

# COMPTE ADMINISTRATIF PRINCIPAL 2019 RAPPORT DE PRÉSENTATION

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 16 JUILLET 2020

Communauté de Communes Estuaire et Sillon

---

2 Boulevard de la Loire - BP 29 - 44260 Savenay - 02 40 56 81 03  
communaute@estuaire-sillon.fr - www.estuaire-sillon.fr

## I. RECAPITULATIF DES BUDGETS D'ESTUAIRE ET SILLON

Les tableaux ci-dessous reprennent les totaux des vues d'ensemble des différents comptes administratifs (principal et annexes) pour 2019.

2019	Budget principal	Entretien des parcs d'activité	Développement économique	Gestion immobilière	Piscines	Vente électricité	Gestion des déchets	Assainissement	Office du tourisme	Total
Recettes de fonctionnement	32 215 682,84	866 823,56	20 116 364,24	2 150 853,39	2 089 151,68	62 219,86	4 419 382,49	2 298 038,28	124 177,72	64 342 694,06
Dépenses de fonctionnement	25 595 627,34	252 400,74	19 697 621,08	1 154 603,59	1 764 750,67	105 604,86	3 979 515,82	1 108 599,96	117 954,32	53 776 678,38
<b>Résultat de fonctionnement</b>	<b>6 620 055,50</b>	<b>614 422,82</b>	<b>418 743,16</b>	<b>996 249,80</b>	<b>324 401,01</b>	<b>-43 385,00</b>	<b>439 866,67</b>	<b>1 189 438,32</b>	<b>6 223,40</b>	<b>10 566 015,68</b>
Recettes d'investissement	10 767 658,23	219 635,53	18 209 576,64	202 429,58	83 584,73	233 804,14	1 034 881,72	3 029 115,89	8 805,63	27 299 003,21
Dépenses d'investissement	11 346 664,23	106 923,16	18 567 700,24	93 569,50	251 049,77	0,00	229 648,90	2 900 391,93	9 391,31	32 562 853,03
<b>Résultat d'investissement</b>	<b>-579 006,00</b>	<b>112 712,37</b>	<b>-358 123,60</b>	<b>108 860,08</b>	<b>-167 465,04</b>	<b>233 804,14</b>	<b>805 232,82</b>	<b>128 723,96</b>	<b>-585,68</b>	<b>-5 263 849,82</b>
<b>Résultat cumulé des 2 sections</b>	<b>6 041 049,50</b>	<b>727 135,19</b>	<b>60 619,56</b>	<b>1 105 109,88</b>	<b>156 935,97</b>	<b>190 419,14</b>	<b>1 245 099,49</b>	<b>1 318 162,28</b>	<b>5 637,72</b>	<b>5 302 165,86</b>
RAR recettes	493 010,40	8 630,95	0,00	84 000,00	4 256,16	0,00	27 216,07	1 035 925,00	300,00	1 138 023,26
RAR dépenses	1 605 276,10	973 245,66	0,00	31 083,04	175 293,03	0,00	82 227,29	1 019 948,39	1 928,60	2 739 223,46
Solde RAR	-1 112 265,70	-964 614,71	0,00	52 916,96	-171 036,87	0,00	-55 011,22	15 976,61	-1 628,60	-1 601 200,20
Pour information résultat avec RAR	4 928 783,80	-237 479,52	60 619,56	1 158 026,84	-14 100,90	190 419,14	1 190 088,27	1 334 138,89	4 009,12	3 700 965,66

## COMPTE ADMINISTRATIF PRINCIPAL 2019

La vue d'ensemble du compte administratif 2019 se présente comme suit :

### a) Section de fonctionnement

Dépenses	CA 2018	PREVISIONS 2019	CA 2019
Chapitre 011 - Charges à caractère général	2 698 116,60	3 832 442,48	<b>3 620 053,66</b>
Chapitre 012 - Dépenses du personnel	6 401 245,55	8 484 603,87	<b>8 484 599,49</b>
Chapitre 65 - Charges de gestion courante	3 109 923,63	4 598 658,65	<b>3 987 125,25</b>
Chapitre 66 - Charges financières	146 025,23	125 000,00	<b>120 298,11</b>
Chapitre 67 - Charges exceptionnelles	16 911,22	20 000,00	<b>7 161,98</b>
Chapitre 014 - Atténuation de produits	8 234 720,27	7 052 521,00	<b>6 962 003,57</b>
Chapitre 022 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Chapitre 042 - Opérations d'ordre entre sections	1 974 657,17	2 094 000,00	<b>2 414 385,28</b>
Chapitre 023 - Autofinancement prévisionnel	0,00	3 052 473,72	<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>22 576 599,67</b>	<b>29 259 699,72</b>	<b>25 595 627,34</b>

Recettes	CA 2018	PREVISIONS 2019	CA 2019
Chapitre 70 - Produits des services	2 557 150,12	3 082 372,00	<b>3 012 224,70</b>
Chapitre 73 - Impôts et taxes	17 721 035,89	15 676 049,00	<b>16 746 922,43</b>
Chapitre 74 - Dotations et participations	3 387 443,17	3 607 293,00	<b>5 066 597,02</b>
Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante	278 393,36	262 644,00	<b>256 703,62</b>
Chapitre 76 - Produits financiers	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Chapitre 77 - Produits exceptionnels	245 141,19	46 838,00	<b>457 696,53</b>
Chapitre 78 - Reprises sur provisions	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Chapitre 79 - Transferts de charges	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Chapitre 013 - Atténuations de charges	125 627,31	150 000,00	<b>191 961,25</b>
Chapitre 042 - Opérations d'ordre entre sections	249 597,59	243 000,00	<b>242 073,57</b>
Chapitre 002 - Résultats reportés	11 259 782,47	6 241 503,72	<b>6 241 503,72</b>
<b>Total</b>	<b>35 824 171,10</b>	<b>29 259 699,72</b>	<b>32 215 682,84</b>

Le tableau ci-dessous reprend l'évolution des dépenses par services de 2018 à 2019 du budget principal. Le code couleur renvoie aux tableaux de l'annexe 1 détaillant par chapitre chacune des antennes.

