en 2021 contre 3,7 années en 2022, malgré la baisse du niveau de l'épargne brute, passant de 136,5 M€ en 2021 à 120 M€ en 2022 (-12%, - 16,4 M€).

Il convient par ailleurs de noter que l'Agence de Notation Moody's indiquait dans son opinion de crédit du 30 juillet 2021, que « le poids de la dette du Département du Loiret demeurera soutenable et compatible avec son niveau actuel de notation ».



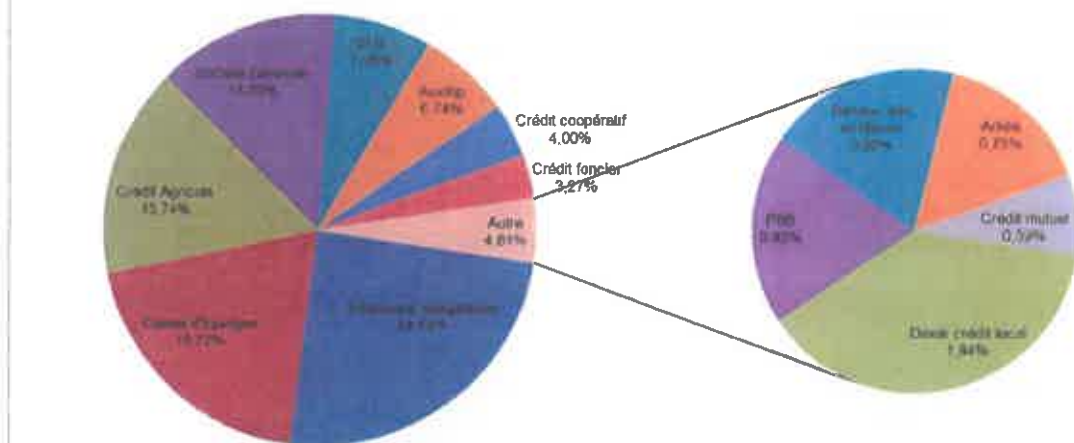
### Evolution de l'encours de dette et de la capacité de désendettement au 31 décembre n



### Répartition de la dette départementale par prêteurs

La dette départementale est détenue principalement par trois grands prêteurs, à savoir la Caisse d'Epargne (19,7 %), le Crédit Agricole (15,7 %) et la Société Générale (13,8 %). En outre, près de 25 % de l'encours est issu du marché obligataire.

### Répartition de l'encours de dette par prêteurs au 31 décembre 2022



L'encours détenu par la Société Générale concerne notamment le PPP « P5C ». Auxifip est quant à elle une filiale du Crédit Agricole dédiée aux projets complexes dont l'encours détenu est également lié aux autres PPP.

### Financement des investissements

Comme évoqué supra, le Département du Loiret n'a pas recouru à l'emprunt au cours de l'exercice 2022 pour le financement de ses investissements en raison de ses ressources financières suffisantes (autofinancement brut dégagé de l'ordre de 136,5 M€ au terme de 2021).

### Bilan relatif à la gestion de la dette départementale

#### Dépenses

Sens	Section	Compte	Libellé compte	Type	2021	2022	Evol. 2021/2022
D	Fonctionnement	627	Services bancaires et assimilés	Frais emprunts obligataires	80 840	840	-98,96%
		66111	Intérêts emprunts bancaires		4 626 261	4 596 250	-0,65%
		66112	Intérêts courus non échus (ICNE)		- 109 864	163 269	249,61%
		6618	Intérêts emprunts BEA/PPP		5 476 090	5 171 541	-5,56%
		6688	Autres charges financières	Frais emprunts bancaires	20 000	-	-100,00%
				SWAP	609 027	537 314	-11,76%
	<b>Total fonctionnement</b>				<b>10 702 364</b>	<b>10 469 214</b>	<b>-2,18%</b>
	Investissement	16311	Emprunts obligataires		7 500 000	-	-100,00%
		1641	Emprunts bancaires		22 291 268	21 060 774	-5,52%
		16441	Emprunts revolving		4 853 704	4 853 704	0,00%
		1675	Emprunts BEA/PPP		7 292 382	7 291 264	-0,02%
	<b>Total investissement</b>				<b>41 937 353</b>	<b>33 205 742</b>	<b>-20,82%</b>

En fonctionnement, les dépenses baissent dans leur ensemble de -2,2 % (-0,2 M€).

Les services bancaires (compte 627), qui supportent essentiellement les coûts liés à la passation des emprunts obligataires sont quasiment inexistantes du fait que le Département du Loiret n'a souscrit aucun emprunt obligataire en 2022 (20 M€ en 2021).

Les charges financières relatives aux intérêts courus non échus (compte 66112) ont quant à elles fortement augmenté en raison de la hausse des taux d'intérêt impactant les emprunts indexés sur un taux variable.

Le Département du Loiret, au regard de ses excédents de trésorerie, a effectué début novembre 2022 jusqu'au terme de l'exercice 2022 des remboursements anticipés temporaires d'emprunts revolving (35,4 M€) dans le but de diminuer ses charges financières ; l'économie s'est établie sur cette courte période à 68 K€.

Sens	Section	Compte	Libellé compte	Type	2021	2022
D	Investissement	16449	Opérations tirage sur ligne de trésorerie	Emprunts revolving	-	35 464 352
	<b>Total dépenses</b>				<b>-</b>	<b>35 464 352</b>
R	Investissement	16449	Opérations tirage sur ligne de trésorerie	Emprunts revolving	-	35 464 352
	<b>Total recettes</b>				<b>-</b>	<b>35 464 352</b>

En investissement, les dépenses diminuent dans leur globalité de 20,8 % (-8,7 M€) étant donné que le Département du Loiret n'a remboursé aucun emprunt obligataire en 2022 contrairement à 2021 (7,5 M€).



## Recettes

Sens	Section	Compte	Libellé compte	Type	2021	2022	Evol. 2021/2022
D	Fonctionnement	7688	Autres produits financiers	SWAP	918	15 744	1615,77%
	<b>Total fonctionnement</b>				<b>918</b>	<b>15 744</b>	<b>1615,77%</b>
	Investissement	16311	Emprunts obligataires		20 000 000	-	-100,00%
		1641	Emprunts bancaires		26 000 000	-	-100,00%
		16441	Emprunts revolving		-	-	-
	<b>Total investissement</b>				<b>46 000 000</b>	<b>-</b>	<b>-100,00%</b>

En 2022, en fonctionnement, les produits financiers liés aux contrats de couverture (SWAP) ont significativement augmenté, car la collectivité est exposée sur ce SWAP, pour la partie recette, au taux variable. L'augmentation des taux constatée en 2022 explique donc la forte croissance de cette recette.

## Trésorerie départementale

Sens	Section	Compte	Libellé compte	Type	2021	2022	Evol. 2021/2022
D	Fonctionnement	617	Etudes et recherches	Notation	19 200	19 440	1,25%
	<b>Total 617</b>				<b>19 200</b>	<b>19 440</b>	<b>1,25%</b>
		627	Services bancaires et assimilés	LB INSEE	50	50	0,00%
				NEU CP	3 000	2 040	-32,00%
	<b>Total 627</b>				<b>3 050</b>	<b>2 090</b>	<b>-31,48%</b>
		6615	Intérêts lignes de trésorerie	Trésorerie	-	368	-
	<b>Total 6615</b>				<b>-</b>	<b>368</b>	<b>-</b>
		6688	Autres charges financières	Frais de dossier	63 500	50 000	-21,26%
				CNU	24 676	22 144	-10,26%
	<b>Total 6688</b>				<b>88 176</b>	<b>72 144</b>	<b>-18,18%</b>
	<b>Total des dépenses</b>				<b>110 426</b>	<b>94 042</b>	<b>-14,84%</b>

Les frais liés à la gestion active de la trésorerie sont globalement en diminution compte tenu de la baisse des frais de dossier liés aux lignes de trésorerie ; le Département du Loiret a toutefois souscrit le même volume sur les exercices 2021 et 2022 de l'ordre de 100 M€.

Sens	Section	Compte	Libellé compte	Type	2021	2022	Evol. 2021/2022
R	Fonctionnement	7688	Etudes et recherches	NEU CP	550 754	271 299	-50,74%
	<b>Total 7688</b>				<b>550 754</b>	<b>271 299</b>	<b>-50,74%</b>
	<b>Total des recettes</b>						

La diminution de moitié des produits financiers relatifs à l'émission des NEU CP à hauteur de 100 M€ sur une durée d'un mois et reconduits mensuellement résulte du retour des taux d'intérêt positifs à compter d'août 2022 ; le bilan est toutefois positif pour le Département du Loiret avec un gain net de l'ordre de 177 K€ en 2022.

### Décisions prises par la Président du Conseil départemental, sur les opérations d'emprunt et de trésorerie réalisées au titre de l'exercice 2022 et s'inscrivant dans sa délégation de pouvoir en matière financière (délibération de l'Assemblée départementale du 1<sup>er</sup> juillet 2021)

#### Décisions prises en matière d'emprunt

Une consultation bancaire a été réalisée le 05 décembre 2022 pour un financement total de 60 M€.

Aucun emprunt n'a été souscrit en 2022 néanmoins sur la base des d'offres bancaires reçues la somme de 60 M€ a été mise en reste à réaliser sur l'exercice 2023.

Au regard de l'évolution des marchés financiers, des remboursements temporaires d'emprunts revolving ont été réalisés en fin d'exercice à hauteur de 35,4 M€.

### Décision prises en matière de trésorerie

Durant l'exercice 2022, le Département a souscrit 17 NEU-CP sur la période allant de janvier à juillet 2022 pour un montant total de 700 000 000 €.

N° chrono	Trimestre	Mois de tirage	Date tirage	Date remboursement	Placeur	Montant	Taux	Durée (jours)	Intérêts	Net à recevoir	N° titre	Total Intérêts
1	T1	Janvier	18/01/2022	18/02/2022	BRED BANQUE POPULAIRE	33 000 000	-0,536%	30	14 719,06	33 014 719,06	Fa2	44 603,22
2	T1	Janvier	18/01/2022	18/02/2022	CA-CB	33 000 000	-0,536%	30	14 719,06	33 014 719,06	Fa2	
3	T1	Janvier	18/01/2022	18/02/2022	NATOS	34 000 000	-0,535%	30	15 165,08	34 015 165,08	Fa2	40 811,11
4	T1	Février	18/02/2022	18/03/2022	BRED BANQUE POPULAIRE	50 000 000	-0,535%	28	20 514,22	50 020 514,22	Fa2	
5	T1	Février	18/02/2022	18/03/2022	CA-CB	30 000 000	-0,500%	28	11 671,21	30 011 671,21	Fa2	57 282,64
6	T1	Février	18/02/2022	18/03/2022	NATOS	20 000 000	-0,535%	28	8 325,63	20 008 325,63	Fa2	
7	T1	Mars	18/03/2022	14/04/2022	BRED BANQUE POPULAIRE	50 000 000	-0,500%	27	18 757,03	50 018 757,03	Fa2	46 813,98
8	T1	Mars	18/03/2022	14/04/2022	CA-CB	31 000 000	-0,480%	27	11 184,02	31 011 184,02	Fa2	
9	T1	Mars	18/03/2022	14/04/2022	NATOS	19 000 000	-0,516%	27	7 341,58	19 007 341,58	Fa2	40 015,01
10	T2	Avril	14/04/2022	18/05/2022	BRED BANQUE POPULAIRE	50 000 000	-0,500%	34	28 822,27	50 028 822,27	Fa2	
11	T2	Avril	14/04/2022	18/05/2022	CA-CB	20 000 000	-0,475%	34	8 976,25	20 008 976,25	Fa2	40 054,18
12	T2	Avril	14/04/2022	18/05/2022	NATOS	30 000 000	-0,505%	34	14 515,16	30 014 515,16	Fa2	
13	T2	Mai	18/05/2022	17/06/2022	BRED BANQUE POPULAIRE	100 000 000	-0,480%	30	40 018,01	100 040 018,01	Fa2	20 637,67
14	T2	Jun	17/06/2022	20/07/2022	BRED BANQUE POPULAIRE	85 000 000	-0,445%	33	34 987,07	85 034 987,07	Fa2	
15	T2	Jun	17/06/2022	20/07/2022	CA-CB	5 000 000	-0,445%	33	2 040,42	5 002 040,42	Fa2	40 054,18
16	T2	Jun	17/06/2022	20/07/2022	NATOS	10 000 000	-0,480%	33	4 126,70	10 004 126,70	Fa2	
17	T3	Juillet	20/07/2022	18/08/2022	BRED BANQUE POPULAIRE	100 000 000	-0,250%	30	20 637,67	100 020 637,67	Fa2	20 637,67

En fin d'année 2022, le Département a lancé consultation de ligne de trésorerie pour un montant total de 50 M€ en vue de couvrir les besoins 2023. Deux contrats ont été souscrits répondant aux caractéristiques suivantes :

	Crédit Agricole	Banque Populaire Val de France
Date de l'offre	07/11/2022	09/11/2022
Date de validité de l'offre	21/11/2022	09/12/2022
Montant de financement	50 M€	20 M€
Index et marges	Euribor 3M + 0,25% Plafonné à 0%	Euribor 3M + 0,24% Plafonné à 0%
Commission d'engagement	0,06% (30 K€)	0,06% (12 K€)
Commission de mise en place	Aucune	Aucune
Commission non utilisation	0,01% (5 K€)	Aucune

### ANNEXE 3 : COMPTE DE GESTION 2022

Le compte administratif 2022 du Département du Loiret, budget principal et budgets annexes (Maison de l'Enfance, ZAC de Limère, Boutique de Chameroles, Boutique de Sully-sur-Loire, Festival de Sully-sur-Loire, ZAC Les Portes du Loiret et la ZAE de Gidy), est soumis à votre vote au cours de cette session.

Le comptable du Département a fait parvenir les résultats définitifs du compte de gestion 2022, en exécution des dispositions des instructions comptables M52 (comptabilité des départements), M22 (établissements publics sociaux et médico-sociaux) et M4 (services publics locaux à caractère industriel ou commercial).

Il y a lieu de se prononcer sur ces résultats qui concordent rigoureusement avec les chiffres arrêtés dans le compte administratif et de statuer sur l'exécution des opérations de 2022, qui sont retracées dans les tableaux ci-après.

## Résultats budgétaires de l'exercice

04500 - DEP LOIRET

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	434 913 126,12	735 589 379,92	1 170 502 506,04
Titres de recette émis (b)	253 729 994,14	751 346 294,98	1 005 076 289,12
Réductions de titres (c)	607 588,55	4 129 371,11	4 736 959,66
Recettes nettes (d = b - c)	253 122 405,59	747 216 923,87	1 000 339 329,46
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	434 913 126,12	735 589 379,92	1 170 502 506,04
Mandats émis (f)	290 871 182,23	634 160 331,86	925 031 514,09
Annulations de mandats (g)	202 007,27	18 757 215,07	18 959 222,34
Depenses nettes (h = f - g)	290 669 174,96	615 403 116,79	906 072 291,75
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	37 546 769,37	131 813 807,08	94 267 037,71
(h - d) Déficit			

## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

04500 - DEP LOIRET

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
<b>I - Budget principal</b>					
Investissement	-107 561 416,65		-37 546 769,37	-59 234,50	-145 167 420,52
Fonctionnement	144 570 976,03	102 002 737,65	131 813 807,08	59 234,50	174 441 279,96
<b>TOTAL I</b>	<b>37 009 559,38</b>	<b>102 002 737,65</b>	<b>94 267 037,71</b>		<b>29 273 859,44</b>
<b>II - Budgets des services à caractère administratif</b>					
04580-MAISON ENFANCE- AUTRES-DEP 45					
Investissement	-0,71	0,71	0,71		
Fonctionnement	0,71	0,71	0,71		
<b>Sous-Total</b>					
04583-ZAE DE GIDY-DEP LOIRET					
Investissement					
Fonctionnement					
<b>Sous-Total</b>					
04590-ZAC PORTES LOIRET SUD-DEP 45					
Investissement					
			527 909,87		527 909,87

Dissolution au 01/03/22 du budget SMO( 05600) par arrêté du 24/02/2022 Reprise par la département( BC04500) de l'intégralité de l'actif immobilisé du SMO au 31/12/2021 et reprise à même hauteur du passif correspondant.

## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

04500 - DEP LOIRET

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
Fonctionnement			527 909,87		527 909,87
<b>Sous-Total</b>			<b>527 909,87</b>		<b>527 909,87</b>
<b>TOTAL II</b>		0,71	<b>527 910,58</b>		
III - Budgets des services					
a					
caractère industriel et commercial			681 414,87		681 414,87
04582-ZAC DE LIMERS-DEP LOIRET			2 271 812,07		2 271 812,07
Investissement			2 953 226,94		2 953 226,94
Fonctionnement					
<b>Sous-Total</b>			<b>1 908,74</b>		<b>10 695,70</b>
04584-BOUTIQUE CHATEAU-DEP LOIRET	8 786,96		-293,88		14 717,60
Investissement	15 011,48		1 614,86		25 413,30
Fonctionnement	23 798,44				
<b>Sous-Total</b>					
04587-FESTIVAL SULLY-DEP LOIRET					
Investissement					



## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

04500 - DEP LOIRET

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
Fonctionnement					
Sous-Total					
04588-BOUTIQUE SULLY-DEP LOIRET	10 432,71		4 260,36		14 693,07
Investissement	9 852,96		3 723,52		13 576,48
Fonctionnement	20 285,67		7 983,88		28 269,55
TOTAL III	44 084,11		2 962 825,68		3 006 909,79
TOTAL I + II + III	37 053 643,49	102 002 738,36	97 757 773,97		32 808 679,10

## Résultats budgétaires de l'exercice

04580 - MAISON ENFANCE-AUTRES-DEP 45

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	194 932,00	8 562 864,00	8 757 796,00
Titres de recette émis (b)	119 134,89	8 333 288,03	8 452 422,92
Réductions de titres (c)	0,00	35,40	35,40
Recettes nettes (d = b - c)	119 134,89	8 333 252,63	8 452 387,52
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	194 932,00	8 562 864,00	8 757 796,00
Mandats émis (f)	119 134,18	8 506 882,11	8 626 016,29
Annulations de mandats (g)	0,00	173 629,48	173 629,48
Depenses nettes (h = f - g)	119 134,18	8 333 252,63	8 452 386,81
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	0,71	0,00	0,71
(h - d) Déficit	0,00	0,00	0,00

**Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice**

04580 - MAISON ENFANCE-AUTRES-DEP 45

Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	0,00
BUDGETS ANNEXES	0,00
<b>TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)</b>	<b>0,00</b>

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12  
"Résultat de l'exercice"

## Résultats budgétaires de l'exercice

04582 - ZAC DE LIMERE-DEP LOIRET

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	2 953 227,00	2 953 227,00	5 906 454,00
Titres de recette émis (b)	681 414,87	2 953 226,94	3 634 641,81
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	681 414,87	2 953 226,94	3 634 641,81
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	2 953 227,00	2 953 227,00	5 906 454,00
Mandats émis (f)		681 414,87	681 414,87
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)		681 414,87	681 414,87
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	681 414,87	2 271 812,07	2 953 226,94
(h - d) Déficit			

## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

04582 - ZAC DE LIMERE-DEP LOIRET

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial ZAC DE LIMERE-DEP LOIRET Investissement Fonctionnement			681 414,87 2 271 812,07 2 953 226,94		681 414,87 2 271 812,07 2 953 226,94
<b>Sous-Total</b>					
<b>TOTAL III</b>			2 953 226,94		2 953 226,94
<b>TOTAL I + II + III</b>			2 953 226,94		2 953 226,94

04583 - ZAE DE GIDY-DRP LOIRET

Exercice 2022

## Résultats budgétaires de l'exercice

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)			
Titres de recette émis (b)			
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)			
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)			
Mandats émis (f)			
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)			
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			



## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

04583 - ZAE DE GIDY-DEP LOIRET

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif ZAE DE GIDY-DEP LOIRET Investissement Fonctionnement					
<b>Sous-Total</b>					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL I + II + III</b>					

## Résultats budgétaires de l'exercice

04584 - BOUTIQUE CHATEAU-DRP LOIRET

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT		SECTION DE FONCTIONNEMENT		TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>					
Prévisions budgétaires totales (a)	41 786,00		108 655,00		150 441,00
Titres de recette émis (b)	25 402,12		90 416,03		115 818,15
Réductions de titres (c)					
Recettes nettes (d = b - c)	25 402,12		90 416,03		115 818,15
<b>DEPENSES</b>					
Autorisations budgétaires totales (e)	41 786,00		108 655,00		150 441,00
Mandats émis (f)	23 493,38		90 709,91		114 203,29
Annulations de mandats (g)					
Depenses nettes (h = f - g)	23 493,38		90 709,91		114 203,29
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>					
(d - h) Excédent	1 908,74		293,88		1 614,86
(h - d) Déficit					

## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

04584 - BOUTIQUE CHATEAU-DEP LOIRET

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
BOUTIQUE CHATEAU-DEP LOIRET	8 786,96		1 908,74		10 695,70
Investissement	15 011,48		-293,88		14 717,60
Fonctionnement	23 798,44		1 614,86		25 413,30
<b>Sous-Total</b>	<b>23 798,44</b>		<b>1 614,86</b>		<b>25 413,30</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>23 798,44</b>		<b>1 614,86</b>		<b>25 413,30</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>23 798,44</b>		<b>1 614,86</b>		<b>25 413,30</b>

## Résultats budgétaires de l'exercice

Exercice 2022

04587 - FESTIVAL SULLY-DEP LOIRET

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)		533 657,00	533 657,00
Titres de recette émis (b)		456 771,90	456 771,90
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)		456 771,90	456 771,90
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)		533 657,00	533 657,00
Mandats émis (f)		493 008,47	493 008,47
Annulations de mandats (g)		36 236,57	36 236,57
Depenses nettes (h = f - g)		456 771,90	456 771,90
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

04587 - FESTIVAL SULLY-DEP LOIRET

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial FESTIVAL SULLY-DEP LOIRET Investissement Fonctionnement					
<b>Sous-Total</b>					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL I + II + III</b>					

## Résultats budgétaires de l'exercice

Exercice 2022

04588 - BOUTIQUE SULLY-DEP LOIRET

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	54 432,00	137 362,00	191 794,00
Titres de recette émis (b)	28 977,97	110 091,06	139 069,03
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	28 977,97	110 091,06	139 069,03
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	54 432,00	137 362,00	191 794,00
Mandats émis (f)	24 717,61	106 367,54	131 085,15
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	24 717,61	106 367,54	131 085,15
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	4 260,36	3 723,52	7 983,88
(h - d) Déficit			



## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

04588 - BOUTIQUE SULLY-DEP LOIRET

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial BOUTIQUE SULLY-DEP LOIRET	10 432,71		4 260,36		14 693,07
Investissement	9 852,96		3 723,52		13 576,48
Fonctionnement	20 285,67		7 983,88		28 269,55
<b>Sous-Total</b>	<b>20 285,67</b>		<b>7 983,88</b>		<b>28 269,55</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>20 285,67</b>		<b>7 983,88</b>		<b>28 269,55</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>20 285,67</b>		<b>7 983,88</b>		<b>28 269,55</b>

04590 - ZAC PORTES LOIRET SUD-DRP 45

Exercice 2022

## Résultats budgétaires de l'exercice

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	17 797 822,00	19 415 389,00	37 213 211,00
Titres de recette émis (b)	17 797 821,79	18 890 077,95	36 687 899,74
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	17 797 821,79	18 890 077,95	36 687 899,74
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	17 797 822,00	19 415 389,00	37 213 211,00
Mandats émis (f)	17 269 911,92	18 892 295,57	36 162 207,49
Annulations de mandats (g)		2 217,62	2 217,62
Depenses nettes (h = f - g)	17 269 911,92	18 890 077,95	36 159 989,87
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	527 909,87		527 909,87
(h - d) Déficit			

## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

04590 - ZAC PORTES LOIRET SUD-DEP 45

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif ZAC PORTES LOIRET SUD-DEP 45 Investissement Fonctionnement			527 909,87		527 909,87
<b>Sous-Total</b>			527 909,87		527 909,87
<b>TOTAL II</b>			527 909,87		527 909,87
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL I + II + III</b>			<b>527 909,87</b>		<b>527 909,87</b>

## ANNEXE 4 : AFFECTATION DES RESULTATS

La présente annexe détaille les points suivants

- Le compte administratif 2022 (budget principal et budgets annexes) et ses résultats ;
- La détermination et l'affectation des résultats du budget principal et des budgets annexes.

Conformément aux dispositions de l'article L.1612-12 du CGCT, le vote de l'organe délibérant arrêtant les comptes doit intervenir avant le 30 juin de l'année suivant l'exercice.

### I- COMPTE ADMINISTRATIF 2022 ET SES RESULTATS

Conformément aux différentes instructions comptables M52, M4 et M22, le compte administratif doit s'apprécier en tenant compte :

- de la procédure de rattachement des charges et des produits à l'exercice dont les montants s'élèvent tous budgets confondus à :
  - **Dépenses : 26 989 591,78€ (dont Intérêts Courus Non Echus - ICNE : 1 278 551,92 €)**
  - **Recettes : 3 766 247,01 €**
- Des restes à réaliser qui s'élève tous budgets confondus à 64 204 011 € en recettes d'investissement et 1 235 596 € en dépenses d'investissement ;
- De la détermination du résultat qui fait l'objet d'une proposition d'affectation ci-dessous.

#### A- Résultats du budget principal

Données en mouvements budgétaires	Fonctionnement	Investissement	Total
<b>Dépenses</b>	<b>615 403 116,79</b>	<b>398 230 591,61</b>	<b>1 013 633 708,40</b>
<b>Recettes</b>	<b>789 785 162,25</b>	<b>253 122 405,59</b>	<b>1 042 907 567,84</b>
<b>Résultat</b>	<b>174 382 045,46</b>	<b>-145 108 186,02</b>	<b>29 273 859,44</b>
		<b>1 235 596,00</b>	<b>1 235 596,00</b>
<b>Reste à réaliser</b>		<b>64 204 011,00</b>	<b>64 204 011,00</b>
<b>Résultat corrigé des restes à réaliser</b>	<b>174 382 045,46</b>	<b>82 139 771,02</b>	<b>92 242 274,44</b>

#### B- Résultats consolidés de l'ensemble des budgets (en mouvements budgétaires)

	Investissement			Fonctionnement			Total Dépenses	Total Recettes
	Dépenses	Recettes	Résultat	Dépenses	Recettes	Résultat		
ALN	111 158,66	51 824,16	-59 334,50	393 848,88	453 069,48	59 234,53	505 087,84	505 007,64
Budget principal	398 230 591,61	253 122 405,59	-145 108 186,02	615 403 116,79	789 785 162,25	174 382 045,46	1 013 633 708,40	1 042 907 567,84
Budget principal avec ALN	398 341 750,27	253 174 229,75	-145 167 520,52	615 796 965,77	790 238 245,73	174 441 279,99	1 014 138 718,04	1 043 412 575,48
Maison Enfance	119 134,89	119 134,89	0,00	8 333 252,83	8 333 252,83	0,00	8 452 387,52	8 452 387,52
ZAC de L'ière		681 414,87	681 414,87	681 414,87	2 953 226,94	2 271 812,07	981 414,87	3 834 641,81
Bouïeuses Chameroles	23 493,35	34 199,05	10 695,70	80 709,91	105 427,51	14 717,60	114 203,26	139 616,59
Bouïeuses Sully-Loire	24 717,61	39 413,88	14 696,27	106 367,64	119 944,02	13 576,48	131 051,15	150 354,70
Festival de Sully-Loire			0,00	456 771,90	456 771,90	0,00	456 771,90	456 771,90
ZAC Portes Loiret	17 269 911,92	17 797 821,79	527 909,87	18 893 077,95	18 890 077,95	0,00	36 159 959,97	36 887 889,74
ZAE Gély			0,00			0,00	0,00	0,00
	<b>419 667 849,61</b>	<b>271 794 376,90</b>	<b>-143 873 472,51</b>	<b>644 356 980,57</b>	<b>821 096 948,88</b>	<b>176 741 386,11</b>	<b>1 080 134 568,64</b>	<b>1 092 943 247,74</b>

D'où un résultat global général de 32 808 679,10 €

## **II – DETERMINATION ET AFFECTATION DES RESULTATS**

Conformément aux instructions comptables M52, M4 et M22, il convient de déterminer et d'affecter le résultat dégagé au compte administratif 2022.

En effet, à la clôture de l'exercice, le compte administratif et le compte de gestion permettent de dégager :

- le résultat de la section de fonctionnement ;
- le solde d'exécution de la section d'investissement ;
- éventuellement les restes à réaliser des deux sections.

Le solde d'exécution de la section d'investissement corrigé éventuellement des restes à réaliser fait ressortir :

- soit un besoin de financement si les dépenses sont supérieures aux recettes ;
- soit un excédent de financement si les recettes sont supérieures aux dépenses.

L'Assemblée doit donc décider de l'emploi du résultat excédentaire de la section de fonctionnement :

- report en section de fonctionnement ;
- affectation en section d'investissement ;
- affectation en section d'investissement d'une partie du résultat et report du solde en section de fonctionnement.

Il vous est proposé, sur la base de la transmission par le Payeur départemental du compte de gestion 2022, de vous prononcer sur l'affectation du résultat.

### **BUDGET PRINCIPAL**

#### **I- LE RESULTAT DE FONCTIONNEMENT : 174 382 045,46 €**

Il est constitué par le cumul du résultat de l'exercice et du résultat reporté.

Résultat de l'exercice 2022 : 131 813 807,08 €

Il correspond à la différence entre les titres émis et les mandats émis :

- Titres émis : 747 216 923,87 €
- Mandats émis : 615 403 116,79 €

Résultat 2021 reporté : 42 568 238,38 €

#### **II- LE BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT : - 82 139 771,02 €**

Il est constitué par le cumul du solde de l'exercice et du résultat reporté et complété des restes à réaliser en dépenses et en recettes.

Solde de l'exercice 2022 : 37 546 769,37 €

Il correspond à la différence entre les titres et les mandats émis :

- Titres émis : 253 122 405,59 €
- Mandats émis : 290 669 174,96 €

Résultat 2021 reporté : -107 561 416,65 €  
Recettes reportées : 64 204 011 €  
Dépenses reportées : 1 235 596 €

### **III- L'AFFECTATION DU RESULTAT**

#### **BUDGET PRINCIPAL**

Il convient de décider de l'affectation du résultat cumulé de la section de fonctionnement constaté à la clôture de l'exercice 2022 soit 174 382 045,46 €.

Selon l'instruction relative à la M52, le résultat cumulé excédentaire doit être affecté en priorité à la couverture du besoin de financement dégagé par la section d'investissement, soit 82 139 771,02 € au compte 1068.

Pour le solde, soit 92 242 274,44 €, il peut être affecté, selon votre décision, en excédent de fonctionnement reporté (compte 002) ou en une dotation complémentaire en section d'investissement (compte 1068).

Je vous propose d'affecter le solde à la section de fonctionnement.

Par ailleurs, conformément à l'instruction comptable M52, le solde d'exécution d'investissement qui est constitué par le cumul du solde de l'exercice (37 546 769,37 €) et du résultat reporté (-107 561 416,65 €) fait l'objet d'un simple report en section d'investissement. Le solde est donc reporté en dépenses d'investissement soit 145 108 186,02 € au compte 001.

#### **SMOLN - BUDGET PRINCIPAL ET BUDGET ANNEXE** **(Syndicat mixte ouvert « Loiret numérique »)**

##### **reprise des résultats suite à la dissolution au 01 mars 2022**

Suite à la dissolution au 01/03/22 du SMO par arrêté du 24/02/2022 reprise par le Département de l'intégralité de l'actif immobilisé du SMO au 31/12/2021 et reprise à même hauteur du passif correspondant. Reprise par les EPCI de la trésorerie du SMO au 31/12/21 et reprise à même hauteur du passif correspondant.

Il convient d'affecter à la section de fonctionnement constaté à la clôture de l'exercice 2022, soit 59 234,50 € en recette de fonctionnement au compte 002.

Le solde d'exécution de la section d'investissement étant négatif, le résultat de la section de d'investissement est reporté en totalité soit 59 234,50 € en dépense d'investissement au compte 001.



## **AFFECTATION DU RESULTAT BUDGET PRINCIPAL ET SMOLN**

### **I- LE RESULTAT DE FONCTIONNEMENT : 174 441 279,96 €**

Il est constitué par le cumul du résultat de l'exercice et du résultat reporté.

Résultat de l'exercice 2022 : 131 813 807,08 €

Il correspond à la différence entre les titres émis et les mandats émis :

- Titres émis : 747 216 923,87 €
- Mandats émis : 615 403 116,79 €

Résultat 2021 reporté : 42 627 472,88 €

### **II- LE BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT : - 82 199 005,52 €**

Il est constitué par le cumul du solde de l'exercice et du résultat reporté et complété des restes à réaliser en dépenses et en recettes.

Solde de l'exercice 2022 : 37 546 769,37 €

Il correspond à la différence entre les titres et les mandats émis :

- Titres émis : 253 122 405,59 €
- Mandats émis : 290 669 174,96 €

Résultat 2021 reporté : -107 620 651,15 €

Recettes reportées : 64 204 011 €

Dépenses reportées : 1 235 596 €

### **III- L'AFFECTATION DU RESULTAT**

#### **BUDGET PRINCIPAL**

Il convient de décider de l'affectation du résultat cumulé de la section de fonctionnement constaté à la clôture de l'exercice 2022, soit 174 441 279,96 €.

Selon l'instruction relative à la M52, le résultat cumulé excédentaire doit être affecté en priorité à la couverture du besoin de financement dégagé par la section d'investissement, soit 82 199 005,52 € au compte 1068.

Pour le solde, soit 92 242 274,44 €, il peut être affecté, selon votre décision, en excédent de fonctionnement reporté (compte 002) ou en une dotation complémentaire en section d'investissement (compte 1068).

Je vous propose d'affecter le solde à la section de fonctionnement.

Par ailleurs, conformément à l'instruction comptable M52, le solde d'exécution d'investissement fait l'objet d'un simple report en section d'investissement. Le solde est donc reporté en dépenses d'investissement soit 145 167 420,52 € au compte 001.

## **MAISON DE L'ENFANCE**

### **I- LE RESULTAT DE FONCTIONNEMENT : 0,00 €**

Il est constitué par le cumul du résultat de l'exercice et du résultat reporté.

Résultat de l'exercice 2022 : 0,00 €

Il correspond à la différence entre les titres émis et les mandats émis :

- Titres émis : 8 333 252,63 €
- Mandats émis : 8 333 252,63 €

Résultat 2021 reporté : 0,00 €

### **II- LE BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 0,00 €**

Il est constitué par le cumul du solde de l'exercice et du résultat reporté et complété des restes à réaliser en dépenses et en recettes.

Solde de l'exercice 2022 : 0,71 €

Il correspond à la différence entre les titres et les mandats émis :

- Titres émis : 119 134,89 €
- Mandats émis : 119 134,18 €

Résultat 2021 reporté : - 0,71 €

### **II- L'AFFECTATION DU RESULTAT**

Le résultat de fonctionnement étant nul, il n'y a pas d'affectation de résultat.

## **ZAC DE LIMERE**

### **I- LE RESULTAT DE FONCTIONNEMENT : 2 271 812,07 €**

Il est constitué par le cumul du résultat de l'exercice et du résultat reporté.

Résultat de l'exercice 2022 : 2 271 812,07 €

Il correspond à la différence entre les titres émis et les mandats émis :

- Titres émis : 2 953 226,94 €
- Mandats émis : 681 414,87 €

Résultat 2021 reporté : 0 €

### **II- LE BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 0 €**

Il est constitué par le cumul du solde de l'exercice et du résultat reporté et complété des restes à réaliser en dépenses et en recettes.

Solde de l'exercice 2022 : 681 414,87 €

Il correspond à la différence entre les titres et les mandats émis :

- Titres émis : 681 414,87 €
- Mandats émis : 0 €

Résultat 2021 reporté : 0 €

### **III- L'AFFECTATION DU RESULTAT**

Il convient de décider de l'affectation du résultat cumulé de la section de fonctionnement constaté à la clôture de l'exercice 2022, soit 2 271 812,07 €.

Le solde d'exécution de la section d'investissement étant positif, le résultat de la section de fonctionnement est reporté en totalité soit 2 271 812,07 € au compte 002.

Par ailleurs, conformément à l'instruction comptable M4, le solde d'exécution d'investissement fait l'objet d'un simple report en section d'investissement. L'excédent d'investissement est donc inscrit en recettes soit 681 414,87 € au compte 001.

## **BOUTIQUE DE CHAMEROLLES**

### **I- LE RESULTAT DE FONCTIONNEMENT : + 14 717,60 €**

Il est constitué par le cumul du résultat de l'exercice et du résultat reporté.

Résultat de l'exercice 2022 : - 293,88 €

Il correspond à la différence entre les titres émis et les mandats émis :

- Titres émis : 90 416,03 €
- Mandats émis : 90 709,91 €

Résultat 2021 reporté : + 15 011,48 €

### **II- LE BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 10 695,70 €**

Il est constitué par le cumul du solde de l'exercice et du résultat reporté et complété des restes à réaliser en dépenses et en recettes.

Solde de l'exercice 2022 : 1 908,74 €

Il correspond à la différence entre les titres et les mandats émis :

- Titres émis : 25 402,12 €
- Mandats émis : 23 493,38 €

Résultat 2021 reporté : 8 786,96 €

### **III- L'AFFECTATION DU RESULTAT**

Il convient de décider de l'affectation du résultat cumulé de la section de fonctionnement constaté à la clôture de l'exercice 2022, soit 14 717,60 €.

Le solde d'exécution de la section d'investissement étant positif, le résultat de la section de fonctionnement est reporté en totalité, soit 14 717,60 € au compte 002.

Par ailleurs, conformément à l'instruction comptable M4, le solde d'exécution d'investissement fait l'objet d'un simple report en section d'investissement. L'excédent d'investissement est donc inscrit en recettes, soit 10 695,70 € au compte 001.

## **BOUTIQUE DU CHÂTEAU DE SULLY-SUR-LOIRE**

### **I- LE RESULTAT DE FONCTIONNEMENT : + 13 576,48 €**

Il est constitué par le cumul du résultat de l'exercice et du résultat reporté.

Résultat de l'exercice 2022 : 3 723,52 €

Il correspond à la différence entre les titres émis et les mandats émis :

- Titres émis : 110 091,06 €
- Mandats émis : 106 367,54 €

Résultat 2021 reporté : 9 852,96 €

### **II- LE BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 14 693,07 €**

Il est constitué par le cumul du solde de l'exercice et du résultat reporté et complété des restes à réaliser en dépenses et en recettes.

Solde de l'exercice 2022 : 4 260,36 €

Il correspond à la différence entre les titres et les mandats émis :

- Titres émis : 28 977,97 €
- Mandats émis : 24 717,61 €

Résultat 2021 reporté : 10 432,71 €

### **III- L'AFFECTATION DU RESULTAT**

Il convient de décider de l'affectation du résultat cumulé de la section de fonctionnement constaté à la clôture de l'exercice 2022, soit 13 576,48 €.

Le solde d'exécution de la section d'investissement étant positif, le résultat de la section de fonctionnement est reporté en totalité soit 13 576,48 € au compte 002.

Par ailleurs, conformément à l'instruction comptable M4, le solde d'exécution d'investissement fait l'objet d'un simple report en section d'investissement. L'excédent d'investissement est donc inscrit en recettes soit 14 693,07 € au compte 001

## **FESTIVAL INTERNATIONAL DE MUSIQUE DE SULLY-SUR-LOIRE ET DU LOIRET**

### **I- LE RESULTAT DE FONCTIONNEMENT : 0 €**

Il est constitué par le cumul du résultat de l'exercice et du résultat reporté.

Résultat de l'exercice 2022 : 0 €

Il correspond à la différence entre les titres émis et les mandats émis :

- Titres émis : 456 771,90 €
- Mandats émis : 456 771,90 €

Résultat 2021 reporté : 0 €

### **II- L'AFFECTATION DU RESULTAT**

Le résultat de fonctionnement étant nul, il n'y a pas d'affectation de résultat.

## **ZAC LES PORTES DU LOIRET**

### **I- LE RESULTAT DE FONCTIONNEMENT : 0 €**

Il est constitué par le cumul du résultat de l'exercice et du résultat reporté.

Résultat de l'exercice 2022 : 0 €

Il correspond à la différence entre les titres émis et les mandats émis :

- Titres émis : 18 890 077,95 €
- Mandats émis : 18 890 077,95 €

Résultat 2021 reporté : 0 €

### **II- LE BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 0 €**

Il est constitué par le cumul du solde de l'exercice et du résultat reporté et complété des restes à réaliser en dépenses et en recettes.

Solde de l'exercice 2022 : 527 909,87 €

Il correspond à la différence entre les titres et les mandats émis :

- Titres émis : 17 797 821,79 €
- Mandats émis : 17 269 911,92 €

Résultat 2021 reporté : 0 €

### **III- L'AFFECTATION DU RESULTAT**

Selon l'instruction relative à la M52, le résultat cumulé excédentaire de la section de fonctionnement doit être affecté en priorité à la couverture du besoin de financement dégagé par la section d'investissement. Le résultat étant nul, il n'y a pas lieu de se prononcer sur l'affectation du résultat.

Par ailleurs, conformément à l'instruction comptable M52, le solde d'exécution d'investissement étant positif. Il fait l'objet d'un simple report en section d'investissement.