#### Dépenses de fonctionnement

Services	2018	2019
Moyens généraux	12 618 311.37	11 800 945.38
Communication	121 796.31	174 702.38
Développement économique	113 434.98	919 421.52
Tourisme	357 135.76	372 243.77
Aménagement, environnement (habitat, urbanisme, gens du voyage, transports, eau et milieux aquatiques)	1 443 339.10	1 997 854.16
Services techniques (entretien des bâtiments)	1 147 565.44	1 284 439.29
Loirestua	356 556.01	464 703.18
Conseil de développement	54 214.90	64 346.45
Services à la population (petite enfance, enfance-jeunesse, culture, lecture publique,...)	6 364 245.80	8 516 971.21
<b>Total</b>	<b>22 576 599.67</b>	<b>25 595 627.34</b>

#### Recettes de fonctionnement

Services	2018	2019
Moyens généraux	32 379 640.17	26 944 820.13
Communication	10 380.54	1 358.01
Développement économique	0.00	1 738.68
Tourisme	93 795.94	58 663.99
Aménagement, environnement (habitat, urbanisme, PEM, gens du voyage, transports, eau et milieux aquatiques)	930 154.05	983 637.04
Services techniques (entretien des bâtiments)	368 960.68	371 762.52
Loirestua	0.00	57 357.90
Conseil de développement	8 800.00	8 000.00
Services à la population (petite enfance, enfance-jeunesse, culture, lecture publique,...)	2 032 439.72	3 788 344.57
<b>Total</b>	<b>35 824 171.10</b>	<b>32 215 682.84</b>

Les évolutions des dépenses comme des recettes enregistrées de 2018 à 2019 sont sensibles et résultent notamment de la prise de compétences supplémentaires au 1<sup>er</sup> janvier 2019.

- Enfance-jeunesse
- Lecture publique
- Animation musicale
- Logements d'urgence
- Eau et Milieux Aquatiques

#### Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont en hausse de 3 019 027 € par rapport aux dépenses de 2018. Les explications de cette évolution sont avancées ci-dessous par Direction.

#### Moyens généraux :

Ces dépenses, en baisse de 817 000 €, dissimulent des variations contrastées :

- Les dépenses à caractère général (011) croissent de 186 000 € :
  - Etude du projet « Trifibre » de 127 000 € payée en 2019.
  - Différents services de maintenance (Mismo, Ciril, C-Pro Ouest,...) qui n'avaient pas fait l'objet de rattachements en 2018, + 86 000 €.

- Accompagnement de RCF dans l'évaluation des coûts de transfert de charges et faisant suite à la prise de nouvelles compétences, + 26 000 €.
- Frais de téléphonie en baisse (- 41 000 €) en raison d'une réaffectation de ces dépenses sur différents services.
- Les dépenses de personnel sont en hausse, + 343 000 € en raison :
  - D'un recours accru aux non-titulaires comptabilisés sur ce service, +145 000 €.
  - De l'évolution des carrières des titulaires, + 27 000 €.
  - Des cotisations patronales assises sur ces rémunérations, + 85 000 €.
  - De la comptabilisation sur cette antenne des agents mis à disposition des communes (pauses méridiennes) et refacturés par ailleurs, + 65 000 €.
  - De la hausse de l'assurance statutaire, + 27 000 €.
- Les transferts de charges et notamment les sommes consacrées à l'attribution de compensation sont en baisse de 1 237 000 €. Cette évolution résulte des décisions prises par la CLECT et entérinées par le Conseil Communautaire et les communes.
- Les amortissements (2 082 557 €) sont en baisse de 108 000 €.
- Les charges d'intérêt (120 298 €) de la dette en repli de 26 000 €.
- Les autres charges de gestion courante sont en repli de 150 000 € principalement en raison d'une affectation des subventions et participations directement sur les services concernés (CLIC, subventions d'équilibre vers les budgets annexes, ADDRN, Agence d'urbanisme,...).

#### **Communication :**

Dépenses en hausse de 52 906 € par rapport à 2018 :

- Publication de 4 bulletins.
- Inaugurations PEM, Loirestua,...
- Prolongation d'un contrat d'un agent du service sur l'ensemble de l'année 2019 (+ 27 000 €).

#### **Développement économique :**

Dépenses en hausse de 805 986 €

- Les charges à caractère général sont en repli de 25 000 € (dépenses directement prises en charge sur les budgets annexes).
- Les charges de personnel sont en repli de 25 000 € en raison du non remplacement d'un agent muté dans une autre collectivité au début de 2019.
- Les autres charges de gestion courante sont en hausse en raison du versement de la subvention d'équilibre au profit du budget annexe sur cette antenne (856 000 € en 2019).

#### **Tourisme :**

L'antenne est quasi stable de 2018 à 2019.

- Les charges à caractère général sont en hausse de 30 000 € du fait de l'organisation de Débord de Loire, de l'inauguration des travaux des Eaux et Milieux Aquatiques).
- Les charges de personnel sont en légère hausse, + 12 000 €.
- Les subventions sont en repli de 27 000 € en raison de la baisse de la subvention d'équilibre versée au budget annexe Offices de Tourisme.

#### **Aménagement, environnement :**

Cette Direction enregistre une hausse des dépenses de fonctionnement de 554 515 €

- Les charges à caractère général sont en repli de 181 000 €. En 2019, le reversement des recettes de transport scolaire au profit de la Région a été de 347 000 € contre 569 000 € en 2018.
- Les charges de personnel sont en hausse de 278 000 € (recrutement sur le service Urbanisme et surtout remboursement aux communes du territoire de charges des personnels accompagnateurs des enfants dans les bus pour les années 2017 et 2018).
- Les subventions et participations sont en hausse de 127 000 € (aides à l'habitat, subventions pour les actions en eau et milieux aquatiques, participations et subventions dues au titre de 2018 non rattachées,...).
- Une opération d'ordre visant à transférer la recette de la vente d'un terrain d'un lotissement à la



Chapelle Launay (331 527 €) sur la section d'investissement.

### **Services techniques, entretien des bâtiments :**

Sont comptabilisées dans cette Direction toutes les dépenses relatives à l'entretien des bâtiments techniques ou à caractère sportif ainsi que leurs annexes (site des Acacias, gendarmeries, gymnases,...) sur l'ensemble du territoire d'Estuaire et Sillon.

Hausse des dépenses de 136 873 €.

- Hausse des dépenses d'entretien des bâtiments d'Estuaire et Sillon et de leurs espaces annexes (53 000 €).
- Hausse des dépenses de personnel suite aux recrutements opérés dans le courant 2018 et au recrutement d'un agent en 2019 (84 000 €).

### **Loirestua :**

La hausse des dépenses (+ 108 147 €) est due :

- A la prise en charge par le budget principal des dépenses de fonctionnement courant de l'établissement (42 000 €). Jusqu'à ce la SPL reprenne à son compte les différents contrats, elle rembourse ces dépenses à Estuaire et Sillon.
- Au paiement en 2019 de l'intégralité de la subvention prévue sur le budget prévisionnel pluriannuel de la SPL. En 2018, le Conseil Communautaire avait voté une réduction de cette subvention compte tenu du report de l'ouverture au public de cet équipement (+ 66 000 €).

### **Conseil de développement :**

Ce service ne connaît pas d'évolutions majeures entre 2018 et 2019.

### **Services à la population :**

Cette Direction est celle qui comprend le plus de services :

- L'enfance-jeunesse
- La petite enfance
- L'Emploi-Insertion-Solidarité
- La gestion des piscines
- L'animation musicale
- La culture
- La lecture publique

Les 2 principales compétences prises en charge en 2019 figurent parmi ces compétences. Ceci explique grandement l'écart à la hausse observé sur les dépenses de cette Direction entre 2018 et 2019, + 2 152 725 €.

**Pour rappel**, la CLECT qui a travaillé entre 2018 et 2019 sur l'évaluation du coût des transferts de charges avait estimé l'accroissement des dépenses de gestion de ces missions sur le territoire des communes concernées à 1 854 354 € (hors charges indirectes qui avaient été écartées par la CLECT) :

- Enfance-jeunesse de l'ex-Loire et Sillon, 1 531 365 € (308 519 € de dépenses à caractère général, 895 143 € de charges de personnel et 327 703 € de subventions)
- Lecture publique de l'ex-Cœur d'Estuaire, 285 717 € (109 491 € de charges à caractère général et 176 226 € de charges de personnel)
- Animation musicale et animation sportive, 37 272 € (subventions)

Les services enfance-jeunesse des 8 communes de l'ex-Loire et Sillon en 2019 enregistrent 1 599 531 € de dépenses :

- 413 560 € de dépenses en charges à caractère général, entretien des bâtiments
- 804 490 € de dépenses de personnel
- 381 481 € de subventions versées aux associations en charge de la gestion de ces services sur certaines communes

Il convient de préciser ici que certaines dépenses de personnel remboursées aux communes n'ont pas été rattachées sur 2019. Le travail de la CLECT s'est achevé en fin d'année ; les conventions organisant les

conditions financières des mises à disposition de personnels et des moyens matériels n'ont pas pu être signées. Les versements à effectuer au titre du 4<sup>ème</sup> trimestre et comprenant un bilan n'ont pu être effectués en raison du contexte exceptionnel du printemps 2020.

Il conviendra donc d'attendre le paiement des derniers mois 2019 pour apprécier le coût de ces services pris en charge par Estuaire et Sillon.

Les dépenses sur les services Enfance-Jeunesse des 3 communes de l'ex-Cœur d'Estuaire (1 720 499 €) quant à elles sont en hausse de d'environ 417 000 € (dont 307 000 € de charges de personnel). Une partie des rémunérations des personnels TAP a été transférée sur ces services, notamment suite à l'ouverture en septembre 2018 de l'accueil périscolaire de la Guerche. Il convient également de préciser que cette somme comprend l'intégralité des dépenses des services liées à l'enfance-jeunesse et non réparties sur les antennes dédiées à chacun des sites (~ 152 000 €).

Avec un montant de dépenses de fonctionnement à 934 743 €, la Lecture Publique accroît ses dépenses de 362 860 €. La prise en charge de la gestion des médiathèques des 3 communes de l'ex-Cœur d'Estuaire explique en grande partie cette évolution (cf montant de la CLECT ci-dessus). Les charges à caractère général sont en hausse de près de 183 000 € et les charges de personnel de 180 000 €.

Le différentiel entre les estimations de la CLECT et la variation observée (environ 77 000 €) s'explique principalement par la prise en compte en 2019 de rattachements correspondant aux remboursements de charges qu'Estuaire et Sillon doit procéder au profit des communes mettant à sa disposition des locaux et équipements. Exceptionnels, ces rattachements concernent des sommes dues au titre des exercices 2017, 2018 et 2019.

Des évolutions notables peuvent également être observées sur les dépenses de fonctionnement des autres services de cette Direction :

- Les antennes relatives aux piscines (1 942 774 €) enregistrent une baisse (- 414 000 €). Une hausse des charges de personnel d'environ 56 000 € est observée (refacturées au budget annexe) mais la subvention d'équilibre versée en 2019 est en baisse par rapport à 2018 (- 464 000 €). Pour rappel, la subvention versée au titre de 2017 avait été mandatée sur 2018.
- Les dépenses du service Emploi-Insertion-Solidarité (282 138 €) sont en hausse de 48 000 € en raison de réaffectation sur ce service de subventions versées sur les moyens généraux
- Les dépenses des services Petite Enfance (1 957 982 €) enregistrent un accroissement des dépenses de 94 648 € (dont 42 000 € de charges de personnel)
- Les dépenses de fonctionnement (79 301 €) des autres services de cette Direction (Animation musicale, Animation sportive, Culture) ne connaissent pas d'évolution significative.

Pour rappel et information, figurent dans le tableau ci-après les contingents, participations et subventions versées en 2019.

ORGANISMES, ASSOCIATIONS, SYNDICATS	ARTICLE		VERSE EN 2019
Commune de SAVENAY	6574	5 000.00	0.00
Plateforme Initiatives Loire Océan (ex Nantes)	6574	3 800.00	3 800.00
Animation GAL Leader (Comcom Erdre et Gesvres)	65548	7 325.93	4 275.16
Association Foire artisanale et Commerciale Savenay	6574	2 000.00	2 000.00
Syndicat du Bassin Versant du Brivet (SBVB)	657358	99 417.00	107 174.00
Syndicat du Bassin versant de l'Isac (ISAC)	657358	5 648.00	6 163.00
Syndicat de la Loire Aval (SYLOA)	657358	9 814.00	9 779.00
"Polleniz" (Contribution compensation charges transférées)	65548	9 378.00	3 410.00
Agence d'urbanisme de la région de Saint-Nazaire (ADDRN)	6574	9 650.00	9 650.00
Agence d'Urbanisme de la Région de Nantes (AURAN)	657358	10 017.00	10 017.00
Syndicat mixte aéroportuaire Nantes	65548	1 874.14	0.00
Sydela	657358	277.57	635.91
Ordre des Architectes	65548	700.00	700.00
Pôle Métropolitain Nantes St Nazaire	657358	40 000.00	38 335.00
Subventions aux particuliers	6557	23 000.00	36 000.00
Alisée	6574		3 600.00
Association les Eaux Vives Association le Coteau	6574	7 082.71	7 087.95
Creha Ouest	651	1 947.10	1 947.00
Région Lila à la demande	65733	1 551.20	36 551.20
Remboursement frais fonctionnement CC Pontchateau	657358	29 413.20	19 994.80
Remboursement frais fonctionnement CC Blain	657358	1 700.00	2 176.00
Voyage à Nantes	6574	22 000.00	25 000.00
Association Estuarium	6574	25 000.00	25 000.00
Syndicat Mixte du Parc Naturel Régional de Brière	657358	500.00	500.00
Bretagne Plein Sud	657358	500.00	500.00
Destination Bretagne Loire Océan-REDON AGGLO	657358	1 500.00	1 370.99
PEP 44	6574	0.00	102 076.93
ALJ	6574	0.00	160 894.00
UFCV	6574	0.00	20 317.00
Subvention TAP écoles privées	6574	6 706.55	0.00
Club des Marsupilarnis	6574	0.00	60 000.00
CD 44 (animation sportive)	65733	8 896.30	9 004.80
Association Loisirs Jeunesse - Handiversité	6574	3 000.00	3 000.00
Asso Musique et Danse	6574	0.00	35 688.86
Lutins du Sillon	6574	59 622.73	59 595.86
Accès Réagis / Caap Ouest	6574	38 872.50	39 790.50
Association CLIC Pays de Pontchateau	6574	42 319.00	43 008.00
Mission Locale Rurale du Sillon	6574	55 001.25	68 423.25
<b>Total</b>		<b>533 514.18</b>	<b>957 466.21</b>



## **Les recettes de fonctionnement**

Les recettes de fonctionnement sont en hausse de 3 608 488 € par rapport aux recettes de 2018. Les explications de cette évolution sont avancées ci-dessous par Direction.