L'excédent d'investissement est donc inscrit en recettes soit 527 909,87 € au compte 001

## **ZAE DE GIDY**

### **I- LE RESULTAT DE FONCTIONNEMENT : 0 €**

Il est constitué par le cumul du résultat de l'exercice et du résultat reporté.

Résultat de l'exercice 2022 : 0 €

Il correspond à la différence entre les titres émis et les mandats émis :

- Titres émis : 0 €
- Mandats émis : 0 €

Résultat 2021 reporté : 0 €

### **II- LE BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 0 €**

Il est constitué par le cumul du solde de l'exercice et du résultat reporté et complété des restes à réaliser en dépenses et en recettes.

Solde de l'exercice 2022 : 0 €

Il correspond à la différence entre les titres et les mandats émis :

- Titres émis : 0 €
- Mandats émis : 0 €

Résultat 2021 reporté : 0 €

### **III- L'AFFECTATION DU RESULTAT**

Selon l'instruction relative à la M52, le résultat cumulé excédentaire de la section de fonctionnement doit être affecté en priorité à la couverture du besoin de financement dégagé par la section d'investissement. Le résultat étant nul, il n'y a pas lieu de se prononcer sur l'affectation du résultat.

## ANNEXE 5 : UTILISATION DE LA TAXE D'AMENAGEMENT - ESPACES NATURELS SENSIBLES

La part départementale de la taxe d'aménagement finance d'une part, la politique de protection des espaces naturels sensibles et, d'autre part, les dépenses des conseils d'architecture, d'urbanisme et d'environnement. La taxe d'aménagement a été instaurée par délibération du 30 septembre 2011 sur l'ensemble du territoire à un taux de 2,5% et individualisée comme suit selon le choix du Département :

- Financement du conseil d'architecture, d'urbanisme et d'environnement (CAUE) : 0,3%
- Financement des Espaces naturels Sensibles : (ENS) : 2,2%

La part de cette taxe départementale pour la politique de protection des espaces naturels sensibles est affectée ainsi qu'il suit :

a) Pour l'acquisition, par voie amiable, par expropriation ou par exercice du droit de préemption mentionné à l'article [L. 215-4](#), de terrains ou ensembles de droits sociaux donnant vocation à l'attribution en propriété ou en jouissance de terrains, ainsi que pour l'aménagement et l'entretien de tout espace naturel, boisé ou non, appartenant au département, sous réserve de son ouverture au public dans les conditions prévues à [l'article L. 215-21](#) ;

b) Pour sa participation à l'acquisition, à l'aménagement et la gestion des terrains du Conservatoire de l'espace littoral et des rivages lacustres, pour sa participation à l'acquisition de terrains par une commune ou par un établissement public de coopération intercommunale compétent, ainsi qu'à l'entretien des terrains acquis par l'une et l'autre de ces personnes publiques ou par l'agence des espaces verts de la région d'Ile-de-France dans l'exercice du droit de préemption, par délégation ou par substitution, prévu aux articles L. 215-4 à L. 215-8 ;

c) Pour l'aménagement et l'entretien d'espaces naturels, boisés ou non, appartenant aux collectivités publiques ou à leurs établissements publics et ouverts au public, ou appartenant à des propriétaires privés à la condition qu'ils aient fait l'objet d'une convention passée en application de [l'article L. 113-6](#) ;

d) Pour l'aménagement et la gestion des parties naturelles de la zone dite des cinquante pas géométriques, définie à [l'article L. 121-45](#) ;

e) Pour l'acquisition, l'aménagement et la gestion des sentiers figurant sur un plan départemental des itinéraires de promenade et de randonnée, établi dans les conditions prévues à l'article L. 361-1 du code de l'environnement, ainsi que des chemins et servitudes de halage et de marchepied des voies d'eau domaniales concédées qui ne sont pas ouvertes à la circulation générale et pour l'acquisition, par voie amiable ou par exercice du droit de préemption mentionné à l'article L. 215-4, l'aménagement et la gestion des chemins le long des autres cours d'eau et plans d'eau ;

f) Pour l'acquisition par un département, une commune, un établissement public de coopération intercommunale ou le Conservatoire de l'espace littoral et des rivages lacustres, de bois et forêts ou de droits sociaux donnant vocation à l'attribution en propriété ou en jouissance de bois et forêts, sous réserve de leur ouverture au public dans les conditions prévues à l'article L. 215-21 ;



g) Pour l'acquisition, l'aménagement et la gestion des espaces, sites et itinéraires figurant au plan départemental des espaces, sites et itinéraires relatifs aux sports de nature, établi en application de [l'article L. 311-3](#) du code du sport, sous réserve que l'aménagement ou la gestion envisagés maintiennent ou améliorent la qualité des sites, des paysages et des milieux naturels ;

h) Pour l'acquisition, la gestion et l'entretien des sites Natura 2000 désignés à [l'article L. 414-1](#) du code de l'environnement et des territoires classés en réserve naturelle au sens de [l'article L. 332-1](#) du même code ;

i) Pour les études et inventaires du patrimoine naturel nécessaires à l'élaboration et à la mise en œuvre de la politique de protection et de gestion des espaces naturels sensibles destinés à être ouverts au public ;

j) Pour l'acquisition de sites destinés à la préservation de la ressource en eau, leur aménagement et leur gestion ;

k) Pour les travaux contribuant à la préservation ou à la remise en bon état des continuités écologiques identifiées dans les schémas prévus à [l'article L. 371-3](#) du code de l'environnement ;

Le disponible entre les encaissements (99 029 884,35 €), les montants réalisés sur opérations soldées (55 790 540,30 €) et les crédits affectés jusqu'à 2022 sur opérations non soldées (35 456 423,72 €) s'élève à 7 782 920,33 €. Les crédits disponibles sont affectés de façon prévisionnelle pour 2023.

Le tableau récapitulatif de l'utilisation de cette taxe figure en annexe.

UTILISATION DE LA TAXE D'AMENAGEMENT - ESPACES NATURELS SENSIBLES - CA 2022

ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS							
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conso 2022
1979	49 698,25 €		<b>LES OPERATIONS SOLIGES</b>						
1980	231 781,85 €								
1981	459 173,72 €	1983	Acquisition forêt de trousse-bois à Briare	681 537 F	103 899,65 €	681 536,85 F	103 899,62 €		
1982	556 220,12 €								
1983	629 639,82 €	1984	Acquisition terrain Ardon (Vimont)	1 800 000 F	274 408,23 €	1 651 790,00 F	251 813,76 €		
1984	827 688,38 €								
1985	594 232,07 €	1985	Ouverture au public de la propriété des Goumliers à Chanteau	140 000 F	21 342,86 €	140 000,00 F	21 342,86 €		
1986	584 933,12 €								
1987	610 068,99 €		Aménagement Ile Charlemagne	3 500 000 F	533 571,56 €	3 500 000,00 F	533 571,56 €		
1988	542 008,53 €		Canal Orléans-progr.1985	4 011 258 F	611 512,34 €	4 009 429,74 F	611 233,62 €		
1988	76 265,93 €	1988	Zone d'Ardon-Aménagement du bois du clou	107 900 F	16 449,25 €	107 896,35 F	16 448,89 €		
1989	720 959,92 €		Canal Orléans- progr.1986	2 985 504 F	455 289,60 €	2 986 501,22 F	455 289,18 €		
1990	989 161,50 €	1987	Canal Orléans- progr.1987	2 927 547 F	446 301,66 €	2 927 545,37 F	446 301,41 €		
1991	726 139,27 €	1988	Canal Orléans- progr.1988	2 848 237 F	434 210,93 €	2 848 235,79 F	434 210,75 €		
1992	889 489,27 €	1989	Canal Orléans- progr.1989	4 917 870 F	749 724,45 €	4 917 868,70 F	749 724,25 €		
1993	819 553,61 €	1990	Canal Orléans- progr.1990	2 475 373 F	377 368,18 €	2 475 369,37 F	377 367,63 €		
1994	924 750,29 €	1991	Canal Orléans- progr.1991	3 602 802 F	549 243,62 €	3 602 799,09 F	549 243,18 €		
1995	935 587,02 €		Port de Briare	613 260 F	93 490,88 €	574 865,18 F	87 637,63 €		
1996	898 849,22 €		Parc de Limère	1 721 000 F	262 364,76 €	1 721 000,00 F	262 364,76 €		
1997	869 577,23 €		Etang des bois	1 500 000 F	228 673,53 €	1 484 032,04 F	227 783,72 €		
1998	904 889,65 €	1992	Canal Orléans- progr.1992	3 695 000 F	583 299,12 €	3 635 014,56 F	554 154,40 €		
1999	906 531,37 €		Syndical canal (trvx régie)	300 000 F	45 734,71 €	300 000,00 F	45 734,71 €		
2000	1 501 655,14 €		Camping étang de la vallée	3 550 000 F	541 194,01 €	3 208 164,71 F	489 081,56 €		
2001	1 497 043,48 €	1993	Canal Orléans- progr.1993	3 100 000 F	472 591,95 €	3 086 010,49 F	470 459,27 €		
2002	1 743 835,03 €		Syndicat canal (trvx régie)	300 000 F	45 734,71 €	300 000,00 F	45 734,71 €		
2003	1 829 561,70 €		Automatisation écluse Briare	133 420 F	20 339,75 €	133 419,07 F	20 339,61 €		
2004	1 566 021,18 €	1994	Canal Orléans- progr.1994	2 700 000 F	411 612,35 €	2 699 549,92 F	411 543,73 €		
2005	1 559 312,06 €		Syndicat canal (trvx régie)	300 000 F	45 734,71 €	300 000,00 F	45 734,71 €		
2006	2 041 707,85 €		Consolidation berges canal Briare	700 000 F	108 714,31 €	625 303,16 F	95 328,85 €		
2007	1 901 545,00 €		Fondation Sologne	100 000 F	15 244,90 €	100 000,00 F	15 244,90 €		
2008	2 181 108,00 €	1995	Canal Orléans- progr.1995	2 695 383 F	410 908,49 €	2 604 233,94 F	397 012,90 €		
2009	2 244 879,51 €		Syndicat canal (trvx régie)	300 000 F	45 734,71 €	300 000,00 F	45 734,71 €		
2010	2 265 711,00 €		Nettoyage forêt Vimont	246 740 F	37 615,27 €	244 885,28 F	37 332,52 €		
2011	2 519 156,55 €		Ecluse du canal à Donnery	940 120 F	143 320,37 €	940 120,00 F	143 320,37 €		
2012	2 852 693,00 €		Consolidation berges canal Briare	250 000 F	38 112,25 €	154 787,87 F	23 597,26 €		
2013	1 921 694,00 €		Mise en valeur méandres de Gully	320 000 F	48 783,89 €	310 500,00 F	47 335,42 €		
2014	5 312 346,58 €	1996	Canal Orléans- progr.1996	2 678 354 F	408 312,44 €	2 632 781,71 F	401 364,98 €		
2015	6 131 049,00 €		Syndicat canal (trvx régie)	300 000 F	45 734,71 €	300 000,00 F	45 734,71 €		
2016	5 051 074,94 €		Fondation Sologne	100 000 F	15 244,90 €	100 000,00 F	15 244,90 €		
2017	5 024 368,48 €		Comité de randonnée pédestre	20 000 F	3 048,98 €	20 000,00 F	3 048,98 €		
2018	6 272 240,29 €	1997	Syndicat canal (trvx régie)	600 000 F	91 469,41 €	599 536,73 F	91 398,79 €		
2019	5 194 279,88 €		Fondation Sologne	100 000 F	15 244,90 €	100 000,00 F	15 244,90 €		
2020	7 657 294,68 €		CDT-chemins de randonnée	190 000 F	28 965,31 €	190 000,00 F	28 965,31 €		
2021	8 363 161,15 €		Méandres de Gully-panneaux	10 000 F	1 524,49 €	10 000,00 F	1 524,49 €		
2022	7 920 589,01 €		Balises circuits rando	200 000 F	30 489,80 €	200 000,00 F	30 489,80 €		
	99 029 884,35 €		Aménagement forêt trousse-bois	610 771 F	93 111,44 €	376 183,74 F	57 348,84 €		
			Etang du puits-geslon	150 000 F	22 867,35 €	111 868,73 F	17 054,28 €		
			Canal d'Orléans		751 688,17 €		751 688,17 €		
		1998	Syndicat canal (trvx régie)	500 000 F	76 224,51 €	500 000,00 F	76 224,51 €		
			Canal Orléans - progr 98 et 97	8 500 000 F	604 807,94 €	8 854 183,49 F	604 807,94 €		
			Gestion étang du puits	160 000 F	24 391,84 €	160 000,00 F	24 391,84 €		
			Fondation Sologne - Amgt touristique conservatoire de la faune sauvage	136 000 F	20 733,07 €	136 000,00 F	20 733,07 €	EN055	
			Les parcs de France-Amgt arborétum des grandes bruyères	200 000 F	30 489,80 €	200 000,00 F	30 489,80 €	EN056	
			St Pryvé St Mesmin-Amgt sentier botanique	55 280 F	8 427,38 €	55 280,00 F	8 427,38 €	EN063	
			Amgt arboretum pres des culants	75 000 F	11 433,68 €	75 000,00 F	11 433,68 €	EN067	
			Amgt site naturel communal Ferrrières	94 000 F	14 330,21 €	94 000,00 F	14 330,21 €	EN088	
			Réhabilitation sentier bord de Loire à Olivet	58 500 F	8 613,37 €	58 500,00 F	8 613,37 €	EN087	
			Gestion trousse bois	128 000 F	17 714,55 €	85 371,52 F	17 714,55 €	V0009-V0010-V0014	
			Fondation Sologne - Installation plate forme balduzards		488,00 €		488,00 €	EN391	
			Ligny le Ribault- Amgt paysager de l'île du Cosson	207 600 F	22 203,21 €	103 800,00 F	22 203,21 €	EN065	
			Huisseau/Mauves - acquisition terrain boisé		47 397,00 €		47 397,00 €	0102738	
			Cléry Saint André - Acquisitions sentiers Ardoux		1 829,39 €		1 829,39 €	EN335	
			Chalette/ Laling - Aménagement parcours pédagogique		2 317,22 €		2 317,22 €	EN101	
			Aménagement Chateaufeuil	780 000 F	216 157,76 €	125 582,22 F	216 157,75 €	V0007	
			Aménagement parc Sully	175 000 F	28 678,58 €	175 000,00 F	28 678,58 €	EN052	
			Ferrrières-Amgt parc communal	185 800 F	28 325,03 €	185 800,00 F	28 325,03 €	EN00085	
			Meung sur Loire - aménagement sentier	85 500 F	12 676,90 €	83 155,00 F	12 676,90 €	EN336	
			Fondation Sologne - Etang bas	13 200 F	1 347,04 €	8 836,00 F	1 347,04 €	EN338	
			Aménagement Cerdon	1 220 764 F	97 896,31 €	642 157,72 F	97 896,31 €	V0015	
			Aménagement Sully	720 000 F	59 543,73 €	390 581,18 F	59 543,73 €	V0005	
			<b>Aides TDENS</b>						
			Meung sur Loire- Amt parc allée château	476 000 F	72 585,73 €	238 000,00 F	65 350,40 €	EN064	
			Syndicat Vallée Blonne - Réalisation plaquettes		4 130,30 €		4 130,30 €	EN399	
			St Pryvé St Mesmin - Aménagement sentier		13 415,51 €				
			Aménagement parc St Brisson		3 624,02 €				



ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS							
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conso 2022
		2003	<b>Syndicat du Canal</b>		76 225,00 €		76 225,00 €		
			<b>Gestion des sites départementaux</b>						
			Briare - gestion parc Trousse Bois		30 000,00 €		30 000,00 €	EN441	
			Cerdon -gestion Etang du Puits		29 000,00 €		29 000,00 €	EN442	
			Sully sur Loire - gestion parc		28 000,00 €		28 000,00 €	EN443	
			Meung sur Loire - gestion parc		27 000,00 €		27 000,00 €	EN444	
			St Pryvé - gestion pointe de Courpin		13 500,00 €		13 500,00 €	EN445	
			Trousse Bois - frais de garderie		74,86 €		74,86 €	EN447	
			Chateaufort sur Loire - gestion parc		27 000,00 €		27 000,00 €	EN453	
			Etang Puits - SOCOTEC- vérification aire de jeux		490,38 €		490,38 €	EN454	
			<b>Rivières</b>						
			SI Bezonde - Trvx entretien		27 682,00 €		27 682,00 €	03106034	
			SI Bassin Mauves - Trvx berges		2 455,00 €		2 455,00 €	03106014	
			SI bassin Euf - 5ème tranche travaux		20 820,00 €		20 820,00 €	03106106	
			Syndicat Juine - travaux 2002		7 176,00 €		7 176,00 €	03106039	
			SI Bezonde : renforcement des berges		2 622,00 €		2 622,00 €	03106590	
			Fédération Loiret Pêche : aide travaux		2 380,00 €		2 380,00 €	03106882	
			SI Essonne		143,00 €		143,00 €	03106147	
			SI Fusin : travaux 2003		8 572,00 €		8 572,00 €	03106591	
			SI Essonne : travaux aménagement		18 477,00 €		18 477,00 €	03106148	
			SI Mauves : travaux 2003		5 438,00 €		2 884,00 €	03106593	
			SI Solin - aide travaux		18 658,00 €		15 159,00 €	03106683	
			<b>Aides diverses</b>						
			Germigny des Prés - Restauration pont Bonnée		2 110,00 €		2 110,00 €	EN450	
			Synd Canal Orléans - Passerelle rigole Courpin		2 487,00 €		2 487,00 €	03106012	
			Huisseau sur Mauves - Aménagement terrain		8 015,00 €		8 015,00 €	03106973	
			SI bassin Rimarde - Berges		5 040,00 €		5 040,00 €	03106685	
			SI Bezonde - Passerelle		1 852,00 €		1 852,00 €	03106615	
			SI Cosson - chemin piétonnier		3 542,00 €		3 542,00 €	03106687	
			Malessherbes - Pont de la vieille ligne sur l'Essonne		4 115,00 €		4 115,00 €	03106149	
			ADIAF - sentier fleur Arboretum des Barres		10 000,00 €		10 000,00 €	EN456	
			Parc du bourli à Marçilly en Vilette		30 000,00 €		30 000,00 €	03106684	
			Chalngy - aménagement d'un site en bord de Loire		18 238,00 €		18 238,00 €	03106614	
			Lorris - exposition bois		721,00 €		721,00 €	03106613	
			Château-Renard - chemin piétonnier en bordure d'eau		7 652,00 €		3 901,00 €	04108234	
			Chalngy-projet d'aménagement d'un site en bord de Loire		18 238,00 €		18 238,00 €	03106614	
			<b>canal orléans</b>						
			écluse chancy		188 404,25 €		177 379,91 €	RCAN0025	
			passerelle chevilion		158 706,00 €		159 798,15 €	RCAN0026	
			déversoir montereau Jolive		36 553,47 €		36 075,05 €	RCAN0027	
			berges fay aux loges		202 889,75 €		168 587,37 €	2003-00658	
			Canal d'Orléans- imprévus et M.O		33 000,00 €		31 977,55 €	RCAN0028	
			<b>Aménagement des sites départementaux</b>						
			Parc Chateaufort - Remplacement panneau		1 399,32 €		1 399,32 €	EN464	
			Villamandeur - achats prairies		159 282,11 €		159 282,11 €	EN449	
			Chemin piétonnier bord Loire		231 600,00 €		218 854,93 €	EN451	
			<b>PDIPR nautique</b>						
			SMGCO - réalisation passes à canoë		28 048,00 €		29 048,00 €	03106038	
		2004	<b>Syndicat du canal</b>		72 410,00 €		72 410,00 €		
			<b>Gestion et entretien des sites départementaux</b>						
			Briare - Gestion parc Trousse Bois		30 000,00 €		30 000,00 €	EN485	
			Cerdon - Gestion étang du Puits		29 000,00 €		29 000,00 €	EN466	
			Meung sur Loire - Gestion parc des Mauves		27 000,00 €		27 000,00 €	EN468	
			Chateaufort - Gestion parc		27 000,00 €		27 000,00 €	EN470	
			St Pryvé - Gestion pointe de Courpin		13 500,00 €		13 500,00 €	EN469	
			Sully sur Loire - gestion parc Sully		35 183,18 €		35 183,18 €	EN467	
			Parc de Trousse Bois - Réalisation et pose de nichoirs		143,17 €		143,17 €	04110048	
			Parc départemental de Pithiviers		89 000,00 €		8 882,21 €	EN477	
			Etude aménagement parc de Chameroles		30 000,00 €		19 883,84 €	2004-02188	
			Syndicat du canal		77 000,00 €		77 000,00 €		
			<b>canal orléans</b>						
			restauration portes écluse Donnery		70 000,00 €		59 102,83 €	RCAN0033	
			Canal d'Orléans - M.O Presse		33 000,00 €		32 392,73 €	2004-01680	
			<b>Rivières</b>						
			SI Bassin de la Bezonde - travaux entretien		12 260,00 €		12 260,00 €	04108011	
			Fédération du Loiret pour la pêche et la protection du milieu aquatique		3 360,00 €		3 360,00 €	04110127	
			SI de la Bezonde - Programme entretien 2004		25 230,00 €		25 230,00 €	04110633	
			SI des vallées du Loing et de l'Ouanne - Réalisation documentation		1 298,00 €			04108014	
			Synd.Mixte pour l'aménagement du bassin de l'Ardoux		4 184,00 €		3 630,00 €	04110032	
			SI des vallées du Loing et de l'Ouanne		21 720,00 €		21 720,00 €	04110829	
			SI des vallées du Loing et de l'Ouanne		18 900,00 €		18 900,00 €	04110630	
			SI d'aménagement du bassin du Fusin		34 638,90 €			04110632	
			SI du bassin du Loiret - Etude préalable		6 493,00 €		6 493,00 €	04111880	
			Communauté de communes de Briare-Etude préalable restaur.Ousson		1 534,00 €		1 534,00 €	04111381	
			Synd Bassin du Cosson - Etude restauration du Cosson		10 000,00 €		9 064,00 €	04111945	
			SIA Bassin de la Bonnée-Etude préalable restaur.cours d'eau		3 751,00 €		3 751,00 €	04111383	
			Fédération du Loiret pour la pêche - Trvx restauration sur la Cléry		3 720,00 €		3 570,00 €	04112074	
			SI Bassin du fusin- Progr Restauration et entretien 2004		22 703,00 €		22 703,00 €	04110634	
			<b>Aides diverses</b>						
			Mise en sécurité du chemin de randonnée GR3		5 114,00 €		5 114,00 €	04109171	
			2ème étude SOMIVAL - stabilité digue étang du puits		4 125,00 €		4 125,00 €	04108611	
			Escornées - implantation nouvelle passerelle		10 493,00 €		10 493,00 €	04110125	
			Escornées - remplacement passerelle du sentier de la Justice		2 424,00 €		2 424,00 €	04110126	
			Arboretum des grandes bruyères - Trvx agrandiss.bassin rétention		4 074,00 €		4 074,00 €	05H12566	
			Paucourt - Aménagement d'un sentier de randonnée		6 830,00 €		5 588,00 €	04111384	
			Jouy le Potier - Aménagement du site des Champs Bretons		30 000,00 €		30 000,00 €	04H12079	
			Signalétique PDIPR		315,49 €		315,49 €	EN479	
			Amilly - Aménagement d'un sentier de randonnée		20 000,00 €		15 000,00 €	2004-01713	
		2005	<b>Gestion et entretien des sites départementaux</b>						
			Briare - Gestion parc Trousse Bois		32 412,77 €		32 412,77 €	EN507	
			Cerdon - Gestion étang du Puits		29 700,00 €		29 000,00 €	EN508	
			Sully sur Loire - gestion parc Sully		30 000,00 €		30 000,00 €	EN510	
			Meung sur Loire - Gestion parc des Mauves		27 000,00 €		27 000,00 €	EN509	
			Chateaufort - Gestion parc		27 865,90 €		27 865,90 €	EN512	
			Saint Pryvé - Gestion du parc de Courpain		13 500,00 €		13 500,00 €	EN511	

ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS							
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conso 2022
			Syndicat Sologne - Etang du Puits - Trvx de nettoyage		1 642,00 €		1 642,00 €	EN516	
			<b>Aménagement des sites départementaux</b>						
			Parc de Villemandeur		55 000,00 €		29 462,75 €	EN515	
			Parc de Courpain		13 800,00 €		4 789,79 €	EN539	
			Parc de Chateauneuf		266 200,00 €		261 344,64 €	2005-02983	
			<b>Canal Orléans</b>						
			Canal d'Orléans - Syndicat		80 000,00 €		77 000,00 €	RCAN0040	
			Canal Orléans - Signalétique des chantiers panneaux		5 214,00 €		5 213,33 €	EN517	
			Remise en état bief Orléans - Particip Etat		560 000,00 €		559 139,26 €	EN519	
			Remise en état bief Buges - Particip Agglo Montargis		107 000,00 €		106 178,00 €	EN520	
			frais MOE et divers		35 017,00 €		26 260,61 €	2005-00124	
			restauration prog 2004-2005		1 250 000,00 €		1 028 753,45 €	2007-01541	
			<b>Rivières</b>						
			Travaux de restauration de rivières 2005		33 845,00 €		33 845,00 €	05116006	
			SI bassin des Mauves et ses affluents - Travaux sur les Mauves		14 105,00 €		8 318,00 €	05115451	
			SI bassin de la Bezonde et du Huillard- réalisation progr de plantation		1 062,00 €		1 062,00 €	05115403	
			Travaux de restauration sur le Huillard		8 400,00 €		8 400,00 €	05116027	
			Travaux d'entretien sur le Huillard et la Motte Bucy		28 080,00 €		28 080,00 €	05116026	
			Travaux de restauration sur les Mauves		13 575,00 €		9 465,00 €	05116028	
			Travaux de restauration de l'Essonne		4 028,00 €		4 028,00 €	05116029	
			Travaux d'entretien de rivières - progr 2005		34 358,00 €		26 207,00 €	05116030	
			Programme 2005 de plantations sur la Bezonde		812,00 €		812,00 €	06118121	
			Réalisation d'une étude préalable à la restauration des cours d'eau		2 793,00 €		2 793,00 €	05116031	
			Restauration et entretien des rivières - 1ère tranche		29 104,00 €		27 621,00 €	06118070	
			Travaux d'entretien de rivières - progr 2005		20 711,00 €		20 711,00 €	05116008	
			SI bassin du Solin-restauration de la végétation rivulaire		14 400,00 €		13 857,00 €	05115450	
			Etude globale des bassins versants du Putezeux et du Vernisson		6 096,00 €		6 096,00 €	05116009	
			Travaux de restauration de la végétation rivulaire sur le Solin		25 968,00 €		15 484,00 €	05117197	
			Travaux de restauration de cours d'eau et de zone humide sur la Cléry		4 749,00 €		2 375,00 €	2005-03404	
			<b>Divers fonctionnement</b>						
			Mise en sécurité du site de Villemandeur		67 800,00 €		65 589,48 €	EN532	
			<b>Aides diverses</b>						
			Installation système d'irrigation au "jardin des écoliers d'Olivet		700,00 €		700,00 €	05117665	
			Aménagement sentier piétonnier le long de la D88 à Iorris		20 000,00 €		20 000,00 €	05115916	
			<b>PDIPR</b>						
			Loire à vélo- Marche de MOE (publicité)		3 562,00 €		2 189,34 €	EN527	
		2006	<b>PDIPR</b>						
			Protocole transactionnel Loire à vélo		5 653,49 €		5 653,49 €	EN540	
			PDIPR Cyclo 2006 - réalisation ( boucles + Loire à vélo)		82 340,00 €		45 786,31 €	EN549	
			Loire à vélo provisoire 2006		40 000,00 €		30 200,02 €	EN555	
			Maîtrise d'œuvre Loire à vélo		704 000,00 €		694 888,95 €	2006-01026	
			subvention Loire à vélo accordée à la CAOVL		808 000,00 €		604 490,19 €	2006-03949	
			<b>aides diverses (investissement)</b>						
			Marcilly- Remise en état barrages Moulinet et Bourillon		8 054,00 €		8 054,00 €	EN546	
			Jouy le Potier - Remise en état barrage château du Lude		15 488,00 €		15 488,00 €	EN547	
			Opération "chantiers jeunes 2005" par Nogent sur Vernisson		300,00 €		300,00 €	06119482	
			Acquisition par Malesherbes d'un terrain pour créer un sentier piétonnier		2 128,00 €		2 128,00 €	06121686	
			Aménagement sentier piétonnier inscrit au PDIPR vallée Doudeumont		20 000,00 €		20 000,00 €	06121703	
			Remplacement passerelle dite "la balgnade" située sur l'Essonne		2 716,00 €		2 716,00 €	06123636	
			Aménagement sentier sur le site de l'étang de Cercanceaux		12 679,13 €		12 679,13 €	06119751	
			Opération pilote de génie écologique sur le Loire: domarial par l'APSL		6 320,00 €		3 160,00 €	06119288	
			Remplacement passerelle des murs par la commune d'Escrennes		5 282,00 €		5 170,00 €	06123675	
			Caracal - Subvention Investissement		77 000,00 €		77 000,00 €	06125442	
			Arboretum des Barres étude CNF		20 000,00 €		19 933,74 €	EN564	
			Mise en place d'une passerelle à l'étang de Cercanceaux		10 000,00 €		10 000,00 €	2006-05125	
			<b>canal Orléans</b>						
			Restauration canal d'Orléans - 2006-2008		1 896 737,84 €		1 896 737,84 €	2006-01704	
			MOE aménagement canal Orléans Pg 2002 marché complémentaire		5 437,31 €		5 437,31 €	2006-04499	
			canal orléans restauration aménagement prgr 2002		86 997,04 €		80 442,96 €	2006-03474	
			mission SPS		4 000,00 €		916,36 €	2007-00790	
			<b>Acquisition champs expansion crues</b>						
			St Père sur Loire - Acquisition parcelle soumise à l'aléa Inondation		2 000,00 €		2 000,00 €	06122648	
			<b>Gestion/aménagement/entretien des parcs</b>						
			Gestion du parc départemental de l'étang du Puits		29 000,00 €		29 000,00 €	06118724	
			Gestion du parc départemental des Mauves		27 000,00 €		27 000,00 €	06118727	
			Gestion du parc départemental de la pointe de Courpin		13 500,00 €		13 500,00 €	06118728	
			Gestion du parc départemental de Sully sur Loire		30 540,00 €		30 540,00 €	06118729	
			Gestion du parc départemental de Trouse bois		30 000,00 €		30 000,00 €	06118725	
			Gestion du parc départemental de Chateauneuf sur Loire		27 000,00 €		27 000,00 €	06118726	
			Parc de Chateauneuf - Analyses d'hydrocarbures		148,32 €		148,32 €	EN556	
			MOE aménagement parc de Limère		639 600,00 €		465 080,18 €	2006-02959	
			travaux aménagement		5 600,00 €		5 080,13 €	2006-05233	
			Trvx aménagement restauration études sur zones humides		30 000,00 €		22 500,00 €	2006-03245	
			Aménagement des bords de Loire à Beaugency		14 560,00 €		8 772,40 €	2006-01542	
			Parc de Villemandeur aménagement		309 800,00 €		249 387,07 €	2006-05231	
			<b>Rivières</b>						
			SI des vallées du Loing et de l'Ouanne - Opération de communication		1 298,00 €		1 298,00 €	06120067	
			Trvx d'entretien de l'Essonne		4 026,00 €		4 026,00 €	06122287	
			Trvx d'entretien Loing et Ouanne		16 032,00 €		16 032,00 €	06122290	
			Restauration 2006 sur les Mauves		11 407,00 €		11 407,00 €	06122289	
			Trvx entretien rivières		28 933,00 €		28 933,00 €	06124685	
			Progr restauration et valorisation du Lien		9 480,00 €		9 480,00 €	06122288	
			Trvx de restauration sur le Limézin et le Dandelot		51 357,00 €		51 357,00 €	06123450	
			trvx de restauration 2007		13 338,00 €		8 036,00 €	06123451	
			Etude hydraulique du Dhuy par SIBL		5 532,70 €		4 391,00 €	06124686	
			trvx entretien 2006 commune de		1 680,00 €		1 680,00 €	06125178	
			étude globale bassins versant amonts		9 000,00 €		8 994,00 €	2006-05334	
			Etude globale sur le bassin versant des Mauves		7 672,00 €		7 672,00 €	2006-04121	
			Trvx de restauration de l'Aveyron et du Milleron		19 469,40 €		15 456,00 €	2006-03247	
			Etudes relatives à la 2ème phase d'élaboration du SAGE Loiret		20 852,00 €		20 852,00 €	2006-00569	
		2007	<b>Gestion parcs départementaux</b>						
			Gestion du parc départemental de l'étang du Puits		29 000,00 €		29 000,00 €		
			Gestion du parc départemental de la pointe de Courpin		13 500,00 €		6 750,00 €		

ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS							
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conso 2022
			Gestion du parc départemental de Sully sur Loire		30 940,00 €		30 940,00 €		
			Gestion du parc départemental de Trouse bois		30 000,00 €		30 000,00 €		
			Gestion du parc départemental de Chateaufort sur Loire		27 000,00 €		27 000,00 €		
			Gestion du parc départemental des Mauves		27 000,00 €		27 000,00 €	07126412	
			Parc Chateaufort temple de l'amour reconstruction		15 000,00 €		13 182,85 €	2007-04672	
			travaux pollution parc chateaufort		47 000,00 €		40 748,92 €	2007-04029	
			parc chateaufort aménagement partie ouest 2		445 500,00 €		395 270,22 €	2007-05424	
			Conservatoire du patrimoine naturel de la région centre sentier		11 890,56 €		11 890,56 €	2007-05318	
			Canal orléans						
			restauration bonde et cale à girard		260 999,00 €		140 963,64 €	2007-04823	
			maîtrise d'œuvre travaux		800 000,00 €		318 818,01 €	2009-05381	
			<b>Rivières</b>						
			travaux entretien essonne programme 2007		4 029,00 €		4 029,00 €		
			travaux Mauves programme 2007		12 994,00 €		12 528,00 €	07127713	
			entretien rivières 1ère tranche		21 828,00 €		13 450,00 €	07130171	
			travaux restauration Ceuf programme 2007		15 000,00 €		15 000,00 €	07130430	
			travaux entretien Juine		1 893,00 €		1 893,00 €	07130431	
			Fédération pêche du Loiret		10 410,00 €		10 410,00 €	07130817	
			programme entretien ripisylves Poteries et Pontet		5 753,00 €		5 754,00 €	07132678	
			travaux entretien Loire Quanne et Aveyron 2007		23 820,00 €		23 820,00 €	07132697	
			travaux restauration Loire Quanne 2007		2 850,00 €		2 850,00 €	07132698	
			travaux Ousson par communauté de communes		9 420,00 €		8 732,00 €	2007-02634	
			<b>Itinéraires de promenades et de randonnées</b>						
			Boucles vélo Puisaye Berry P8 et P10		7 800,00 €		7 777,61 €	EN587	
			Panneaux boucles cyclo berry		9 465,21 €		9 465,21 €	EN596	
			Remise en état boucles existantes		500,00 €		479,07 €	EN597	
			remplacement passerelle fusain à sceaux du gâtinais		8 309,00 €		8 309,00 €	07131708	
			Cléry saint andré bords de l'Ardoux		15 198,63 €		15 198,63 €	07133593	
			LOIRE à VELO provisoire		16 500,00 €		10 067,69 €	EN579	
			Boucles Puisaye 2007		26 941,00 €		26 941,10 €	EN589	
			Boucles Berry		32 000,00 €		27 510,38 €	EN590	
			Conservatoire du patrimoine naturel de la région centre sentier		4 885,44 €		4 885,44 €	2007-05527	
			LOIRE à VELO étude technique complémentaires		20 000,00 €		4 601,74 €	2007-00300	
		2008	promenades et randonnées						
			corbeilles en gâtinais - aménagement passerelle Maurepas		17 035,42 €		17 035,42 €	O836036	
			Loire à vélo provisoire		25 000,00 €		24 553,28 €	EN604	
			Loire à vélo étude géotechnique		26 034,00 €		26 033,09 €	2008-20124	
			canal orléans						
			Subv invest SMGCO		77 000,00 €		77 000,00 €	O835915	
			SPS prog 2004-2005		4 000,00 €		2 671,86 €	2007-00790	
			<b>rivières</b>						
			restauro hydroécologique eaux mortes bv loing à fontenay		4 468,00 €		4 452,00 €	O836658	
			fusin entretien 2007		20 833,20 €		19 717,00 €	O839348	
			SAGE loiret avenant 2		1 266,00 €		1 266,00 €	O839346	
			travaux restauration rivières 2008		11 052,00 €		11 052,00 €	2008-21142	
			SI Bezonda entretien 2008		24 398,00 €		24 398,00 €	2008-21047	
			travaux entretien 2008		28 685,00 €		28 685,00 €	2008-21141	
			travaux entretien rivières prog 2008		2 417,00 €		2 417,00 €	2008-21143	
			1ère tranche ferme prog pluriannuel entretien restaura		39 407,00 €		39 407,00 €	2008-20575	
			expertise technique sur le drainage des milieux du Fusin		5 200,00 €		5 200,00 €	2008-03640	
			travaux entretien Juine		1 551,00 €		1 551,00 €	2008-21048	
			2ème tranche conditionnelle travaux rivières		24 422,00 €		16 941,00 €	2008-02009	
			prog restau 2008 ru saint marin		14 600,00 €		7 182,00 €	2008-03642	
			SIVLO étude		23 826,00 €		20 888,00 €	2008-03012	
			prog pluriannuel rivière essonne		4 198,00 €		3 781,00 €	2008-20578	
			travaux restauration bassin Ardoux		39 424,00 €		39 024,00 €	2008-21145	
			prog restau 2008/2009		72 932,00 €		67 309,00 €	2008-21144	
			<b>parcs départementaux</b>						
			bail prairie de Villemandeur		51 688,61 €		51 688,61 €	EN609	
			aménagement pointe de courpin		5 600,00 €		5 080,13 €	EN570	
			parc de sully		31 190,00 €		31 190,00 €	O835912	
			parc étang du puits		29 000,00 €		29 000,00 €	O835913	
			parc chateaufort		27 000,00 €		27 000,00 €	O835914	
			parc Mauves		27 000,00 €		27 000,00 €	O836138	
			parc troussebois		15 000,00 €		15 000,00 €	O836139	
			prac troussebois solde		16 050,00 €		16 050,00 €	O840927	
			parc cerdon avenant convention		10 000,00 €		10 000,00 €	2008-20582	
			travaux restauration		4 000,00 €		1 623,57 €	2008-20585	
			acquisition panneaux		1 000,00 €		645,80 €	2008-21360	
			mise en sécurité des boisements		6 920,00 €		2 152,80 €	2008-02962	
		2009	<b>Rivière D0101101</b>						
			trx restauration de cours d'eau		4 820,00 €		4 820,00 €	2009-02097	
			travaux restauration Mauves		14 920,00 €		14 920,00 €	2009-02471	
			travaux restauration carac morpho		6 000,00 €		5 994,00 €	2009-03546	
			travaux prog 2009		15 506,00 €		15 506,00 €	2009-04672	
			travaux exceptionnel		3 873,00 €		3 873,00 €	2009-05833	
			travaux entretien Juine		1 551,00 €		1 551,00 €	2009-02882	
			étude préalable		4 054,00 €		4 054,00 €	2009-03805	
			TDENS aide ripisylve		19 662,00 €		19 662,00 €	2009-04682	
			travaux entretien Fusin		20 934,00 €		20 934,00 €	2009-05155	
			travaux entretien Solin		6 817,00 €		6 817,00 €	2009-05159	
			étude préalable sur ouvrages		2 000,00 €		1 231,00 €	2009-02473	
			travaux rivières		16 041,00 €		16 041,00 €	2009-04236	
			travaux entretien cours d'eau		5 561,00 €		5 561,00 €	2009-04232	
			travaux restauration		18 712,00 €		18 703,00 €	2009-02467	
			travaux restauration Mauves		11 132,00 €		8 937,00 €	2009-02470	
			travaux restauration Bonnée		21 626,00 €		21 140,00 €	2009-04144	
			<b>D0304 ENS/entretien parcs</b>						
			entretien parc Mauves		27 300,00 €		27 300,00 €	2009-02431	
			entretien Chateaufort		27 300,00 €		27 300,00 €	2009-02444	
			entretien Sully		31 440,00 €		31 440,00 €	2009-02448	
			entretien parc de Briars		34 900,00 €		34 900,00 €	2009-02448	
			entretien étang du puits		39 000,00 €		39 000,00 €	2009-02451	
			parc étang du puits : remboursement dépenses complémentaires		7 080,25 €		7 080,25 €	2009-05219	
			avenant convention Sully		5 510,75 €		5 510,75 €	2009-05318	
			aménagement parking étang du puits		16 000,00 €		16 000,00 €	2009-05220	
			animation Natura 2000 sites Loire		65 300,00 €		65 291,40 €	2009-05126	
			tdens site de mareau aux Prés		4 868,00 €		4 312,00 €	2009-04251	



ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS							
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conso 2022
			Idens commune de Chécy acquisition		5 840,00 €		5 342,60 €	2008-05895	
			entretien des parcs départementaux		33 620,00 €		33 775,81 €	2009-04182	
			TDENS : entretien parc Meung		27 520,00 €		27 520,00 €	2009-06453	
			TDENS - entretien Chateaufort		27 520,00 €		27 520,00 €	2009-06455	
			TDENS - entretien parc Cerdon		39 315,00 €		39 315,00 €	2009-06456	
			TDENS - entretien parc Briare		31 300,00 €		31 300,00 €	2009-06457	
			TDENS - entretien Sully		33 155,00 €		33 155,00 €	2009-06452	
			étude des plans de gestion		200 000,00 €		84 454,76 €	2009-05523	
			aides TDENS aménagement SABL		2 320,00 €		2 320,00 €	2009-05896	
			D0302						
			entretien itinéraires cyclables		60 000,00 €		32 791,25 €	2009-02409	
			D0303 canaux						
			subvention investissement canal		77 000,00 €		77 000,00 €	2009-06505	
2010			D0304 : ENS/gestion - aménagement des parcs						
			entretien parcs de l'imèra		20 000,00 €		15 296,84 €	2010-01745	
			Parcs - fraie enquête publique		30 000,00 €		28 286,70 €	2010-06268	
			Natura 2000 animation 2010-2011		77 651,84 €		77 651,84 €	2010-03668	
			mise en place de 2 chemins et passerelles		17 186,00 €		17 186,00 €	2010-05803	
			Dordives aménagement supp Cercanceaux		30 000,00 €		30 000,00 €	2010-02040	
			Cerdon - dotation supplémentaire parc 2010		6 000,00 €		6 000,00 €	2010-05157	
			fonctionnement réserve naturelle Saint Mesmin		24 320,00 €		24 320,00 €	2010-04517	
			fonctionnement site Arbofolia 2010 à 2012		200 000,00 €		200 000,00 €	2010-04446	
			Chalette sur Loing/trx aménagement grand rozeau		7 500,00 €		7 500,00 €	2010-05403	
			Beaugency - aménagement bords de Loire		8 772,40 €		8 772,40 €	2010-05893	
			entretien parcs départementaux en MOA		80 500,00 €		58 544,33 €	2010-02253	
			Cepoy:aménagement parc château		10 784,40 €		10 784,40 €	2010-05519	
			subv fonctionnement site Arbofolia 2012		100 000,00 €		100 000,00 €	2010-05966	
			Sully/cypres chauves		11 050,00 €		7 420,00 €	2010-04079	
			Sully subv excep protection cypres chauve		40 900,00 €		32 971,50 €	2010-04198	
			Parcs de Chateaufort - abris et bancs		25 000,00 €		3 777,92 €	2010-04515	
			convention pluriann ONF 2010 2014		1 175 276,00 €		1 077 822,50 €	2010-04109	
			Conv pluriann ONF 2010 -2014 investissement		74 724,00 €		54 224,00 €	2010-04111	
			Amilly acquisition zone humide		16 918,00 €		16 918,00 €	2010-02036	
			D0302 : PDIPR - Lav						
			LAV entretien 2010		120 000,00 €		83 826,51 €	2010-04009	
			aménagt route Ardon Saint Cyr		30 000,00 €		30 000,00 €	2010-01862	
			Olivet : parcours VTT		2 000,00 €		2 000,00 €	2010-03989	
			Bassin Rimarde : sentier interprétation		15 366,00 €		14 012,76 €	2010-05148	
			Gy les Nonains		570,00 €		570,00 €	2010-05720	
			D0101 : rivières						
			trx rimarde 1ere tranche		14 277,00 €		14 277,00 €	2010-01007	
			pp entretien restauration: Sullias		13 048,00 €		13 048,00 €	2010-02001	
			trx restauration Œuf		14 001,00 €		14 001,00 €	2010-03964	
			trx restauration Cens		11 793,00 €		11 793,00 €	2010-04579	
			trx compl Fusin		12 183,00 €		12 183,00 €	2010-05979	
			trx entretien Essonne		4 048,00 €		4 048,00 €	2010-03966	
			trx entretien Juine		1 551,00 €		1 551,00 €	2010-04039	
			trx entretien Grand Fusin		19 900,00 €		19 900,00 €	2010-04348	
			prog entretien Bezonde		29 873,00 €		29 873,00 €	2010-04576	
			indicateur suivi CRE Cens		1 435,00 €		1 435,00 €	2010-04580	
			trx entretien: rivière		2 455,00 €		2 455,00 €	2010-05135	
			basin Soin prog 2010		4 500,00 €		4 500,00 €	2010-05294	
			renaturation Bezonde		15 449,00 €		15 449,00 €	2010-04569	
			étude restauration Soin		8 051,00 €		8 051,00 €	2010-05603	
			CRE Sullias		2 468,00 €		2 468,00 €	2010-02233	
			trx restauration Bonrée		40 145,00 €		20 073,00 €	2010-04095	
			MOE renaturation: cours d'eau		9 866,00 €		8 189,00 €	2010-04223	
			étude renaturation Bezonde		15 297,00 €		7 648,50 €	2010-05168	
			étude améloration: quarti et qua: Puiseaux vermisson:		11 942,00 €		5 971,00 €	2010-05813	
2011			D0303 : canal						
			subvention SMGCO		77 000,00 €		77 000,00 €	2011-03253	
			D0302 : randonnées						
			PDIPR/Lav entretien 2011		100 000,00 €		88 791,24 €	2011-02787	
			PDIPR/LAV surveillance active et ramassage déchets		76 361,72 €		21 946,20 €	2011-01376	
			PDIPR : dotation CDT canton courtenay		36 000,00 €		28 800,00 €	2011-04981	
			PDIPR : dotation CDT canton Beaune la Rolande		38 000,00 €		28 800,00 €	2011-04988	
			D0304 : parcs/ens						
			subvention 2011 parc de chateaufort		27 657,00 €		27 657,00 €	2011-01036	
			Subvention 2011 Parc Meung sur Loire		27 657,00 €		27 657,00 €	2011-01042	
			subvention 2011 Parc de Briare Trousebois		32 865,00 €		31 456,00 €	2011-01037	
			subvention 2011 Parc Cerdon étang du puits		47 476,00 €		45 541,00 €	2011-01038	
			Animation Natura 2000 2011-2012		51 550,00 €		51 550,00 €	2011-03128	
			Subv fonctionnement Réserve naturelle Saint mesmin		25 000,00 €		25 000,00 €	2011-01600	
			Sandillon : étude aménagement étang de la Tullerie		7 971,00 €		7 971,00 €	2011-05457	
			CAOVL : Aménagement sentier pédagogique Ile Charlemagne		1 564,00 €		1 225,00 €	2011-05024	
			Parcs : Intervention sur aqueduc Chateaufort		10 000,00 €		4 342,68 €	2011-03285	
			Parcs : aménagement 2011		50 000,00 €		23 906,58 €	2011-05060	
			Parcs : entretien 2011		50 000,00 €		45 136,23 €	2011-01970	
			Subvention 2011 Parc Sully		34 813,00 €		33 320,00 €	2011-01040	
			Partenariat CBNEP2011-2013		90 000,00 €		90 000,00 €	2011-05860	
			Beauveau sur Loire/étang des brosses		500,00 €		500,00 €	2011-05452	
			D0101 : rivières						
			travaux entretien 2011 bassin œuf		2 455,00 €		2 455,00 €	2011-06553	
			programme de restauration 2011		12 429,00 €		12 429,00 €	2011-06552	
			Aménagement zone humide Quiers		29 515,00 €		29 515,00 €	2011-04917	
			programme entretien végétation rivulaire 2011		7 608,00 €		7 608,00 €	2011-05260	
			mise en place Indicateurs et plaquette com		485,00 €		485,00 €	2011-01830	
			travaux entretien 2011 Bezonde		13 411,00 €		13 411,00 €	2011-03918	
			travaux entretien Juine à Autry 2011		1 770,00 €		1 770,00 €	2011-04230	
			restauration Cheuille aval à Bonny		8 640,00 €		8 611,20 €	2010-06555	
			travaux aménagement rivières bassin Bezonde 2011		1 820,00 €		1 820,00 €	2011-03921	
			Contrat restauration entretien Cens 2eme tranche		11 915,00 €		10 861,23 €	2011-04910	
			entretien de l'essonne amont programme 2012		4 317,50 €		4 317,50 €	2011-05290	
			mise en place Indicateurs sur le bourillon à Marçilly		1 006,00 €		1 006,00 €	2011-03659	
			Etude bilan CRE Sullias		19 161,00 €		9 580,00 €	2011-04973	
			programme pluriannuel entretien année 2011		45 416,00 €		28 800,00 €	2010-05942	
			étude AVP et dossiers règlementaires grenelle secteur Nouveau		3 995,00 €		1 997,50 €	2011-01377	
			travaux restauration Cosson et Bourillon		14 166,00 €		12 920,00 €	2011-03650	



ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS							
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conso 2022
			étude préalable restauration bassin de la Bionne actives de com et de suivi		13 453,00 €		6 726,50 €	2011-04808	
			Aménagement de la Rimarde 2ieme tranche Prog 2011		577,00 €		0,00 €	2010-06482	
					23 401,00 €		13 352,80 €	2011-05123	
			Subvention Parc Floral investissement - clé D04381		262 000,00 €		262 000,00 €	2011-02217	
			fonctionnement (salaires et charges hors direction) - clé D03234		566 697,25 €		566 697,25 €	2011-02227	
			fonctionnement (frais de direction) - clé D03234		20 000,00 €		20 000,00 €	2011-02230	
			fonctionnement (subvention équilibre) - clé D03234		78 228,00 €		78 228,00 €	2011-02228	
			salaires Service nature de service				242 410,00 €		
			entretien des espaces naturels du patrimoine batt sur action G0702202 - clé D22067		180 091,59 €		180 091,59 €		
			sur action F0101203 - clé D22067		114 473,90 €		114 473,90 €		
			sur action G0702401 - clé D21346		40 339,34 €		40 339,34 €		
			entretien des espaces naturels des bords de routes dans les zones (carburant) et 29P03 (maintenance machine agricole)		56 365,17 €		56 365,17 €		
			personnel base = 265 150 euros		44 191,67 €		44 191,67 €		
			restauration de continuités écologique des cours d'eau (intervention sur Aménagement de l'ouvrage sur l'oeuf à Escreennes: 19 659.56 HT		107 824,49 €		107 824,49 €	2009-00075	
		2012	<b>randonnées D0302</b>						
			amélioration Loire à vélo 2012		300 000,00 €		228 429,64 €	2012-00055	
			entretien Loire à vélo 2012		200 000,00 €		190 621,46 €	2012-02720	
			PDIPR : remplacement signalétique PR		340 000,00 €		31 829,29 €	2011-05047	
			PDIPR : création base VTC		80 000,00 €		0,00 €	2011-05050	
			<b>Aménagement/entretien des Parcs/ENS D0304</b>						
			subvention réserve naturelle de Saint mesmin		23 000,00 €		23 000,00 €	2012-01308	
			Subvention parc Chateaufort sur loire		54 800,00 €		54 800,00 €	2012-01360	
			subvention parc Etang du Puits à Cerdon		45 541,00 €		45 540,00 €	2012-01355	
			subvention parc de Trousebois à Briare		31 456,00 €		31 456,00 €	2012-01353	
			subvention parc des Mauves à Meung sur Loire		27 657,00 €		27 657,00 €	2012-01359	
			subvention parc de Sully sur Loire		33 320,00 €		33 320,00 €	2012-01335	
			entretien des parcs 2012		60 000,00 €		47 457,84 €	2012-01442	
			aménagement parcs départementaux 2012		30 000,00 €		9 332,83 €	2012-03937	
			Villemurin : aide à acquisition		25 000,00 €		25 000,00 €	2012-04637	
			<b>rivière D0101</b>						
			Impression 10000 ex plaquette de com		680,00 €		680,00 €	2011-06024	
			travaux entretien bassin du Fusin		14 544,00 €		14 544,00 €	2011-03829	
			Aménagement ouvrage du Goife		1 158,00 €		1 158,00 €	2011-04559	
			Complément travaux entretien Oeuf essonne		3 075,00 €		3 075,00 €	2011-05632	
			travaux entretien rivières 2011		1 978,00 €		1 978,00 €	2011-05633	
			restauration zone humide Cléry		5 207,00 €		5 207,00 €	2012-02831	
			travaux restauration CRE Cens		9 321,00 €		9 321,00 €	2012-03432	
			travaux restauration ripisylve		7 473,00 €		7 473,00 €	2012-01812	
			avenant étude renaturation Bezonde		2 283,00 €		2 283,00 €	2012-03066	
			entretien ripisylve		12 569,00 €		12 569,00 €	2012-03422	
			travaux entretien 2012		20 169,00 €		20 169,00 €	2012-04800	
			travaux de restauration de rivière programme 2012		6 787,00 €		6 848,00 €	2012-00978	
			SIBL travaux de restauration CRE Dhuy		12 362,00 €		10 680,00 €	2012-01499	
			opération arrachage Jussie		8 394,00 €		8 180,00 €	2012-03282	
			travaux aménagement Rimarde		10 725,00 €		10 725,00 €	2012-04798	
			actions de communication		147,00 €		147,00 €	2011-05256	
			travaux entretien rivière : programme 2012		3 491,00 €		3 491,00 €	2012-00976	
			réalisation guide entretien Mauve		538,00 €		538,00 €	2012-03269	
			travaux entretien Juine 2012		1 770,00 €		1 770,00 €	2012-03274	
			travaux entretien 2012 Treille ru aux cerfs suivi milieu		10 221,00 €		5 110,50 €	2012-04177	
			programme aménagement 2012		2 933,00 €		2 933,00 €	2012-04799	
			travaux de restauration complémentaire		24 685,00 €		12 342,50 €	2012-03423	
			étude préalable démantèlement barrage gâtinais		2 772,00 €		2 772,00 €	2012-04803	
			étude ouvrages Fusin		2 307,00 €		2 218,84 €	2012-02277	
			etude bilan contrat de restauration Ardoux		8 527,00 €		8 314,68 €	2012-03074	
			etude évaluation contrats globaux loing en gâtinais et essonne amont		3 851,00 €		3 851,00 €	2011-03912	
					10 832,00 €		9 459,00 €	2012-04853	
					4 178,02 €		4 178,02 €	2012-04997	
			<b>D0303 : canal</b>						
			subvention SMGCO		77 000,00 €		77 000,00 €	2012-03851	
			<b>Subvention Parc Floral</b>						
			investissement - clé D04381		210 000,00 €		210 000,00 €	2012-03939	
			fonctionnement (salaires et charges hors direction) - clé D03234		418 062,30 €		418 062,30 €	2012-03299	
			fonctionnement (frais de direction) - clé D03234		79 870,00 €		79 870,00 €	2012-03311	
			fonctionnement (subvention équilibre) - clé D03234		20 000,00 €		20 000,00 €	2012-03316	
			salaires Service nature chef de service Nature, 50% chef de service Eau, 30% directeur, 100%				442 718,46 €		
			entretien des espaces naturels des bords de routes dans les zones 29P03 (maintenance machine agricole)				64 487,33 €		
			personnel : 299 373 euros				49 895,50 €		
		2013	<b>D0101101 - Milieux aquatiques</b>						
			programme de restauration 2013		10 102,00 €		10 102,00 €	2013-01228	
			programme entretien 2013		4 960,22 €		4 960,22 €	2013-01232	
			travaux de restauration CRE Dhuy année 4 - prog 2013		19 551,00 €		19 551,00 €	2013-01235	
			programme entretien essonne et annexes - année 2013		5 556,00 €		4 239,00 €	2013-02126	
			entretien de la juine a autry sur juine année 2013		1 746,00 €		1 746,00 €	2013-03060	
			travaux de restauration 2013 contrat territorial Bonnée		70 697,00 €		52 904,89 €	2013-03305	
			Lutte contre hydrocotyle fausse renoncule sur le Dhuy année 2013		2 933,00 €		2 756,89 €	2013-03500	
			entretien de rivières programme 2013		26 400,00 €		22 975,00 €	2013-03991	
			réhabilitation frayère sur le cosson à ligry le ribault		1 900,00 €		1 898,06 €	2013-03994	
			programme de restauration 2013 CT Mauves		13 188,45 €		13 188,45 €	2013-04074	
			travaux de restauration du cours d'eau du Cens - année 2013		14 427,00 €		14 427,00 €	2013-05239	
			actions de communication 2013		1 778,00 €		1 778,00 €	2013-02199	
			anniversaire centenaire du syndicat du fusin tranche		750,00 €		750,00 €	2013-04675	
			étude préalable restauration rio Ile charlemagne		32 465,00 €		32 427,89 €	2013-04092	
			SIVLO travaux de renaturation de l'Aveyron		7 527,00 €		7 527,00 €	2013-04824	
					8 073,32 €		8 073,32 €	2013-04609	

ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS							
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conco 2022
			<b>D0302102 - Aménagement et entretien itinéraires</b>		219 376,55 €		219 376,55 €	2013-00083	
			PDIPR Loire à vélo entretien 2013		306 036,40 €		306 036,40 €	2013-00084	
			PDIPR Loire à vélo amélioration		5 000,00 €		5 000,00 €	2013-04921	
			aggl. montargis : sentier des randonnées dans la vallée du Loing						
			<b>D0302104 - aides voie verte</b>		384 495,16 €		384 495,16 €	2013-01597	
			aménagement véloroute canal loing/briare par AME						
			<b>D0304103 - aides espaces naturels sensibles</b>		2 900,00 €		2 864,80 €	2013-01414	
			subvention création parcours pédagogique zone des pâtures Chécy (pédagogiques)		23 000,00 €		23 000,00 €	2013-01657	
			subv. fonctionnement pastoralisme en bord de Loire année 2013		21 607,50 €		21 607,50 €	2013-01709	
			Dordives : aménagement du chemin des marinières zone des prairies des étangs		2 882,44 €		2 882,44 €	2013-03178	
			aide ONF arboretum des barres		100 000,00 €		100 000,00 €	2013-05450	
			cours d'eau		25 000,00 €		25 000,00 €	2013-03558	
			subv acquisition site naturel 10 hectares à Nibelles (le flotin)		25 000,00 €		25 000,00 €	2013-04873	
			acquisition zone humide en bordure de la Blonne 5 hectare		11 274,00 €		11 274,00 €	2013-05101	
			subvention pastoralisme 2014		22 530,00 €		22 530,00 €	2013-05527	
			<b>D0304301 - aménagement et gestion des parcs</b>		27 657,00 €		27 657,00 €	2013-01048	
			subvention 2013 gestion du parc des Mauves à Meung sur Loire		31 456,00 €		31 456,00 €	2013-01040	
			subvention 2013 gestion parc de Trousebois à Briare		33 320,00 €		33 320,00 €	2013-01045	
			subvention 2013 gestion parc de Sully sur Loire		54 800,00 €		54 800,00 €	2013-01046	
			subvention 2013 gestion parc de Chateaufort sur Loire		45 541,00 €		45 541,00 €	2013-01047	
			subvention: 2013 gestion parc de Cerdon		50 000,00 €		48 286,29 €	2013-00085	
			Gestion et entretien des parcs départementaux (MOA CG)		28 425,54 €		28 425,54 €	2013-00089	
			Suivi écologique des sites		437 484,74 €		437 484,74 €	2013-00086	
			Programme pluriannuel Investissement parcs départementaux						
			<b>D0304401 - aides actions pilotes</b>		6 000,00 €		6 000,00 €	2013-01432	
			bordures de champs et pieds de pylones						
			<b>Subvention Parc Floral</b>		210 000,00 €		210 000,00 €	2013-01228	
			Investissement - clé D04381		552 261,98 €		552 261,98 €	2013-01226	
			fonctionnement (salaires et charges hors direction) - clé D03234		79 871,00 €		79 871,00 €	2013-01223	
			fonctionnement (frais de direction) - clé D03234		20 000,00 €		20 000,00 €	2013-01218	
			fonctionnement (subvention équilibre) - clé D03234						
			<b>salaires Service nature</b>				431 705,41 €		
			techniciens+ 90% directeur adjoint/interim + 50% chef de service Eau+ 30%						
			<b>entretien des espaces naturels des bords de routes dans les zones</b>				203 045,00 €		
			29P03 (maintenance machine agricole)				45 078,00 €		
			personnel :270 468 euros						
		2014	<b>D0101101 - aides milieux aquatiques</b>		19 251,03 €		19 251,03 €	2014-01391	
			programme de restauration 2014		6 794,03 €		6 794,03 €	2014-01453	
			programme entretien 2014		22 977,00 €		22 974,49 €	2013-04486	
			programme entretien 2013 sur Hullyard, la motte Bucy et entretien Rus		6 244,00 €		6 244,00 €	2013-04658	
			travaux entretien 2013 sur le ru Saint martin et la rivière morte		8 132,00 €		8 107,38 €	2013-05282	
			bourillon		10 934,00 €		10 934,10 €	2013-05468	
			travaux de restauration du cours d'eau du Cens Année 2014		22 532,86 €		20 555,31 €	2014-01100	
			travaux de restauration CRE année 5 programme 2014		3 086,25 €		3 086,25 €	2014-01485	
			étude complémentaire restauration et gestion durable bassin Blonne		2 915,40 €		2 915,40 €	2014-01667	
			étude bilan CRE du Dhuy et de ses affluents et définition programme action		7 433,98 €		7 433,98 €	2014-01673	
			programme restauration mise en place indicateurs CT mauves		1 060,00 €		1 060,00 €	2014-03012	
			travaux entretien riarde 2014 chantiers insertion		783,36 €		783,36 €	2014-03021	
			étude écosystème bassin Aquialune		5 433,00 €		5 433,00 €	2014-03477	
			travaux restauration: 2014 CT Bornée		5 169,60 €		5 169,60 €	2014-03719	
			aide exceptionnelle travaux urgence intempéries		7 648,50 €		7 648,50 €	2014-03288	
			étude renaturation Bezonde (solde dossier 2010-0516B)		5 450,74 €		5 450,74 €	2014-03296	
			05B13)		1 945,92 €		1 945,92 €	2014-03300	
			Programme aménagement 2012 SI Bezonde (solde dossier 2012-43423)		6 726,50 €		6 726,50 €	2014-03309	
			étude préalable restauration Blonne (solde dossier 2011-04606)		454,50 €		454,50 €	2014-04612	
			indicateurs suivi année 2014 contrat restauration Cens		16 699,10 €		16 699,10 €	2014-03483	
			aménagement de la Rilmard 2ème tranche année 2014		454,50 €		454,50 €	2014-04612	
			indicateurs de suivi Cens		6 668,00 €		6 668,00 €	2014-01338	
			programme entretien Essonne et annexes année 2014		1 950,00 €		1 950,00 €	2014-03707	
			entretien Jura à Autry année 2014		2 812,50 €		2 812,50 €	2014-03958	
			étude hydro écologique domaine du Flotin		51 914,83 €		51 914,83 €	2014-04271	
			travaux de restauration morphologie cours d'eau année 2014		902,00 €		902,00 €	2012-05175	
			travaux renaturation Cuivre à Douchy		39 373,21 €		39 373,21 €	2014-02542	
			travaux ponctuels ripisylves 2013		930,00 €		930,00 €	2014-03480	
			actions de communication 2014						
			<b>D0302102 - Aménagement itinéraires cyclo</b>		280 000,00 €		221 611,13 €	2014-00037	
			entretien et surveillance L&V 2014		400 000,00 €		363 276,25 €	2014-00547	
			amélioration L&V 2014						
			<b>D0302104 - rando vélo aide aménagement</b>		9 753,00 €		9 753,00 €	2014-03259	
			restauration rivière cléry et mise en valeur PR et GR132		26 200,00 €		26 200,00 €	2014-03807	
			création passerelle Ile du Canada						
			<b>D0303103 - canal orléans subv Investissement</b>		40 000,00 €		40 000,00 €	2014-03785	
			subv investissement canal orléans						
			<b>D0304103 - ENS aides acteurs locaux</b>		20 000,00 €		20 000,00 €	2013-05407	
			convention ONF 2010-2014 investissement		97 653,50 €		97 653,50 €	2014-04548	
			convention ONF 2010-2014 fonctionnement		23 000,00 €		23 000,00 €	2013-05528	
			subvention fonctionnement réserve naturelle de saint mesmin		90 000,00 €		90 000,00 €	2014-01578	
			partenariat conservatoire botanique du bassin parisien		3 750,00 €		3 600,00 €	2014-04080	
			acquisition foncier projet de création sentier périmètre Natura 2000						
			<b>D0304301 - ENS aménagement et gestion des parcs</b>		54 800,00 €		54 800,00 €	2014-01572	
			dotation financière parc de Chateaufort		39 320,00 €		39 320,00 €	2014-01573	
			dotation financière parc de Sully		31 456,00 €		31 456,00 €	2014-01574	
			dotation financière parc de Briare		45 541,00 €		45 541,00 €	2014-01575	
			dotation financière parc de Cerdon		27 657,00 €		27 657,00 €	2014-01576	
			dotation parc de Meung sur Loire		6 000,00 €		6 000,00 €	2014-01604	
			pâturage parc départemental de Limère		8 845,00 €		8 845,00 €	2014-04545	
			subvention équipement investissement parc de Briare		36 211,55 €		36 211,55 €	2014-00039	
			entretien parcs 2014		16 373,30 €		16 373,30 €	2014-00038	
			entretien et collecte des déchets						

ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS							
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conso 2022
			Subvention Parc Floral investissement - clé D04381 fonctionnement (salaires et charges hors direction) - clé D03234 fonctionnement (frais de direction) - clé D03234 fonctionnement (subvention équilibre) - clé D03234		210 000,00 € 560 000,00 € 20 000,00 € 80 510,00 €		210 000,00 € 549 721,00 € 20 000,00 € 80 510,00 €	2014 2014-02989 2014-02990 2014-02987	
			salaires Service nature techniciens+ 80% directeur adjoint/interim + 50% chef de service Eau+ 100%				393 585,50 €		
			entretien des espaces naturels des bords de routes dans les zones (carburant) et64 135,72= 29P03 (maintenance machine agricole) personnel :240794 euros				241 091,02 € 40 132,33 €		
		2015	D0101101 milieux aquatiques programme entretien essonne et annexes travaux protection berges sur la Poterie de Noyers travaux entretien 2015 travaux de restauration entretien ponctuel végétation Bezonde et Solin travaux entretien de la Rimarde 2015 chantiers insertion travaux entretien rivières programme 2014 programme entretien de la Juinne à Autry sur Juinne travaux de restauration de renaturation et aménagement ouvrage CT 2015 mise en place Indicateurs biologiques CT année 2015 augerville travaux entretien de cours d'eau 2015 panneau identification travaux de restauration barville en gatinais Loiret démantèlement du barrage à Ménestreau en vilette travaux de restauration		5 086,80 € 6 090,00 € 7 958,06 € 39 611,80 € 1 200,00 € 19 093,32 € 564,00 € 7 731,73 € 598,05 € 4 107,18 € 9 555,74 € 87,00 € 272,88 € 1 193,31 € 5 576,55 €		5 086,80 € 6 090,00 € 7 958,06 € 39 611,80 € 1 200,00 € 19 093,32 € 564,00 € 7 731,73 € 598,05 € 4 107,18 € 9 555,74 € 87,00 € 272,88 € 1 193,31 € 5 576,55 €	2014-04554 2015-01559 2015-03155 2015-04058 2015-03260 2014-02787 2015-01482 2015-01685 2015-01689 2015-01681 2015-02214 2015-03012 2015-03040 2015-03042 2015-03637	
			D0302102 : aménagements itinéraires cyclables Entretien LAV-VLB Amélioration LAV		1 780 000,00 € 1 990 000,00 €		1 765 257,69 € 1 699 840,51 €	2015-00048 2015-00050	9 180,87 610,56
			D0302203 : randonnées comité départemental randonnées pédestres Loiret/convention 2014-2017		15 000,00 €		15 000,00 €	2015-01532	
			D0303103 : canal orléans subvention SMGCO 2015		37 000,00 €		37 000,00 €	2015-03081	
			D0304103 ENS Aides acteurs locaux gestion du marais de Dimancheville Orville renouvellement de panneaux d'interprétation ZH grand roseau acquisition de sentier en bordure de cours d'eau 2015 Subvention de fonctionnement réserve naturelle de saint mesmin Pasio Loire 2015 Partenariat ONF convention pluriannuelle 2015-2017 ONF subvention arboratum des barres 2015		2 658,18 € 2 156,41 € 1 508,15 € 21 850,00 € 12 287,50 € 300 000,00 € 25 000,00 €		2 658,18 € 2 156,41 € 1 434,58 € 21 850,00 € 12 287,50 € 300 000,00 € 25 000,00 €	2015-01216 2015-03656 2015-03797 2015-01026 2015-01231 2015-03512 2015-04163	
			D0304301 : aménagement des parcs subvention ville de Meung sur loire pour équipement parcs Dotation financière 2015 parc de Trousebois à Briare dotation financière 2015 parc de Etiangs du Puits à Cerdon dotation financière 2015 parc Chateaufauf sur loire dotation financière 2015 parc de Sully sur loire dotation financière 2015 parc de Meung sur loire gestion et entretien des parcs 2015		1 200,00 € 31 456,00 € 45 541,00 € 54 800,00 € 33 320,00 € 27 657,00 € 29 618,70 €		1 200,00 € 31 456,00 € 45 541,00 € 54 800,00 € 33 320,00 € 27 657,00 € 29 618,70 €	2015-03514 2015-03054 2015-03055 2015-03056 2015-03057 2015-03058 2015-00120	
			Subvention Parc Floral investissement - clé D03234 fonctionnement -		210 000,00 € 643 762,95 €		210 000,00 € 643 762,95 €		
			salaires Service nature techniciens+ 50% directeur + 100% assistante				330 082,43 €		
			entretien des espaces naturels des bords de routes dans les zones LLD matériel de fauchage 689 086,56 € personnel : 213 661euros				227 162,66 € 35 610,16 €		
		2018	D0101101 - milieux aquatiques travaux de restauration de la ripisylve de la Cléry Amont travaux supplémentaire EPAGE Loing travaux entretien rivières programme 2015 programme entretien Essonne et ses annexes année 2016 travaux restauration des ripisylves en bordure Essonne à Dimancheville à Juranville travaux de restauration et d'entretien ponctuel des berges année 2015 Arrachage de la Jusie restauration des capacités d'écoulement du lit suite inondations travaux urgence suite inondations Fueil travaux urgence suite inondations Achat de prestation de communication Etude préalable à aménagement de l'étang des patureaux travaux de restauration de la ripisylve de la Cléry amont Etude 2016 du SAGE Val Chuy Loiret indicateurs de suivi biologiques et actions de com Mauves travaux renaturation/légère du lit travaux urgence suite inondations travaux urgence suites inondations travaux entretien rimarde 2016 chantier insertion travaux de restauration de cours d'eau suite inondations Travaux entretien ripisylve Année 2017 Etude fusion entre syndicat mixte œuf et syndicat Fimarde Travaux de restauration Programme 2016 travaux d'entretien et berges programme 2016 mauves traitement plantes invasives barville en gatinais travaux de restauration légère du lit année 2017 Travaux d'entretien de la ripisylve Année 2017		1 245,00 € 8 000,00 € 19 927,92 € 5 086,80 € 3 839,73 € 18 083,32 € 28 584,00 € 1 559,52 € 2 100,80 € 1 434,00 € 5 812,38 € 249,82 € 2 105,50 € 8 909,00 € 13 735,48 € 384,12 € 2 408,00 € 6 090,83 € 1 870,00 € 2 525,00 € 1 200,79 € 9 919,44 € 3 435,00 € 5 917,28 € 3 684,44 € 5 116,87 € 1 325,00 € 3 601,62 € 891,78 €		1 245,00 € 8 000,00 € 19 227,63 € 5 080,74 € 3 839,73 € 18 083,32 € 28 584,00 € 1 559,52 € 2 100,80 € 1 434,00 € 5 812,38 € 249,82 € 2 105,50 € 8 909,60 € 13 735,48 € 384,12 € 2 408,00 € 6 090,83 € 1 870,00 € 2 525,00 € 1 200,79 € 9 917,44 € 3 435,00 € 5 917,28 € 3 684,44 € 5 116,87 € 1 325,00 € 3 601,62 € 891,78 €	2016-03713 2016-04037 2015-03635 2015-04059 2015-04065 2015-04135 2015-04288 2016-03097 2016-03238 2016-03240 2016-03241 2016-00875 2016-00834 2016-01036 2016-02632 2016-02884 2016-02914 2016-03243 2016-03244 2016-03337 2016-03638 2016-04028 2015-04440 2016-02694 2016-02898 2016-02892 2016-03032 2016-03739 2016-03742	
			D0302102 : Aménagement chemins bordure d'eau						

ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS							
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conso 2022
			travaux VLB suite inondations mai 2016		195 176,21 €		195 176,21 €	2016-03086	
			D0303103 : canal orléans subvention SMGCO 2016		100 000,00 €		100 000,00 €	2016-03017	
			D0304102 : mise en œuvre Schéma ENS amélioration des connaissances sur la répartition des ortoptères Partenariat pour accompagnement à l'abandon des produits phytos subvention sur 3 ans restauration bordures de champs et pieds de pylones		2 000,00 € 4 144,00 € 8 000,00 €		2 000,00 € 4 144,00 € 6 000,00 €	2016-02206 2016-02671 2016-02674	
			D0304103 - Espaces naturels aides aux acteurs locaux réalisation sentier de découverte m= 28 500,00 mesmir= 21 850,00 mise en œuvre parcours de sensibilisation poissons migrateurs Loire sur 15-D0304103-AEDPRPS Pasto Loire 2016 - 20 404,00 2016 = 25 000,00 sur 15-D0304103-AEDPRPS subvention de fonctionnement 2016 = 13 621,00 domaine du Ciran = 5 000,00 Convention Conservatoire Botanique du Bassin parisien 2017-2019		4 295,16 € 28 500,00 € 21 850,00 € 2 743,37 € 20 404,00 € 25 000,00 € 13 621,00 € 5 000,00 € 30 000,00 €		4 295,16 € 28 500,00 € 21 850,00 € 2 743,37 € 20 404,00 € 25 000,00 € 13 621,00 € 5 000,00 € 30 000,00 €	2015-04293 2016-00741 2016-00774 2016-00905 2016-01416 2016-01434 2016-02684 2016-03311 2016-03747	
			D0304301 - entretien et aménagement des parcs dotation financière 2016 Chateaufort sur Loire dotation financière 2016 Etang du puits dotation financière 2016 Briare dotation financière 2016 Sully sur Loire dotation financière 2016 Meung sur Loire gestion parcs naturels départementaux collectes déchets parcs naturels départementaux (Villemandeur)		54 800,00 € 45 541,00 € 31 456,00 € 33 320,00 € 27 657,00 € 76 835,33 € 25 586,29 €		54 800,00 € 45 541,00 € 31 456,00 € 33 320,00 € 27 657,00 € 76 835,33 € 25 586,29 €	2016-00839 2016-00840 2016-00842 2016-00843 2016-00844 2016-00062 2016-00061	
			Subvention Parc Floral investissement - fonctionnement -		210 000,00 € 546 371,69 €		210 000,00 € 546 371,69 €	2016-00910 2016-04135 et 2016-00850	
			salaires Service nature randonnées/véloroutes)- 100% 2 techniciens+ 50% directeur				340 000,00 €		
			entretien des espaces naturels des bords de routes dans les zones LLD matériel de fauchage 689 086,56 € personnel : 213 661euros				227 162,66 € 35 610,16 €		
		2017	D0101101 - Milieux Aquatiques travaux de restauration ponctuelle de la végétation des berges Année 2016 Suivi et communication 2017 dans le cadre du CT 2017-2021 2021 travaux entretien ponctuel végétation des berges Année 2016 étude continuité écologique sur la Sange invasives mise en place indicateurs biologiques et actions de communication Année 2017 Programme pluriannuel entretien rivière Essonne et des affluents Année 2017 Arrachage de la Jusse Travaux d'entretien rivière - Programme 2016-2017 Travaux de restauration - Année 1 Travaux d'entretien de la Sange année 1 Programme de restauration sur l'ensemble du bassin versant Travaux d'entretien ripisylvie 2017-2018 travaux interventions ponctuelles entretien Ouanne Etude de la nouvelle Déclaration d'intérêt Général Travaux de restauration de la Bionne - Année 2017 Indicateurs de suivi CT Bionne - Année 2017 Travaux de restauration d'une frayère sur le Cosson à Ligny le Ribault Travaux de restauration ponctuelle de la végétation des berges Année 2016 Travaux de renaturation lourde du lit sur les Corbelières à Vernais sur Cosson Travaux de démantèlement de 4 ouvrages inférieurs à 50 cm sur la Canne Travaux de renaturation lourde du lit sur le Surget Travaux de renaturation légère du lit - Année 2018 Travaux d'entretien de cours d'eau 2017 Travaux d'entretien sur le bassin versant Travaux d'entretien rivière 2017-2018 Travaux d'entretien rivière 2017-2018 Travaux d'entretien - Année 2018 Travaux d'entretien de la ripisylvie - An Indicateurs de suivi contrat 2013-2017 Indicateurs de suivi du contrat 2013-201		16 783,48 € 728,37 € 1 314,60 € 8 566,18 € 3 129,00 € 8 160,00 € 615,34 € 2 761,25 € 820,80 € 20 133,76 € 9 486,11 € 5 760,00 € 9 465,65 € 13 000,00 € 4 950,00 € 17 972,40 € 9 598,57 € 476,00 € 216,38 € 477,72 € 514,40 € 384,04 € 2 569,98 € 5 088,73 € 7 730,50 € 19 704,60 € 727,17 € 2 816,06 €		16 783,48 € 728,37 € 1 314,60 € 8 566,18 € 3 129,00 € 8 160,00 € 615,34 € 2 761,25 € 820,80 € 20 133,76 € 7 250,00 € 2 680,00 € 9 465,65 € 13 000,00 € 4 950,00 € 17 972,40 € 9 598,57 € 476,00 € 216,38 € 477,72 € 514,40 € 384,04 € 2 569,98 € 5 088,73 € 7 730,50 € 19 704,60 € 727,17 € 2 816,06 €	2017-00825 2017-00612 2017-00613 2017-00864 2017-01063 2017-01071 2017-01624 2017-02347 2017-02898 2017-03093 2017-03280 2017-03281 2017-03293 2017-03374 2017-01426 2017-03279 2017-03340 2017-03451 2017-03469 2017-03470 2017-03471 2017-03473 2017-03476 2017-03818 2017-03406 2017-03651 2017-03817 2017-03967	
			D0302102 - Aménagement et entretien des itinéraires Participation financière au fauchage de l'itinéraire touristique Loire à vélo		14 000,00		14 000,00	2017-03718	
			D0303103 - Canal Orléans subvention Syndicat subvention investissement au syndicat du canal 2017		50 000,00 €		50 000,00 €	2017-02110	
			D0304103 - espaces naturels Aides acteurs locaux subvention de fonctionnement 2017 Maison de Loire PASTO LOIRE 2017 subvention de fonctionnement 2017 pour l'Arboretum des Grandes Bruyères Aménagement d'un site naturel des farauls (Villemurin) Aménagement parc naturel du Flotin (CBNBP) Subvention d'investissement		5 000,00 19 000,00 22 434,30 21 850,00 28 500,00 22 709,58 25 000,00 90 000,00 90 000,00 60 000,00 80 000,00 80 000,00 67 295,71 37 712,09		5 000,00 19 000,00 22 434,30 21 850,00 28 500,00 22 709,58 25 000,00 90 000,00 90 000,00 60 000,00 80 000,00 80 000,00 67 295,71 37 712,09	2017-00936 2017-01563 2017-02131 2017-00609 2017-00610 2017-00611 2017-02862 2016-03747 2017-00689 2017-00696 2017-03410 2017-03411 2017-03408 2017-03409	
			D0304301 - entretien et gestion des parcs départementaux		27 989,88 33 721,04 55 459,57 42 148,26 31 834,60 438,33 59 405,07 €		27 989,88 33 721,04 55 459,57 42 148,26 31 834,60 438,33 59 405,07 €	2017-00733 2017-00734 2017-00761 2017-00763 2017-00768 2017-03849 2017-00049	
			Subvention Parc Floral investissement - clé D03234 fonctionnement -		210 000,00 € 615 509,26 €		210 000,00 € 615 509,26 €		

ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS							
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conso 2022
			salaires Service nature (randonnées/Véloroutes)+ 100% 2 techniciens+ 50% directeur				340 000,00 €		
			entretien des espaces naturels des bords de routes dans les zones LLD matériel de fauchage 798 526 € personnel : 257751 euros				242 188,97 € 42 958,50 €		
		2018	<b>D0101101 - Milieux Aquatiques</b>						
			entretien Bezonde et Loing Aval 2017 Travaux d'entretien ponctuel de la végétation de la rivière Essonne 2018 Programme d'entretien de la rivière Esso	17 406,00 € 3 049,22 €			17 406,00 € 3 049,22 €	2018-00693 2018-01032	
			Suivi et communication 2018 Suivi et communication 2018 dans le cadr	309,40 €			309,40 €	2018-01457	
			Action d'accompagnement cours d'eau SIVLO - Indicateurs de suivi - Année 2018	1 686,92 €			1 686,92 €	2018-02352	
			communication 2018 CCTVL- communication 2018	504,00 €			504,00 €	2018-02417	
			Travaux d'entretien cours d'eau 2018 Travaux d'entretien ripisylve 2018 et ar	12 265,84 €			12 265,84 €	2018-02795	
			Travaux d'entretien de cours d'eau 2018 Travaux d'entretien sur l'ensemble du ba	8 112,00 €			8 112,00 €	2018-02923	
			Travaux d'entretien ponctuel -2017 Travaux d'entretien ponctuel de la végét	4 950,00 €			4 950,00 €	2018-02960	
			la	2 430,00 €			2 430,00 €	2018-00637	
			vé	405,00 €			405,00 €	2018-02428	
			Travaux restauration cours d'eau 2018 Travaux de restauration sur l'ensemble	22 830,80 €			22 830,80 €	2018-02924	
			Travaux Vildé Marmagne Vilemouette Travaux de restauration sur la Vildé, la	2 777,69 €			2 777,69 €	2018-03026	
			Relevés topographiques Relevés topographiques supplémentaires d	338,00 €			338,00 €	2018-03169	
			Travaux d'entretien ripisylve 2018 Travaux d'entretien de la ripisylve - An	5 725,44 €			5 725,44 €	2018-02796	
			Suivi biologique post-travaux Suivi biologique post-travaux (échantill	368,48 €			368,48 €	2018-02958	
			Actions de communication 2018 Actions de communication 2018	500,00 €			500,00 €	2018-02959	
			Année	14 220,00 €			14 220,00 €	2018-02837	
			bass	9 844,20 €			9 844,20 €	2018-01459	
			loisir pêche	32 500,00 €			32 500,00 €	2018-03602	
			loisir pêche	44 500,00 €			44 500,00 €	2018-03603	
			Travaux restauration cours d'eau 2018 Travaux de restauration du lit et rétabl	6 164,00 €			6 164,00 €	2018-02797	
			Travaux d'entretien rivière 2018 bassin du Fusin	31 842,06 €			31 842,06 €	2018-03544	
			Etudes de suivi (IBGN, pêche électrique et ADN environnemental)	1 125,82 €			1 125,82 €	2018-03676	
			Bezonde Ouanne	6 870,00 €			6 870,00 €	2018-03694	
			Communication - Année 2018	798,00 €			798,00 €	2018-03724	
			Travaux d'entretien de la ripisylve - Programme 2018	2 980,18 €			2 980,18 €	2018-03842	
			Indicateurs de suivi - Programme 2018	541,28 €			541,28 €	2018-03843	
			Travaux d'entretien ripisylve - Programme 2018-2019	3 898,80 €			3 898,80 €	2018-03851	
			2018 bassin du Betz	4 640,00 €			4 640,00 €	2018-03833	
			<b>D0302203 - Soutien projets acteurs locaux</b>						
			Comités dép. Rando Pédestre dans les ENS (convention 2018-2020)	10 642,67 €			10 642,67 €	2018-00880	
			<b>D0304102 - Animation dans ENS</b>						
			Etude révision SODENS	20 481,60 €			20 481,60 €	2018-03578	
			Restauration continuité écologique (Cheuil)	70 290,00 €			70 290,00 €	2018-00228	0,00
			<b>D0304103 - Aides acteurs locaux ENS</b>						
			Passo Loire (CEN)	22 000,00 €			22 000,00 €	2018-01710	
			Arboretum des Grandes Bruyères (Patrimoine de France)	28 500,00 €			28 500,00 €	2018-00766	
			Maison de Loire du Loiret	18 000,00 €			18 000,00 €	2018-00493	
			Baluzard (LNE)	4 750,00 €			4 750,00 €	2018-00424	
			Zéro Phyte (LNE)	712,50 €			712,50 €	2018-00426	
			Arboretum des Ilex (Jardin Arboretum Ilex)	3 537,00 €			3 537,00 €	2018-02825	
			Réserve Naturelle Saint-Mesmin (LNE)	21 850,00 €			21 850,00 €	2018-00427	
			Forêts domaniales (ONF)	100 000,00 €			100 000,00 €	2018-03377	
			Arboretum des Barres (ONF)	25 000,00 €			25 000,00 €	2018-02824	
			<b>D0304301 : aménagement/gestion des parcs naturels départementaux</b>						
			Dotations annuelles pour gestion des parcs départementaux	195 084,22 €			195 084,22 €	2018-02463	
			Entretien parcs ENS	157 016,29 €			157 016,29 €	2018-00228	0,00
			<b>Salaires Service Environnement + SATe</b>						
			LDL matériel de fauchage (15M01) : 825 957 € Personnel : 257 751 €				213 551,88 €		
			entretien des espaces naturels des bords de routes dans les zones LLD matériel de fauchage (15M01) : 825 957 € Personnel : 257 751 €				263 330,00 € 42 958,00 €		
		2019	<b>D0101101 - Milieux Aquatiques</b>						
			Arrachage de la Jussie 2019	2 328,48 €			2 328,48 €	2019-00747	
			Evolution du site Internet du SIVLO vers l'EPAGE	1 902,24 €			1 902,24 €	2019-01491	
			Année 2019	5 086,80 €			5 086,80 €	2019-00725	
			Travaux d'entretien ripisylve 2019 et gestion des espèces invasives	7 886,40 €			7 886,40 €	2019-01184	
			(l'Aumônière, du Chéreau et de Cordan)	3 135,40 €			3 135,40 €	2019-03380	
			afférents - 2019	3 997,20 €			3 997,20 €	2019-03135	
			Beuvron a Cerdon	3 397,80 €			3 397,80 €	2019-03202	
			Abattage peupliers Loiret Domanial	712,54 €			712,54 €	2019-03235	
			Travaux de franchissement piécolo sur l'Arignan à Ligny-le-Ribault	648,00 €			648,00 €	2019-03269	
			Travaux d'entretien des berges et de la ripisylve - Programme 2019	8 190,00 €			8 190,00 €	2018-03698	
			CTMA Indicateurs de suivi 2018	3 692,59 €			3 692,59 €	2019-02961	
			- Réalisation d'indices (IPR et IBGN) pour le suivi de l'état biologique sur le	760,00 €			760,00 €	2018-03015	
			SIBCCA : CTMA 2017-2021 opérations sur la végétation rivulaire	1 787,72 €			1 787,72 €	2019-03288	
			Année 2019	3 471,42 €			3 471,42 €	2019-03287	
			Restauration du lit mineur et des berges - Programme 2018	7 405,47 €			7 405,47 €	2018-03841	
			programme 2018	3 667,35 €			3 667,35 €	2019-00679	
			Travaux de restauration du lit Année 3 (2019)	8 127,37 €			8 127,37 €	2019-02612	
			Programme 2019	16 285,21 €			16 285,21 €	2019-02614	
			Restauration de la continuité écologique - Avenelle	3 948,00 €			3 948,00 €	2019-03008	
			2019	482,00 €			482,00 €	2019-03012	
			Etude hydraulique et hydrogéologique du bassin versant de la Retrève	34 000,00 €			34 000,00 €	2019-01499	17 000,00 €
			Etude hydraulique et hydrogéologique du bassin versant de la Retrève	18 000,00 €			18 000,00 €	2019-01608	11 000,00 €
			Restauration légère du lit	1 732,73 €			1 732,73 €	2019-02645	1 732,73 €
			<b>D0304103 - Aides acteurs locaux ENS - Fonctionnement</b>						
			Inventaire chiroptères SNE	3 981,60 €			3 981,60 €	2018-00580	
			Maison de Loire	19 000,00 €			19 000,00 €	2019-00568	
			CEN PassoLoire	20 000,00 €			20 000,00 €	2019-03370	
			Baluzard	4 750,00 €			4 750,00 €	2019-00565	
			Ilex	3 000,00 €			3 000,00 €	2019-03376	
			Arboretum grandes Bruyères	25 000,00 €			25 000,00 €	2019-03384	
			Forêts domaniales (ONF) 2019	100 000,00 €			100 000,00 €	2019-00697	
			Arboretum Barres ( Com Com)	40 000,00 €			40 000,00 €	2019-03383	
			RNN St Mesmin (LNE)	21 850,00 €			21 850,00 €	2019-00561	
			ENS Estouy	90 000,00 €			90 000,00 €	2018-03913	

ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS							
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conso 2022
			ENS Beaugency (CEN)		78 137,25 €		78 137,25 €	2018-03911	
			ENS Beaugency (CEN) 2019-2021		43 703,30 €		43 703,30 €	2018-03910	
			<b>D0304103 - Aides acteurs locaux ENS - Investissement</b>						
			Budget participatif Parc ENS		75 902,92 €		75 902,92 €	2019-00031	
			ENS Estouy		60 000,00 €		60 000,00 €	2018-03914	
			<b>D0304301 : aménagement/gestion des parcs naturels départementaux collectes déchets parcs naturels départementaux (Limère)</b>		6 491,86 €		6 491,86 €	2019-00049	
			<b>Salaires Service Environnement (DBCE) + SATe</b> Coût chargé 100% de l'ingénieur ENS + 1 ingénierie véloroutes + 1 technicien véloroutes + 1 technicien ENS + 85% de l'ingénierie Rivières + 50% du responsable de service Environnement				215 435,00 €		
			<b>Entretien des espaces naturels des bords de routes dans les zones</b> LLD matériel de fauchage (15M01) : 797 642 € Personnel : 263 403 €				243 165,00 €		
							43 900,00 €		
		2020	<b>D0101101 - Milleux Aquatiques</b>						
			Travaux d'entretien de la végétation des berges du Fusin et de ses affluents		10 963,00 €		10 963,00 €	2020-00368	
			La Ferté Saint Aubin - Année 2020		702,30 €		702,30 €	2020-01664	
			Travaux de renaturation et aménagement		6 069,06 €		6 069,06 €	2020-00145	
			Travaux de restauration hydromorphologique de l'Oeuf à Bellecour (Pithiviers) ripisylves		6 356,28 €		6 356,28 €	2020-01941	
			CTMA 2017-2021, Indicateurs de suivi		6 883,00 €		6 883,00 €	2020-01967	
			Travaux d'entretien - Enlèvement des embâcles		1 173,77 €		1 173,77 €	2020-02375	
			Etudes de suivi		2 894,04 €		2 894,04 €	2020-02376	
			Aménagements sur l'Ouanne Aval		720,00 €		720,00 €	2020-02751	
			le Betz		9 902,12 €		9 902,12 €	2020-02768	
			SIBCCA : Opération sur la végétation rivulaire		3 189,60 €		3 189,60 €	2020-02957	
			Travaux d'entretien de la ripisylve sur la Canne		1 776,58 €		1 776,58 €	2020-02959	
			versant du Solin, du Puisieux, de la Bezonde et du Loing		1 687,84 €		1 687,84 €	2020-00106	1 687,84 €
			Actions de suivi biologique		17 964,00 €		17 964,00 €	2020-00364	17 964,00 €
			Travaux d'entretien de la ripisylve sur le Dhuy et ses affluents		0,00 €		0,00 €	2020-00726	
			Réalisation du diagnostic des zones humides de la Juine amont		6 787,92 €		6 787,92 €	2020-00743	6 787,92 €
			Travaux de restauration de la ripisylve		2 603,00 €		2 603,00 €	2020-00571	2 603,00 €
			l'Avsyron et du Loing - Année 2020		0,00 €		0,00 €	2020-00731	
			Travaux de restauration du lit mineur et de la végétation des berges		10 584,00 €		10 584,00 €	2020-01809	3 041,00 €
			la Juine au Domaine de la Porte - Année 2020		0,00 €		0,00 €	2020-02715	
					7 300,00 €		4 380,00 €	2020-02361	4 380,00 €
			<b>D0304103 - Aides acteurs locaux ENS - Fonctionnement</b>						
			LNE ZéroPhyto		2 666,00 €		2 666,00 €	2020-00980	
			MDL		19 000,00 €		19 000,00 €	2020-00977	
			Cercope		2 000,00 €		2 000,00 €	2020-00964	
			FREDON		5 500,00 €		5 500,00 €	2020-00968	
			CSOS		1 700,00 €		1 700,00 €	2020-00971	
			Apus Apuces		1 700,00 €		1 700,00 €	2020-00969	
			LPO Touraine		2 000,00 €		2 000,00 €	2020-00974	
			Braille et Culture		2 000,00 €		2 000,00 €	2020-00972	
			Ciran		5 000,00 €		5 000,00 €	2020-00867	
			LNE RNN		65 550,00 €		65 550,00 €	2020-00987	21 850,00
			LNE Balbu		15 000,00 €		15 000,00 €	2020-00983	5 000,00
			LNE Objectif Climat 2030		12 000,00 €		12 000,00 €	2020-00981	4 000,00
			CEN PastoLoire		67 500,00 €		67 500,00 €	2020-00963	22 500,00
			Arboretum Grandes Bruyères		84 000,00 €		84 000,00 €	2020-00978	28 000,00
			ONF (2020-2022)		260 000,00 €		260 000,00 €	2020-00954	80 000,00
			<b>D0304103 - Aides acteurs locaux ENS - Investissement</b>						
			Labellisation ENS Amilly		20 000,00 €		20 000,00 €	2020-01050	
			Labellisation ENS Ciran		20 000,00 €		20 000,00 €	2020-01053	
			SNE Chiroptères		12 600,00 €		12 600,00 €	2020-00988	4 200,00
			Labellisation ENS CEN Cercanceaux		19 903,46 €		19 903,46 €	2020-01049	
			<b>Salaires Service Environnement (DBCE) + SATe</b> Coût chargé 100% de l'ingénieur ENS + 1 ingénierie véloroutes + 1 technicien véloroutes + 1 technicien ENS + 85% de l'ingénierie Rivières + 50% du responsable de service Environnement				261 729,75 €		
			<b>Entretien des espaces naturels des bords de routes dans les zones</b> Maintenance machines agricoles (29P03) : 1 059,48€ LLD matériel de fauchage (15M01) : 781 304,38 € Carburants (10F02) : 820 972,27€ Personnel : 275 019 €				267 222,69 €		
							45 836,50 €		
		2021	<b>D0101101 - Milleux Aquatiques</b>						
			Travaux de restauration du lit (Année 5)		9 902,21 €		9 902,21 €	2021-01673	
			Travaux d'entretien régulier des berges et de la ripisylve		8 576,00 €		8 576,00 €	2021-02523	1 715,20 €
			Suivi et communication - Année 2021		1 214,52 €		1 214,52 €	2021-00554	1 214,52 €
			Ru du cuirre - Année 2021		14 714,80 €		14 714,80 €	2021-00939	14 714,80 €
			Mise en oeuvre des indicateurs de suivis prévus au CTMA 2021-2023		2 003,28 €		2 003,28 €	2021-00940	2 003,28 €
			Etudes de suivi - Année 2021		1 000,00 €		1 000,00 €	2021-02901	200,00 €
			Traitement de la végétation rivulaire et l'enlèvement d'embâcles - Année 2021		7 539,40 €		7 539,40 €	2020-02769	7 539,40 €
			Travaux de renaturation légère du lit mineur - Année 2021		4 659,39 €		4 659,39 €	2020-03053	4 659,39 €
			2021		2 485,95 €		2 485,95 €	2021-00553	2 485,95 €
			<b>D0304103 - Aides acteurs locaux ENS - Fonctionnement</b>						
			Cercope		2 000,00 €		2 000,00 €	2021-00811	
			GEDEF		3 500,00 €		3 500,00 €	2021-00837	
			FREDON		5 000,00 €		5 000,00 €	2021-00788	
			Maison de Loire		19 000,00 €		19 000,00 €	2021-00806	
			CSOS		1 000,00 €		1 000,00 €	2021-00785	
			Apus Apuces		1 700,00 €		1 700,00 €	2021-00789	
			Ilex		1 700,00 €		1 700,00 €	2021-00807	
			Hommes et territoires		1 000,00 €		1 000,00 €	2021-00767	
			Braille et Culture		2 000,00 €		2 000,00 €	2021-00786	
			ENS Ciran		2 500,00 €		2 500,00 €	2021-00808	
			CBNBP Atlas Flore		2 500,00 €		2 500,00 €	2021-03166	
			ENS Amilly		2 500,00 €		2 500,00 €	2021-00800	
			<b>D0304103 - Aides acteurs locaux ENS - Investissement</b>						
			Sologne Nature Environnement - Plan de gestion Etang du Puits		4 680,00 €		4 680,00 €	2021-00820	
			Ligue Protection Oiseaux		2 420,00 €		2 420,00 €	2021-00821	



ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS							
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conso 2022
			ONF (2021-2022)		40 000,00 €		40 000,00 €	2021-00818	20 000,00
			D0304301 : aménagement/gestion des parcs naturels départementaux Parc Villemendeur - Création 2nde entrée + parking		145 822,69 €		145 822,69 €	2021-00103	25 557,10
			Salaires Service Environnement (DBCE) + SAtE Coût chargé 100% de l'ingénieur ENS + 1 ingénieure véloroutes + 1 ingénieur gestion écologique ENS + 1 technicien Véloroutes + 1 technicienne ENS + 85% de l'ingénieure Rivières + 50% du responsable de service Environnement				271 358,73 €		
			Entretien des espaces naturels des bords de routes dans les zones Maintenance machines agricoles (29P03) : 9 814,08€ LLD matériel de fauchage (15M01) : 892 303,81€ Carburants (10F02) : 955 772,06€ Personnel : 283 270 €				358 880,00 €		
		2022	D0101101 - Milieux Aquatiques TRAVAUX RESTAURATION ZONE HUMIDE Travaux de restauration du Moulin Bondon Travaux de restauration ripisylve Travaux de restaura hydromorphologique Travaux d'entretien des ripisylves Travaux d'entre		39 163,56 € 16 900,08 € 1 989,00 € 3 409,00 € 4 060,80 €		39 163,56 € 16 900,08 € 1 989,00 € 3 409,00 € 4 060,80 €	2021-02738 2021-03003 2021-03170 2022-02415 2021-03168	39 163,56 € 16 900,08 € 1 989,00 € 3 409,00 € 4 060,80 €
			D0304103 - Aides acteurs locaux ENS - Fonctionnement Apus Apuces Creadd Graine Centre CSOS Fredon Centre Irelon Fredon Centre ambroisie GEDEF Hommes et Territoires Arboretum Ilex Plantons par Nature Maison de Loire du Loiret		5 000,00 € 3 000,00 € 500,00 € 1 650,00 € 4 125,00 € 3 500,00 € 1 000,00 € 3 500,00 € 2 000,00 € 19 000,00 €		5 000,00 € 3 000,00 € 500,00 € 1 650,00 € 4 125,00 € 3 500,00 € 1 000,00 € 3 500,00 € 2 000,00 € 19 000,00 €	2022-01312 2022-01325 2022-01313 2022-01314 2022-01316 2022-01317 2022-01319 2022-01321 2022-01323 22-SV-0572	5 000,00 € 3 000,00 € 500,00 € 1 650,00 € 4 125,00 € 3 500,00 € 1 000,00 € 3 500,00 € 2 000,00 € 19 000,00 €
			D0304103 - Aides acteurs locaux ENS - Investissement Cercepe Hommes et territoires LNE atlas amphibiens LPO Inventaires SNE PG étang du Puits SOMOS atlas guêpes		2 000,00 € 1 000,00 € 2 000,00 € 2 420,00 € 3 040,00 € 1 200,00 €		2 000,00 € 1 000,00 € 2 000,00 € 2 420,00 € 3 040,00 € 1 200,00 €	2022-01334 2022-01335 2022-01336 2022-01338 2022-01339 2022-01341	2 000,00 € 1 000,00 € 2 000,00 € 2 420,00 € 3 040,00 € 1 200,00 €
			Salaires Service Environnement (DBCE) + SAtE Coût chargé 100% de l'ingénieur ENS + 1 ingénieure véloroutes + 1 ingénieur gestion écologique ENS + 1 technicien Véloroutes + 1 technicienne ENS + 85% de l'ingénieure Rivières + 50% du responsable de service Environnement				296 777,40 €		
			Entretien des espaces naturels des bords de routes dans les zones Maintenance machines agricoles (29P03) : 13 756 € LLD matériel de fauchage (15M01) : 917 090 € Carburants (10F02) : 1 464 391 € Personnel : 308 764 €				450 667,00 €		
				80 122 413 F	52 403 732 €		55 790 540,30 €		
S-OPERATIONS NON SOLDEES									
		2011	D0302102 - Aménagement et entretien des itinéraires PDIPR véloroute Loing et Briare		7 180 000,00 €		6 452 940,08 €	2011-02927	57 220,28
		2015	D0304102 - mise en œuvre Loiret Capital Nature Mise en œuvre Loiret Capital Nature		215 768,00 €		141 347,51 €	2015-00116	48 248,99
		2018	D0303103 - Canal d'Orléans Véloroute canal d'Orléans		15 700 000,00 €		4 693 059,94 €	2018-01805	4 153 777,09
			D0304301 : aménagement/gestion des parcs naturels départementaux Aménagements des parcs ENS 2018-2021 (pluriannuel)		1 230 000,00 €		665 023,21 €	2018-00223	19 946,44
		2019	D0101101 - Milieux Aquatiques d'eau sur le Maurepas		7 000,00 €		5 600,00 €	2019-03288	5 600,00
			D0304301 : aménagement/gestion des parcs naturels départementaux Dotations annuels pour gestion des parcs départementaux (2019-2027)		970 000,00 €		690 607,60 €	2019-00704	202 872,08
		2020	D0101101 - Milieux Aquatiques Travaux de renaturation légère de la Canne territoire de la CCTVL (Lien, RD de Beaugency, Mauve de Saint-Ay) sur la Bezonde - Phase 1 Opérations d'entretien courant : Travaux d'entretien de la ripisylve Phase étude : Travaux de renaturation Ru du Ponteau		3 600,00 € 3 500,00 € 9 750,00 € 672,28 € 14 552,00 €		0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	2020-00108 2020-00142 2020-00353 2020-01528 2020-02380	
			D0304103 - Aides acteurs locaux ENS - Fonctionnement Labellisation ENS Vannes/Cosson (2020-2024)		90 000,00 €		70 000,00 €	2020-01055	20 000,00
			D0304103 - Aides acteurs locaux ENS - Investissement Labellisation ENS Vannes/Cosson (2020-2024) CBNBP		80 000,00 € 90 000,00 €		60 000,00 € 90 000,00 €	2020-01054 2020-00992	20 000,00 30 000,00
		2021	D0101101 - Milieux Aquatiques						