### **Moyens généraux :**

A 26 944 820 €, les recettes des moyens généraux sont en repli de 5 456 377 € :

- En 2019, une grande partie du résultat excédentaire de la section de fonctionnement 2018 a été affecté au financement de la section d'investissement. En 2019, 6 241 503 € ont été reportés en section de fonctionnement (contre 11 759 782 € en 2018).
- A 16 746 922 €, Les recettes fiscales sont en baisse de 974 113 €. Cette diminution, attendue, résulte de la fermeture d'une tranche fuel de la centrale électrique en 2018 qui a contribué à la contraction de la Cotisation Foncière des Entreprises.
- En 2019, Estuaire et Sillon, remplissant les conditions d'octroi, a bénéficié d'une compensation sur la perte d'IFER résultant de la fermeture d'une tranche au fuel en 2017 de 920 154 €
- Les recettes perçues auprès des communes (691 051 €) dans la cadre de la mutualisation des personnels ou de services sont en repli de 442 308 €.
- En 2019 et en complément de la dotation de compensation, Estuaire et Sillon a été éligible à la dotation forfaitaire, + 188 430 €.
- En 2019, à 35 725 €, baisse significative des recettes exceptionnelles de près de 176 000 €. En 2018, Estuaire et Sillon s'était fait rembourser des 11 communes un trop versé (en 2017) d'attribution de compensation qui avait été corrigée à la baisse suite à la prise en charge des compétences Planification d'urbanisme et Accueil gens du voyage.

### **Communication :**

Les recettes de ce service ne connaissent pas d'évolutions majeures entre 2018 et 2019.

### **Développement économique :**

Les recettes de ce service ne connaissent pas d'évolutions majeures entre 2018 et 2019.

### **Tourisme :**

Les recettes de fonctionnement sont principalement constituées du remboursement par le budget annexe des charges des personnels affectés aux offices de tourisme. La baisse constatée (- 35 131 €) résulte de la perception en 2018 d'une contribution versée par la commune de Savenay pour les études d'aménagement d'équipements publics autour du Pôle de loisirs du lac de Savenay.

### **Aménagement, environnement :**

Les recettes de cette Direction (983 637 €) sont en hausse de 53 483 €.

- Les recettes liées à la facturation du transport scolaire se sont arrêtées au 30 juin 2019 (- 212 246 €). Dorénavant celles-ci sont perçues directement par la Région.
- Il a été comptabilisé en 2019 le solde de la participation 2018 de la Région au titre de sa participation au financement des personnels « accompagnants » dans les transports scolaire (+ 54 116 €)
- En 2019, la recette de la vente d'un terrain d'un lotissement à la Chapelle Launay (331 527 €) a été comptabilisée sur cette Direction.
- Des subventions finançant les opérations Eaux et Milieux Aquatiques avaient été rattachées en 2018 alors qu'elles n'ont pas fait l'objet de versement en 2019 (- 117 000 €)

### **Services techniques, entretien des bâtiments :**

Cette Direction, sur laquelle sont comptabilisés les loyers perçus pour les gendarmeries ou l'occupation des gymnases ne connaît pas de variation significative.

### **Loirestua :**

Sont comptabilisées sur ce service les remboursements des charges de fonctionnement de la SPL (57 357 €). A terme, ces dépenses de fonctionnement courant de l'établissement seront prises en charge directement par

la SPL.

**Conseil de développement :**

La seule recette est constituée de la subvention de fonctionnement octroyée par le Conseil Départemental (8 000 €).

**Service à la population :**

A l'instar des dépenses de ce service et pour les raisons explicités ci-dessus, les recettes (3 788 344 €) sont en forte hausse, + 1 755 906 €.

Les explications fournies ci-avant pour ce service et notamment celles relatives au transfert de compétences peuvent être utilisées également pour les recettes.

**Pour les recettes**, la CLECT avait estimé l'accroissement des recettes de gestion de ces missions sur le territoire des communes concernées à 845 214 €.

- Enfance-jeunesse de l'ex-Loire et Sillon, 837 745 € (554 632 € payés par les familles et 283 114 € de participations des différentes caisses)
- Lecture publique de l'ex-Cœur d'Estuaire, 7 469 €

Les services enfance-jeunesse des 8 communes de l'ex-Loire et Sillon en 2019 enregistrent 741 792 € de recettes :

- 547 388 € émanant des familles
- 194 404 € de participation des différentes caisses (CAF, MSA)

Il convient de préciser ici que certaines recettes émanant des caisses sont des produits rattachés car non encore perçus au 31 décembre et qu'il convient donc d'être prudent avant de tirer toute conclusion sur le financement et le coût de ces services.

Les recettes sur les services Enfance-Jeunesse des 3 communes de l'ex-Cœur d'Estuaire (916 021 €) quant à elles sont en hausse d'environ 214 000 €. Celle-ci s'explique par l'ouverture de l'accueil périscolaire de la Guerche à St Etienne sur une année pleine (4 mois en 2018), une hausse des versements de la CAF (solde des années antérieures) et des rattachements opérés fin 2019 plus élevés que l'année précédente.

Des évolutions notables peuvent également être observées sur les recettes de fonctionnement des autres services de cette Direction :

- La lecture publique est un service gratuit qui ne génère plus de recettes depuis la mise en place de la gratuité (- 7 000 €).
- Les antennes relatives aux piscines (472 431 €) enregistrent une légère hausse (+ 29 000 €). Cette recette est constituée du remboursement par le budget annexe de la piscine du Lac des charges de personnel prises en charge sur le budget principal.
- Les recettes du service Emploi-Insertion-Solidarité sont en baisse de 10 000 €. En 2018, la Mission Locale avait exceptionnellement remboursé des charges
- Les recettes des services Petite Enfance (1 500 349 €) enregistrent un accroissement de 750 000 €. Cette hausse s'explique principalement par le versement en 2019 d'un encaissement en fin d'année 2019 du CEJ 2018 pour un montant de 306 000 € qui n'avait pas fait l'objet de rattachement l'année précédente. Par ailleurs, des rattachements ont été opérés en 2019 sur les mêmes bases pour prendre en compte le solde des CEJ et des PSU en cours.
- Les recettes de fonctionnement des autres services de cette Direction (Animation musicale, Animation sportive, Culture) ne connaissent pas d'évolution significative.
- Enfin, de manière transversale sur ce service, les indemnités versées par l'assureur statutaire (142 382 €) sont en hausse de 35 000 €

**b) Section d'investissement**

La vue d'ensemble du compte administratif 2019 se présente comme suit :

Dépenses	CA 2018	PREVISIONS 2019	CA 2019
Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées	1 215 602.38	1 067 000.00	1 065 698.35
Chapitre 13 - Subventions d'investissement	0.00	0.00	0.00
Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles	253 915.57	709 462.27	305 037.65
Chapitre 204 - Subvention équipement	1 877 897.85	2 098 329.00	478 289.36
Chapitre 21 - Immobilisations corporelles	205 381.08	1 543 785.81	324 792.76
Chapitre 22 - immobilisations reçues en affectation	0.00	0.00	0.00
Chapitre 23 - Immobilisation en cours	7 311 666.81	3 954 870.30	2 776 912.72
Chapitre 26 - Participations et créances rattachées	0.00	0.00	0.00
Chapitre 27 - Autres immobilisations financières	0.00	0.00	0.00
Chapitre 45 - Opérations pour compte de tiers	480 851.10	388 748.90	382 782.81
Chapitre 020 - Dépenses imprévues	0.00	235 000.00	0.00
Chapitre 040 - Opérations d'ordre entre sections	249 597.59	243 000.00	242 073.57
Chapitre 041 - Opérations patrimoniales	1 137 247.98	250 000.00	191 283.10
Chapitre 001 - Résultats reportés	0.00	5 579 793.91	5 579 793.91
<b>Total</b>	<b>12 732 160.31</b>	<b>16 069 990.19</b>	<b>11 346 664.23</b>

Recettes	CA 2018	PREVISIONS 2019	CA 2019
Chapitre 10 - Dotations et réserves	138 563.89	7 775 092.53	7 224 498.14
Chapitre 13 - Subventions d'investissement	663 416.45	1 755 111.94	282 816.35
Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées	1 550.00	5 000.00	2 900.00
Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles	0.00	0.00	0.00
Chapitre 204 - Subvention équipement	0.00	20 000.00	0.00
Chapitre 23 - Immobilisations en cours	905 243.71	13 712.00	211 238.14
Chapitre 26 - Participations et créances rattachées	0.00	0.00	0.00
Chapitre 27 - Autres immobilisations financières	1 137 247.98	250 000.00	191 283.10
Chapitre 45 - Opérations pour compte de tiers	550 000.00	319 600.00	249 254.12
Chapitre 024 - Immobilisations corporelles	0.00	535 000.00	0.00
Chapitre 040 - Opérations d'ordre entre sections	1 974 657.17	2 094 000.00	2 414 385.28
Chapitre 041 - Opérations patrimoniales	859 337.36	250 000.00	191 283.10
Chapitre 001 - Résultats reportés	922 349.84	0.00	0.00
Chapitre 021 - Autofinancement prévisionnel	0.00	3 052 473.72	0.00
<b>Total</b>	<b>7 152 366.40</b>	<b>16 069 990.19</b>	<b>10 767 658.23</b>

Le tableau ci-dessous reprend l'évolution des dépenses par services de 2018 à 2019 du budget principal. Le code couleur renvoie aux tableaux de l'annexe 1 détaillant par chapitre chacune des antennes.

**Dépenses d'investissement**

Services	2018	2019
Moyens généraux	2 415 504.74	7 649 053.79
Communication	27 586.64	28 133.84
Développement économique	4 605.25	4 288.27
Tourisme	157 391.53	692 167.65
Aménagement, environnement (habitat, urbanisme, gens du voyage, transports, eau et milieux aquatiques)	241 266.97	406 632.07
Services techniques (entretien des bâtiments)	2 045 587.85	239 507.44
Loirestua	7 745 023.71	1 631 039.51
Conseil de développement	105.78	2 965.90
Services à la population (petite enfance, enfance-jeunesse, culture, lecture publique,...)	95 087.84	692 875.76
<b>Total</b>	<b>12 732 160.31</b>	<b>11 346 664.23</b>

**Recettes d'investissement**

Services	2018	2019
Moyens généraux	3 562 740.90	9 556 309.46
Communication	0.00	0.00
Développement économique	569 370.00	0.00
Tourisme	0.00	28 497.00
Aménagement, environnement (habitat, urbanisme, gens du voyage, transports, eau et milieux aquatiques)	480 504.00	352 927.59
Services techniques (entretien des bâtiments)	160 182.28	266 568.29
Loirestua	2 379 569.22	547 954.90
Conseil de développement	0.00	0.00
Services à la population (petite enfance, enfance-jeunesse, culture, lecture publique,...)	0.00	15 400.99
<b>Total</b>	<b>7 152 366.40</b>	<b>10 767 658.23</b>

**Dépenses d'investissement**

Le détail de ces dépenses se présente comme suit :

**Moyens généraux :**

- Résultat négatif 2018 reporté, 5 579 793 €.
- La contrepartie du transfert des quotes-parts de subventions, 242 073 €.
- Le remboursement du capital de la dette, 1 058 868 €.
- Les travaux pour compte de tiers (Maison Médicale de Campbon), 382 782 €.
- Les fonds de concours versés à la Chapelle Launay (Maison de la Santé) et Cordemais (réaménagement du port), 289 400 €.
- Une partie des études pour l'aménagement du port de Cordemais, 16 725 €.
- 46 764 € d'acquisition de logiciel (dont le logiciel gestion du courrier).
- 20 658 € de matériels informatiques.
- 11 988 € de mobiliers et d'équipements divers.

**Communication :**

- Logiciels (finalisation du site Internet), 10 901 €.
- 17 233 € d'équipements divers, matériels informatiques, signalétique des véhicules.



**Développement économique :**

- 4 288 € (écritures de régularisation de cautions, travaux divers).

**Tourisme :**

- Aménagement du pôle du Lac à Savenay, 479 486 €.
- Liaison cyclo-touristique Lavau-Lac de Savenay, 143 686 €.
- .Etudes communes aux 2 programmes, 67 725 €.
- Matériel informatique et diverse signalétique, 1 271 €.

**Aménagement, environnement :**

- Eau et Milieux Aquatiques, 162 779 € pour des travaux dans les marais.
- Habitat, 10 000 € pour le solde du fonds de concours à Harmonie Habitat pour les logements locatifs de la résidence du Syl à Bouée et 5 342 € d'équipement des logements d'urgence.
- Aire d'accueil des Gens du Voyage, 3 500 € de restitution de cautions et 9 867 € de travaux de terrassement sur l'aire d'accueil.
- Transports, 33 588 € pour les études d'élaboration du schéma directeur et 7 390 € de matériel informatique et de signalétique. Le matériel informatique a été pris en charge par la Région.
- Urbanisme, 153 863 € d'études de révision et de modification de plans d'urbanismes.
- Aménagement, 18 690 € pour le Contrat de Transition Ecologique et 1 613 € de matériel informatique.