ENCAISSEMENTS		AFFECTATIONS								
ANNEE	MONTANT en EUROS	ANNEE D'AFFECTATION	OPERATION	CREDITS AFFECTES	CREDITS AFFECTES en EUROS	CREDITS CONSOMMES	CREDITS CONSOMMES EN EUROS	N° Opération	Conso 2022	
			2022-2026 - Année 2021		17 077,00 €		10 248,20 €	2020-03087		
			Travaux d'entretien de la ripisylve - Année 2021		672,28 €		0,00 €	2021-00797		
			Mise en oeuvre des opérations de communication - Année 2021		608,87 €		0,00 €	2021-01013		
			2021		1 491,80 €		0,00 €	2021-02524		
			Etude visant à restaurer la continuité écologique - Année 2021		21 277,60 €		0,00 €	2021-02643		
			2021		9 725,70 €		0,00 €	2021-02680		
			Opération sur la végétation rivulaire - Année 2021		2 438,97 €		0,00 €	2021-02895		
			D0302102 - aménagements linéaires cyclables - Investissement GER Véloroutes		1 600 000,00 €		119 503,37 €	2021-00099	119 503,37	
			D0302223 - Soutien financier projets acteurs locaux Comités dép. Rando Pedestre dans les ENS (convention 2021-2023)		15 000,00 €		10 000,00 €	2021-00784	5 000,00	
			D0304103 - Aides acteurs locaux ENS - Fonctionnement ENS Chalette (2021-2025)		90 000,00 €		50 000,00 €	2021-00812	20 000,00	
			Com Com pour Arboretum Barres (2021-2023)		60 000,00 €		40 000,00 €	2021-00816	20 000,00	
			D0304103 - Aides acteurs locaux ENS - Investissement ENS Chalette (2021-2025)		80 000,00 €		40 000,00 €	2021-00813	20 000,00	
			D0304301 : aménagement/gestion des parcs naturels départementaux Parc Sully - Réfection des grandes douves		1 800 000,00 €		739 249,14 €	2021-00102	693 472,76	
			Parc Sully - gestion du boisement		225 000,00 €		53 193,72 €	2021-00105	53 193,72	
			Parc Sully - Etudes hydrauliques douves		200 000,00 €		864,00 €	2021-00106	864,00	
		2022	D0101101 - Milleux Aquatiques							
			Etude de l'étang de Chateaubriand Etude de l'étang		5 729,40 €		4 583,52 €	2021-03167	4 583,52 €	
			Travaux enlèvement embâcles Travaux enlèvement emb		10 000,00 €			2021-03328		
			Travaux d'entretien du bassin du Fusin		14 280,20 €			2022-01611		
			Travaux d'entretien de la ripisylve		760,00 €			2022-00753		
			Suivi et communication		1 608,00 €			2022-01613		
			Travaux d'entretien de cours d'eau		11 716,00 €		9 373,00 €	2022-02054	9 373,00 €	
			Etude RCE Domaine de la Porte - aide com		745,00 €			2022-00805		
			Travaux de restauration de cours d'eau		5 556,51 €			2022-01612		
			Actions de communications		3 845,65 €			2022-02617		
			Opérations de communication		608,87 €		608,87 €	23-SV-0559	608,87 €	
			Etude bilan prospective CTMA Ardoux		10 232,40 €			2022-02811		
			TRAVAUX RESTAURATION HYDROMORPHOLOGIQUE		12 113,23 €			2021-02678		
			TRAVAUX REST CONTINUITE ECOLOGIQUE		31 434,12 €			2021-03051		
			Travaux de restauration du Cens		60 199,08 €			2021-03338		
			Etude bilan du CTMA Blonne Cens		12 045,00 €			2021-03339		
			Travaux de renaturation du Rû		12 415,96 €			2022-02806		
			D0302102 - Aménagement et entretien des itinéraires							
			Entretien Véloroutes		1 900 000,00 €		311 297,94	2022-00066	311 297,94	
			Scandinibérique Liason Yonne		700 000,00 €		0,00	2022-00150	0,00	
			D0304103 - Aides aux acteurs locaux ENS Fonctionnement ENS Flotin (2022-2026)		90 000,00 €		30 000,00 €	22-SV-0299	30 000,00	
			D0304103 - Aides aux acteurs locaux ENS Investissement ENS Estouy (2022-2023)		20 000,00 €		10 000,00 €	2022-02125	10 000,00	
			ENS Beaugency (2022-2023)		20 000,00 €		8 895,52 €	2022-02129	8 895,52	
			ENS Flotin (2022-2026)		80 000,00 €		20 000,00 €	22-SV-0272	20 000,00	
			D0304301 : aménagement/gestion des parcs naturels départementaux Ramassage des déchets Parcs ENS		145 000,00 €		9 992,52 €	2022-00067	9 992,52	
			Entretien courants Parcs ENS (2022-2027)		950 000,00 €		72 456,26	2022-00068	72 456,26	
			Aménagements nouveaux ENS (2022-2027)		600 000,00 €		134 374,01	2022-00091	134 374,01	
			GER Parcs ENS (2022-2027)		890 000,00 €		100 014,24	2022-00092	100 014,24	
			Acquisitions foncières Parcs ENS (hors AP)		150 000,00 €		0,00 €	2022-00163	0,00	
			total		13 547 457 F		35 456 423,72 €	0,00 €	14 643 230,65 €	6 643 379,39 €

Disponibles = Encaissements - réalisations opérations soldées - crédits ouverts opérations non soldées =

7 782 820,33 €

## ANNEXE 6 : SUIVI DES FORMATIONS ELUS 2022

Suite à la publication de la loi n° 2002-276 du 27 février 2002 relative à la démocratie de proximité (article 73), l'article L.3123-10 du code général des collectivités territoriales a été complété ainsi qu'il suit : « un tableau récapitulant les actions de formation des élus financées par le département est annexé au compte administratif. Il donne lieu à un débat annuel sur la formation des membres du conseil départemental. »

A eu lieu au titre de l'année 2022, 7 thématiques de formations, pour un total de 72 participants et un budget de 21 018,10 €.

Le tableau récapitulatif des différentes formations auxquelles ont assisté les membres du Conseil départemental figure ci-après.

Nom - Prénom	Organisme	Intitulé de la formation	Dates	Coût total
TELLIER Christine	CEDIS	Mettre en œuvre la Transition dans les Territoires du Centre Val de Loire	07/01/2022	540,00
RAIMBOURG Hugues	CEDIS	appréhender les fondamentaux des marchés publics	29/01/2022	380,00
GAUDET Marc BEAUDOIN Marie-Laure BELLAIS Laurence BOUQUET Christophe BRACQUEMOND Thierry BRAUX Christian CAMMAL Francis DENIZOT Aude DUBOIS Marianne DURY Nelly FLEURY Line GABELLE Jean-Pierre GABORIT Anne GALZIN Florence GAURAT Hervé GRANDPIERRE Alain LABADIE Nadia LANSON Isabelle LOISEAU Farah MALBO Gérard MARTIN Pauline MELZASSARD Corinne MESAS Jacques NERAUD Frédéric PELHATE Sophie RIGLET Jean-Luc SAURY Hugues VACHER Philippe	IFET + De Voogdt	Séminaire en Haute Marne. Formation de sensibilisation à la prise de parole en public par l'intermédiaire de l'IFET. Une intervention/débat sur la situation politique de la France à trois semaines du 1er tour de l'élection présidentielle.	17 et 18/03/2022	5 568,10
GAUDET Marc BEAUDOIN Marie-Laure BELLAIS Laurence BOUQUET Christophe BRACQUEMOND Thierry BRAUX Christian CAMMAL Francis DENIZOT Aude DUBOIS Marianne DURY Nelly FLEURY Line GABELLE Jean-Pierre GABORIT Anne GALZIN Florence GAURAT Hervé GRANDPIERRE Alain LABADIE Nadia LANSON Isabelle LOISEAU Farah MALBO Gérard MARTIN Pauline MELZASSARD Corinne MESAS Jacques NERAUD Frédéric PELHATE Sophie RIGLET Jean-Luc SAURY Hugues VACHER Philippe	PROXIMA PARTENAIRE	Séminaire à Chameroilles	30/08/2022	6 500,00
CHAILLOU Christophe CHAPUIS Baptiste CHAPUIS Grégoire SLIMANI Vanessa	Formation Condorcet	Halle aux grains à Blois	du 24/08/2022 au 26/08/2022	4 960,00
TELLIER Christine RAIMBOURG Hugues	Académie des leaders Publics	Maîtriser le budget d'une collectivité territoriale / d'un Département	05/12/2022 en distanciel	1 120,00
GAUDET Marc BEAUDOIN Marie-Laure MESAS Jacques MELZASSARD Corinne GRANDPIERRE Alain GAURAT Hervé LANSON Isabelle BRAUX Christian	ADF	91ème congrès ADF (Assises Dépt Lot et Garonne 47922 AGEN Cedex 9)	12/10/22 au 14/10/22	1 950,00

**ANNEXE 7: PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DES INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022 DU DEPARTEMENT DU LOIRET**

*Article 107 de la loi NOTRe du 7 août 2015*

## Contexte

L'année 2022 a été marquée par la Guerre en Ukraine et ses conséquences sur l'économie mondiale en matière de hausse du coût de l'énergie et du prix des matières premières. Les différentes mesures prises par l'Etat, telles que la hausse du point d'indice, la revalorisation des métiers du médicosocial et l'augmentation du RSA ont également impacté les finances des départements de manière substantielle. Alors qu'un recul du produit des DMTO a été observé sur la fin de l'année, la bonne dynamique globale du marché de l'immobilier sur l'année 2022, ajoutée à la forte augmentation des recettes de TVA, sous l'effet de l'inflation, ont permis au département du Loiret de préserver ses ratios financiers.

Les deux ratios financiers cibles du Département sont respectés :

- Un taux d'épargne brute supérieur à 10% : 17,9% (vs 21% en 2021) ;
- Une capacité de désendettement inférieure à 10 ans : 3,7 ans (vs 3,5 ans en 2021).

En parallèle, les dépenses d'investissement demeurent à haut niveau (160,7 M€), traduisant l'ambition du Conseil départemental de conserver un rôle majeur dans le développement des territoires et le soutien aux habitants.

Toutefois, l'incertitude liée à l'évolution des équilibres budgétaires pour 2023 reste de mise, avec des Départements désormais tributaires des transactions immobilières sur leur territoire, suite à la perte de l'autonomie fiscale, réduisant ainsi très sensiblement leurs marges de manœuvre.

### I. En dépenses, l'année 2022 se caractérise par une hausse des dépenses de fonctionnement et un programme d'investissement maintenu à un niveau élevé.

A. Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 550,2 M€ en 2022, soit +20,7 M€ par rapport à 2021.

Dépenses réelles de fonctionnement	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Ecart CA à CA	% Evo. CA à CA	Répartition
<b>Aides</b>	<b>352 035 558,57</b>	<b>349 137 488,35</b>	<b>370 641 634,79</b>	<b>21 504 146,44</b>	<b>6,2%</b>	<b>67,4%</b>
dont AIS	174 773 588,11	173 269 859,61	180 979 660,63	7 709 801,02	4,4%	32,9%
dont frais d'hébergement	109 535 780,66	108 257 133,03	119 117 222,21	10 860 089,18	10,0%	21,7%
dont contributions obligatoires	27 306 169,12	28 467 763,64	30 472 530,84	2 004 767,20	7,0%	5,5%
dont subventions	18 040 703,00	15 828 630,26	14 605 679,70	-1 222 950,56	-7,7%	2,7%
dont autres aides et charges de gestion courante	22 379 317,68	23 314 101,81	25 466 541,41	2 152 439,60	9,2%	4,6%
<b>Masse salariale</b>	<b>96 132 628,18</b>	<b>97 896 403,85</b>	<b>105 763 554,63</b>	<b>7 867 150,78</b>	<b>8,0%</b>	<b>19,2%</b>
<b>Achats</b>	<b>44 467 857,55</b>	<b>46 152 068,05</b>	<b>50 223 772,66</b>	<b>4 071 704,61</b>	<b>8,8%</b>	<b>9,1%</b>
<b>Frais financiers</b>	<b>11 204 609,30</b>	<b>10 711 223,87</b>	<b>10 540 885,51</b>	<b>-170 338,36</b>	<b>-1,6%</b>	<b>1,8%</b>
<b>Autres</b>	<b>9 568 743,37</b>	<b>25 544 221,52</b>	<b>13 017 795,63</b>	<b>-12 526 425,89</b>	<b>-49,0%</b>	<b>2,4%</b>
<b>Total général</b>	<b>513 498 396,97</b>	<b>529 441 405,64</b>	<b>550 187 843,22</b>	<b>20 746 237,58</b>	<b>3,9%</b>	<b>100%</b>

Les principales évolutions enregistrées sur la section de fonctionnement sont les suivantes :

- **Les Allocations Individuelles de Solidarité** augmentent au global de +7,7 M€ (+4,4%) entre 2021 et 2022. On note toutefois une certaine disparité entre les trois AIS :
  - APA : +4,8 M€ (+8,1%) ;
  - PCH : +3 M€ (+22,9%) ;
  - RSA : -0,1 M€ (-0,1%).
  
- Une augmentation globale des **frais d'hébergement** de +10,9 M€ (+10%), dont +6,8 M€ sont liés à l'intégration du mois de décembre dans le volume des dépenses de l'année, via les rattachements.  
On note une forte disparité sur les différentes politiques :
  - PA/PH : +6,4 M€ (+8,7%) ;
  - Enfance : +5,4 M€ (+16%) ;
  - Insertion : -0,9 M€ (-58,5%).
  
- **Les contributions obligatoires** évoluent de +2 M€ (+7%), principalement sous l'effet de la contribution obligatoire versée au SDIS (+2,3 M€), dont +0,5 M€ sont imputables à l'avenant à la convention pluriannuelle de partenariat SDIS-CD45 pour la période 2022-2028, et +1,5 M€ sont liés à l'intégration de la prime de feu (cf. partie « subventions »).
  
- **Les autres charges de gestion courante** : +2,2 M€ (+9,2%), dont +1,8 M€ pour l'équilibre du budget de la maison de l'enfance, liés notamment aux frais supplémentaires engendrés par la poursuite du déploiement de nouveaux sites d'accueil et par les revalorisations salariales intervenues dans le domaine de l'enfance.
  
- **Les subventions** versées diminuent de -1,2 M€ (-7,7%), dont -1,5 M€ sont liés à la subvention accordée au SDIS en 2021 en complément de la contribution obligatoire, afin de compenser le coût lié à la mise en place de la prime de feu. Cette subvention a été intégrée dans les contributions obligatoire à partir de 2022.
  
- **La masse salariale** : +7,9 M€ (+8%), en lien avec le Glissement Vieillesse Technicité, l'impact des différentes revalorisations et les recrutements intervenus, notamment dans le domaine du social.
  
- **Les achats** enregistrent une hausse de +4,1 M€ (+8,8%), sous l'effet principal de l'inflation, notamment sur le coût des matières premières et du prix de l'énergie. Les augmentations les plus significatives concernent l'énergie/fluide (+1,7 M€), l'entretien/réparation (+1,1 M€) et le carburant (+0,5 M€).
  
- Une baisse des **frais financiers** de -0,2 M€ (-1,6%), malgré la hausse des taux d'intérêt constatée en 2022, grâce à une gestion active de la dette.
  
- Les dotations aux provisions, catégorie « autres » dans le tableau des dépenses de fonctionnement, enregistrent une baisse de -15,7 M€, du fait principalement de la provision constituée en 2021 pour un montant 15 M€, correspondant au montant des crédits estimés nécessaires, à la sécurisation du Canal d'Orléans.

B. Les dépenses d'équipement s'élèvent à 160,7 M€ de réalisations, soit une augmentation de +2,4% par rapport à 2021.

A titre principal ces crédits ont permis le financement de projets du Département, tels que l'entretien et l'aménagement des infrastructures routières (62,7 M€), le développement culturel (22,4 M€), l'équipement/travaux des collèges (20 M€), la mobilisation en faveur des territoires (15,3 M€) et les politiques environnementales (12,2 M€).

- Les opérations en maîtrise d'ouvrage départementale ont atteint 124,3 M€, soit une hausse de +7,2 M€ par rapport à 2021 (+6,2%). Les principales opérations concernent la déviation de Jargeau (31,4 M€), le nouveau bâtiment des archives (21 M€), le programme pluriannuel d'amélioration des chaussées (15,8 M€), l'entretien des collèges (13,2 M€) et le Canal d'Orléans (10,4 M€) ;
- les aides à l'équipement : le Département a versé 27,2 M€ de subventions, dont 15,3 M€ au titre des quatre volets de la mobilisation en faveur des territoires et 5 M€ pour l'échangeur de Saran-Gidy ;
- Les immobilisations financières s'élèvent à 9,1 M€, dont 3,9 M€ versés aux délégataires dans le cadre des trois délégations de service public (Médialys, Lysséo et Loiret Fibre) et 3,6 M€ pour la prise de participation dans la nouvelle SEM énergies renouvelables « Loiret énergies ».

## II. Des recettes qui progressent du fait principalement de l'augmentation du produit de TVA

Les recettes de fonctionnement s'élèvent à 694,7 M€ en 2022, soit +39,4 M€ par rapport à 2021.

Les principaux postes en évolution sont les suivants :

- La fraction de TVA qui augmente de +15,6 M€ sous l'effet de l'inflation ;
- La hausse de +6,1 M€ des dotations CNSA :
  - dont +4,4 M€ pour l'APA, pour compenser les revalorisations salariales et tarifaires dans les SAAD ;
  - dont +1,7 M€ pour la PCH, en lien notamment avec les concours perçus dans le cadre du déploiement de la PCH parentalité.
- Une baisse du produit des DMTO (-5,2 M€) en lien avec le ralentissement de la dynamique du marché de l'immobilier enregistré sur la fin de l'année, du fait de l'inflation et de la hausse des taux d'intérêt.
- Les recettes exceptionnelles sont en hausse de +17,9 M€ (+309,6%), dont 18,3 M€ sont liés aux pénalités appliquées à SFR dans le cadre du déploiement du THD (DSP 3).

En 2022, le Loiret demeure bénéficiaire net de la péréquation horizontale, à hauteur de 0,5 M€ contre 3,2 M€ en 2021. Le Département est soumis chaque année à des fluctuations importantes dont les anticipations restent difficiles à appréhender du fait de la complexité des dispositifs.

Les recettes d'investissement : 41,7 M€, soit une baisse globale de -52,6 M€ en 2022 (-55,8%), sous l'effet principal du non recours à l'emprunt, contrairement aux années

précédentes (46 M€ en 2021 et 100 M€ en 2020). Le FCTVA représente un montant de 19,6 M€ (-0,1 M€), les subventions d'investissement atteignent 19 M€ (+2 M€) et les autres immobilisations financières 3 M€ (-2,3 M€).

L'encours de dette du Département au 31/12/2022 s'élève à 446,4 M€, soit une baisse de -33,2 M€ (-6,9%).

### **III. Une dette sécurisée et maîtrisée**

Souhaitant poursuivre sa contribution au développement du territoire et remplir les missions qui sont siennes, le Département doit développer ses projets tout en optimisant la progression de sa dette en volume et en coût.

Ainsi, la stratégie de financement vise à intégrer au mieux la dette future, strictement nécessaire, dans un commun effort de gestion des dépenses et d'une capacité de désendettement contenue sous le seuil de 10 années.

Dans ce contexte le Département continuera de tendre vers un financement équilibré des investissements, en limitant la part de l'emprunt dans le financement des opérations et conditionnera ses choix d'investissements à l'obtention de financements aux conditions optimales, notamment en matière de taux.

Dans cette optique, depuis fin 2018, le Département du Loiret a notamment recours au marché obligataire afin d'optimiser au maximum le coût des emprunts.

Cette gestion maîtrisée et sécurisée de l'endettement doit s'accompagner, concernant les lignes de trésorerie, de mesures visant à limiter les zones de tension et optimiser leur coût en cas d'utilisation et de non-utilisation.

#### **En conclusion**

Les résultats 2022 respectent encore cette année les engagements fixés par l'Assemblée départementale en termes de taux d'épargne brute et de capacité de désendettement. Cependant, les résultats dégagés ne doivent pas faire illusion en raison de la dégradation de la conjoncture et de la situation des finances publiques.