**Services techniques, entretien des bâtiments :**

- Gendarmeries, 21 688 € de travaux dans les logements.
- Pôle Echanges Multimodal à Savenay, 127 090 €.
- 52 846 € de réparations et d'équipements sur les gymnases (enrobé et auto laveuse à St Exupéry, traitement des façades au gymnase de Quilly, Soubassements à Therbé...).
- Logiciels et matériels informatiques pour les services techniques, 13 930 €.
- 23 953 € de travaux et d'équipements sur divers sites.

**Loirestua :**

- 191 283 € d'écritures liées à la récupération de TVA auprès de la SPL
- 1 439 756 € pour les travaux.

**Conseil de développement :**

- 2 966 € de matériels de sonorisation et d'exposition.

**Services à la population :**

- Travaux de réhabilitation et programme d'équipement sur l'ensemble des médiathèques du territoire, 61 405 €
- 162 925 € de fonds de concours versés à la Chapelle Launay dans le cadre d'une participation aux travaux de restauration de l'Abbaye Blanche Couronne.
- 10 822 € d'équipement du service Emploi-Insertion-Solidarité et de travaux sur les bâtiments de la Croix Rouge et des Restos du Cœur.
- 376 646 € de travaux sur les sites destinés à l'accueil des enfants du service Enfance-Jeunesse. A cette somme, il convient d'ajouter 23 984 € d'équipements et de logiciels communs à l'ensemble de ces services.
- 57 093 € d'acquisition d'équipements et de travaux sur l'ensemble des sites de la petite enfance.



**Etat des emprunts de la Communauté de Communes (budget principal)**

Intérêts	2017	2018	2019	2020	
Prêt gendarmerie Savenay	60 510.83	54 039.02	47 281.82	40 226.63	Fin en 2024
Prêt acquisition école du Gaz	30 260.36	17 676.73	4 858.81		Fin en 2019
Prêt Gymnase 2nd collège	27 795.18	24 165.17	22 507.28	20 821.00	Fin en 2031
Prêt gymnase Qully	8 446.27	8 148.79	7 607.48	7 059.37	Fin en 2027
Prêt Therbe	45 669.02	42 665.31	39 619.33	36 530.46	Fin en 2031
Prêt accueil gens du voyage	3 448.47	3 257.09	3 062.55	2 843.16	Fin en 2032
<b>Total</b>	<b>176 130.13</b>	<b>149 952.11</b>	<b>124 937.27</b>	<b>107 480.62</b>	

Capital	2017	2018	2019	2020	
Prêt gendarmerie Savenay	146 752.71	153 224.51	159 981.71	167 036.90	Fin en 2024
Prêt acquisition école du Gaz	675 495.12	688 078.75	524 457.80		Fin en 2019
Prêt Gymnase 2nd collège	95 274.14	96 904.15	98 562.04	100 248.32	Fin en 2031
Prêt gymnase Qully	31 975.43	43 102.17	43 643.48	44 191.59	Fin en 2027
Prêt Therbe	213 427.78	216 431.49	219 477.47	222 566.34	Fin en 2031
Prêt CAF	0.00	4 560.00	2 280.00	2 280.00	Fin en 2021
Prêt accueil gens du voyage	12 892.36	12 551.31	13 151.50	13 283.01	Fin en 2032
<b>Total</b>	<b>1 175 817.54</b>	<b>1 214 852.38</b>	<b>1 061 554.00</b>	<b>549 606.16</b>	

CRD au 01/01/N	9 110 810.94	7 911 329.66	6 696 477.28	5 634 923.28
CRD au 31/12/N	7 934 993.40	6 696 477.28	5 634 923.28	5 085 317.12

**Recettes d'investissement**

**Moyens généraux :**

- Les amortissements à hauteur de 1 949 650 €
- Le FCTVA pour 218 430 €
- L'affectation d'une partie du résultat de fonctionnement 2018 à hauteur de 7 006 068 €
- Les remboursements par la Commune de Campbon des dépenses de construction d'une Maison Médicale, 249 254 €.

**Communication, Développement économique et Conseil de Développement**

Ces services n'ont enregistré aucune recette d'investissement en 2019.

**Tourisme :**

- 28 497 € de subventions versées pour les projets en cours

**Aménagement, environnement :**

- La principale recette de cette Direction est constituée de la contrepartie de l'écriture d'ordre concernant la vente d'un terrain sur la commune de la Chapelle Launay (331 527 €) et visant à transférer cette vente en investissement de façon à pouvoir sortir ce bien de l'actif.
- Pour le reste, il s'agit de cautions versées par les usagers de l'aire d'accueil des gens du voyage et de subventions diverses (études sur les déplacements)

**Services techniques, entretien des bâtiments :**

- Solde de la subvention de l'Etat et restitution d'une partie des avances sur les travaux du gymnase des 5 Continents, 174 777 €.
- Solde de la subvention de la Région pour le PEM, 91 791 €

**Loirestua :**

- 2 fois 191 283 € d'écritures liées à la récupération de TVA auprès de la SPL (une écriture pour l'encaissement et une autre contrepartie de la dépense d'investissement pour le même montant).
- Solde des subventions pour le projet Loirestua, 132 362 €.
- Remboursement des avances faites aux entreprises, 33 027 €.

**Services à la population :**

- Une restitution d'une partie des avances pour les travaux sur le Multi-accueil de Malville, 15 401 €.

Les résultats du compte administratif du budget principal 2019 se présentent ainsi :

Synthèse du résultat 2019

Dépenses fonctionnement 2019	25 595 627.34
Recettes fonctionnement 2019	25 974 179.12
Résultat fonctionnement 2019	378 551.78
Résultat fonctionnement 2018 reporté	6 241 508.72
<b>Résultat comptable fonctionnement 2019</b>	<b>6 620 055.50</b>
Dépenses investissement 2019	5 766 870.32
Recettes investissement 2019	10 767 658.23
Résultat investissement 2019	5 000 787.91
Résultat investissement 2018 reporté	-5 579 793.91
<b>Résultat comptable investissement 2019</b>	<b>-579 006.00</b>
Restes à Réaliser dépenses 2019	1 605 276.08
Restes à réaliser recettes 2019	493 010.40
Résultats RAR 2019	-1 112 265.68
Besoin de financement	-1 691 271.68
Affectation résultat d'exploitation 2019	
Section de fonctionnement - Compte 002	4 928 783.82
Section d'investissement - Compte 1068	1 691 271.68

## COMMUNAUTE DE COMMUNES ESTUAIRE ET SILLON - COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## CUMUL DES PROPOSITIONS PAR ANTENNE

## Section de fonctionnement

Dépenses	CA 2018	PREVISIONS 2019	CA 2019
Chapitre 011 - Charges à caractère général	2 693 116.60	3 832 442.48	3 620 053.66
Chapitre 012 - Dépenses du personnel	6 401 245.55	8 484 603.87	8 484 599.49
Chapitre 65 - Charges de gestion courante	3 109 923.63	4 598 658.65	3 987 125.25
Chapitre 66 - Charges financières	146 025.23	125 000.00	120 298.11
Chapitre 67 - Charges exceptionnelles	16 911.22	20 000.00	7 161.98
Chapitre 014 - Atténuation de produits	8 234 720.27	7 052 521.00	6 962 003.57
Chapitre 022 - Dépenses imprévues	0.00	0.00	0.00
Chapitre 042 - Opérations d'ordre entre sections	1 974 657.17	2 094 000.00	2 414 385.28
Chapitre 023 - Autofinancement prévisionnel	0.00	3 052 473.72	0.00
<b>Total</b>	<b>22 576 599.67</b>	<b>29 259 699.72</b>	<b>25 595 627.34</b>

Recettes	CA 2018	PREVISIONS 2019	CA 2019
Chapitre 70 - Produits des services	2 557 150.12	3 032 372.00	3 012 224.70
Chapitre 73 - Impôts et taxes	17 721 035.89	15 676 049.00	16 746 922.43
Chapitre 74 - Dotations et participations	3 387 443.17	3 607 293.00	5 066 597.02
Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante	278 393.36	262 644.00	256 703.62
Chapitre 76 - Produits financiers	0.00	0.00	0.00
Chapitre 77 - Produits exceptionnels	245 141.19	46 838.00	457 696.53
Chapitre 78 - Reprises sur provisions	0.00	0.00	0.00
Chapitre 79 - Transferts de charges	0.00	0.00	0.00
Chapitre 013 - Atténuations de charges	125 627.31	150 000.00	191 961.25
Chapitre 042 - Opérations d'ordre entre sections	249 597.59	243 000.00	242 073.57
Chapitre 002 - Résultats reportés	11 259 782.47	6 241 503.72	6 241 503.72
<b>Total</b>	<b>35 824 171.10</b>	<b>29 259 699.72</b>	<b>32 215 682.84</b>

## Section d'investissement

Dépenses	CA 2018	PREVISIONS 2019	CA 2019
Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées	1 215 602.38	1 067 000.00	1 065 698.35
Chapitre 13 - Subventions d'investissement	0.00	0.00	0.00
Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles	253 915.57	709 462.27	305 037.65
Chapitre 204 - Subvention équipement	1 877 897.85	2 098 329.00	478 289.36
Chapitre 21 - Immobilisations corporelles	205 381.03	1 543 785.81	324 792.76
Chapitre 22 - immobilisations reçues en affectation	0.00	0.00	0.00
Chapitre 23 - Immobilisation en cours	7 311 666.81	3 954 870.30	2 776 912.72
Chapitre 26 - Participations et créances rattachées	0.00	0.00	0.00
Chapitre 27 - Autres immobilisations financières	0.00	0.00	0.00
Chapitre 45 - Opérations pour compte de tiers	480 851.10	388 748.90	382 782.81
Chapitre 020 - Dépenses imprévues	0.00	235 000.00	0.00
Chapitre 040 - Opérations d'ordre entre sections	249 597.59	243 000.00	242 073.57
Chapitre 041 - Opérations patrimoniales	1 137 247.98	250 000.00	191 283.10
Chapitre 001 - Résultats reportés	0.00	5 579 793.91	5 579 793.91
<b>Total</b>	<b>12 732 160.31</b>	<b>16 069 990.19</b>	<b>11 346 664.23</b>

Recettes	CA 2018	PREVISIONS 2019	CA 2019
Chapitre 10 - Dotations et réserves	138 563.89	7 775 092.53	7 224 498.14
Chapitre 13 - Subventions d'investissement	663 416.45	1 755 111.94	282 816.35
Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées	1 550.00	5 000.00	2 900.00
Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles	0.00	0.00	0.00
Chapitre 204 - Subvention équipement	0.00	20 000.00	0.00
Chapitre 23 - Immobilisations en cours	905 243.71	13 712.00	211 238.14
Chapitre 26 - Participations et créances rattachées	0.00	0.00	0.00
Chapitre 27 - Autres immobilisations financières	1 137 247.98	250 000.00	191 283.10
Chapitre 45 - Opérations pour compte de tiers	550 000.00	319 600.00	249 254.12
Chapitre 024 - Immobilisations corporelles	0.00	535 000.00	0.00
Chapitre 040 - Opérations d'ordre entre sections	1 974 657.17	2 094 000.00	2 414 385.28
Chapitre 041 - Opérations patrimoniales	859 337.36	250 000.00	191 283.10
Chapitre 001 - Résultats reportés	922 349.84	0.00	0.00
Chapitre 021 - Autofinancement prévisionnel	0.00	3 052 473.72	0.00
<b>Total</b>	<b>7 152 366.40</b>	<b>16 069 990.19</b>	<b>10 767 658.23</b>

1-4 Moyens généraux	5 Communication	6 Développement économique	7-8 Tourisme	9 Aménagement SIG	10 Eaux et Milieux Aquatiques	11 Aire d'Accueil des Gens du Voyage	12 Habitat Développement durable	13 Transport non scolaire	14 Transport scolaire	15 Urbanisme
797 761.04	70 223.63	4 077.25	74 338.04	24 669.54	109 441.26	90 298.79	69 156.52	37 348.09	372 352.31	38 735.22
1 663 627.59	104 296.51	55 469.11	146 905.73	36 308.36	42 255.28	0.00	401.90	34 260.42	312 504.49	205 225.05
169 971.47	182.24	859 875.16	151 000.00	19 667.00	123 116.00	0.00	54 816.67	40 044.08	22 170.80	31 469.30
120 298.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 726.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 309.01	158.39	0.00	317.60	0.00
6 962 003.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 082 557.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	331 828.08	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11 800 945.38	174 702.38	919 421.52	372 243.77	80 644.90	274 812.54	91 607.80	456 361.56	111 652.59	707 345.20	275 429.57

Moyens généraux	Communication	Développement économique	Tourisme	Aménagement SIG	Eaux et Milieux Aquatiques	Aire d'Accueil des Gens du Voyage	Habitat Développement durable	Transport non scolaire	Transport scolaire	Urbanisme
691 051.17	0.00	0.00	58 663.99	0.00	0.00	15 750.00	0.00	0.00	355 835.71	0.00
16 746 922.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 944 814.69	0.00	0.00	0.00	0.00	46 497.54	12 540.86	72 624.90	0.00	139 509.52	0.00
1.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 998.05	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
35 725.64	0.00	1 738.68	0.00	0.00	0.00	0.00	331 828.08	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 727.08	1 358.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220.76	1 831.62
242 073.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 241 503.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
26 944 820.13	1 358.01	1 738.68	58 663.99	0.00	46 497.54	28 290.86	411 451.03	0.00	495 565.99	1 831.62

Moyens généraux	Communication	Développement économique	Tourisme	Aménagement SIG	Eaux et Milieux Aquatiques	Aire d'Accueil des Gens du Voyage	Habitat Développement durable	Transport non scolaire	Transport scolaire	Urbanisme
1 058 868.35	0.00	1 050.00	0.00	0.00	0.00	3 500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
63 489.47	11 757.39	0.00	0.00	18 690.00	0.00	0.00	0.00	33 588.00	0.00	151 620.67
289 400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00
32 645.68	16 376.45	3 238.27	1 271.06	1 613.19	1 530.84	0.00	5 342.19	0.00	6 998.55	2 242.82
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	690 896.59	0.00	161 248.08	9 866.66	0.00	0.00	391.07	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
382 782.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
242 073.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 579 793.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 649 053.79	28 133.84	4 288.27	692 167.65	20 303.19	162 778.92	13 366.66	15 342.19	33 588.00	7 389.62	153 863.49

Moyens généraux	Communication	Développement économique	Tourisme	Aménagement SIG	Eaux et Milieux Aquatiques	Aire d'Accueil des Gens du Voyage	Habitat Développement durable	Transport non scolaire	Transport scolaire	Urbanisme
7 224 498.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	26 464.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15 750.00	2 449.51	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	2 033.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
249 254.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 082 557.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	331 828.08	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 556 309.46	0.00	0.00	28 497.00	0.00	0.00	2 900.00	331 828.08	15 750.00	2 449.51	0.00



16 Centre Médico Social	17 gendarmerie Savenay	18 Gendarmerie St Etienne	19 Gymnase Graines de Chamois	20 Gymnase les 5 Continents	21 Gymnase Paul Gauguin	22 Gymnase St Exupéry	23 Pôle Echange Multimodal	24 Services techniques	25 Loirestua	26 Conseil de Développement
18 923.22	31 267.73	6 616.70	16 998.17	48 455.67	46 133.28	23 304.02	15 032.60	74 829.68	54 140.16	17 232.85
0.00	0.00	0.00	4 989.15	12 014.11	0.00	15 337.35	0.00	969 837.61	0.00	47 113.60
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00	410 563.02	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
18 923.22	31 267.73	6 616.70	21 987.32	60 469.78	46 133.28	38 641.37	15 032.60	1 045 367.29	464 703.18	64 346.45

Centre Médico Social	gendarmerie Savenay	Gendarmerie St Etienne	Gymnase Graines de Chamois	Gymnase les 5 Continents	Gymnase Paul Gauguin	Gymnase St Exupéry	Pôle Echange Multimodal	Services techniques	Loirestua	Conseil de Développement
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36 757.58	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	203.20	852.90	33 144.38	18 229.01	0.00	96.77	0.00	8 000.00
24 603.74	173 040.00	52 060.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	29 333.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57 357.90	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 441.34	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
24 603.74	202 373.60	52 060.00	203.20	852.90	33 144.38	18 229.01	0.00	40 295.69	57 357.90	8 000.00

Centre Médico Social	gendarmerie Savenay	Gendarmerie St Etienne	Gymnase Graines de Chamois	Gymnase les 5 Continents	Gymnase Paul Gauguin	Gymnase St Exupéry	Pôle Echange Multimodal	Services techniques	Loirestua	Conseil de Développement
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 560.80	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9 174.07	0.00	4 790.29	0.00
0.00	11 808.63	9 879.58	0.00	5 164.02	4 861.69	14 488.43	0.00	32 321.58	22 276.06	2 965.90
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	21 074.12	3 869.77	0.00	3 388.39	117 916.36	0.00	1 412 690.06	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	191 283.10	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	11 808.63	9 879.58	21 074.12	9 033.79	4 861.69	17 876.82	127 090.43	37 882.38	1 631 039.51	2 965.90

Centre Médico Social	gendarmerie Savenay	Gendarmerie St Etienne	Gymnase Graines de Chamois	Gymnase les 5 Continents	Gymnase Paul Gauguin	Gymnase St Exupéry	Pôle Echange Multimodal	Services techniques	Loirestua	Conseil de Développement
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	14 000.00	0.00	0.00	91 791.00	0.00	132 361.84	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	160 777.29	0.00	0.00	0.00	0.00	33 026.86	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	191 283.10	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	191 283.10	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	174 777.29	0.00	0.00	91 791.00	0.00	547 954.90	0.00













63 Multi Accueil Campbon	64 Multi Accueil Malville	65 Petite Enfance	66 Relai Petite Enfance	Crèche	Halte	67 Culture	68 Emploi Insertion Solidarité	69 Médiathèques
44 711.52	57 320.19	144 687.43	18 903.73	0.00	0.00	3 846.00	13 578.37	346 356.96
320 132.18	209 884.78	14 866.51	184 077.12	0.00	0.00	0.00	106 781.58	588 386.41
0.00	0.00	59 595.86	0.00	0.00	0.00	0.00	161 778.48	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	82.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
364 843.70	267 287.59	219 149.80	202 980.85	0.00	0.00	3 846.00	282 138.43	934 743.37

Multi Accueil Campbon	Multi Accueil Malville	Petite Enfance	Relai Petite Enfance	Crèche	Halte	Culture	Emploi Insertion Solidarité	Médiathèques
46 559.13	50 349.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	693.15
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
196 958.61	226 382.85	155 104.66	102 195.98	0.00	0.00	0.00	0.00	256.59
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 603.48	109.15
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
26 326.07	30 341.40	0.00	6 427.92	0.00	0.00	0.00	797.81	10 782.67
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
269 843.81	307 073.68	155 104.66	108 623.90	0.00	0.00	0.00	2 401.29	11 841.56

Multi Accueil Campbon	Multi Accueil Malville	Petite Enfance	Relai Petite Enfance	Crèche	Halte	Culture	Emploi Insertion Solidarité	Médiathèques
0.00	2 280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	432.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 010.48
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162 925.00	0.00	0.00
16 247.75	4 228.34	4 987.20	2 219.74	5 015.00	0.00	0.00	10 822.04	59 394.67
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8 538.35	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16 247.75	6 508.34	4 987.20	2 651.74	5 015.00	8 538.35	162 925.00	10 822.04	61 405.15

Multi Accueil Campbon	Multi Accueil Malville	Petite Enfance	Relai Petite Enfance	Crèche	Halte	Culture	Emploi Insertion Solidarité	Médiathèques
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	15 400.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	15 400.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00