



# BUDGETS PRIMITIFS ANNEXES 2023 RAPPORT DE PRÉSENTATION

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 30 MARS 2023

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

## 1 - ENTRETIEN DES PARCS D'ACTIVITE

Ce budget annexe « entretien des parcs d'activités » regroupe les dépenses liées à l'entretien de 16 zones d'activité **dont la Communauté de Communes Estuaire et Sillon a la charge** (section de fonctionnement) ainsi que les travaux de gros entretien (section d'investissement) de celles-ci.

Pour rappel, les zones d'activités sont les suivantes (avec leur code antenne utilisés sur les tableaux des prévisions) :

• Porte Estuaire (SAVENAY et CAMPBON)	PE, PEO (Ouest), PEE (Est)
• Le Four à Chaux (CAMPBON)	FOUR
• La Loire (CORDEMAIS)	LL
• Les Petites Landes (CORDEMAIS)	LPL
• La Folaine (CORDEMAIS)	LF
• Les Basses Landes (PRINQUIAU)	BASS
• La Croix Rouge (MALVILLE)	CROU
• La Croix Blanche (MALVILLE)	CBLA
• Les Epinettes (MALVILLE)	EPIN
• RD 3 – Rond-point du Golfeur (SAVENAY)	RD3
• La zone des Acacias (SAVENAY)	ACAC
• La Colleraye (SAVENAY)	COLL
• La Close Carrée (STEM)	LCC
• Clair de Lune (STEM)	LCDL
• Le Bois de la Noue (STEM)	LBDLN

Les dépenses d'entretien de la zone de la Croix Gaudin à St Etienne (LCG ou CEEC) sont prises en charge par le Cabinet Moison dans le cadre du contrat de gestion. Ces dépenses sont imputées sur le budget annexe « Immobilier d'Entreprises ».

Le budget s'équilibre à 453 468.33 € en section de fonctionnement et à 873 567.34 € en section d'investissement. Le projet de budget figure ci-après.

### 1. Dépenses de fonctionnement

Les principales dépenses réelles de la section sont stables :

- La surveillance et la vidéoprotection (12 540 €), les « fluides » – électricité, eau – (51 350 €) et l'acquisition de petites fournitures diverses (10 850 €).
- La gestion et l'entretien des espaces publics et terrains des zones d'activité (368 768.33 €). Ces crédits comprennent le balayage, l'entretien de la voirie, la maintenance de l'éclairage public, ...

### 2. Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement sont constituées :

- Principalement de la subvention d'équilibre versée par le budget principal : 422 859.67 €.
- De FCTVA basé sur les charges d'entretien de bâtiments et de voirie : 16 608.99 €.
- Des loyers perçus auprès d'opérateurs pour les antennes TDF Porte Estuaire et SFR à la Croix Rouge : 6 500 €.
- Du report d'une partie du résultat excédentaire de la section en 2022, 4 499.67 €.

### 3. Dépenses d'investissement

Elles comprennent :

- Le report du résultat déficitaire attendu au titre de 2022, 101 731.99 €.
- Les restes à réaliser 2022 détaillés dans le document budgétaire annexé pour 171 325.35 € concernant des études, du petit équipement et des travaux d'éclairage public (chapitres 20, 21 et 23).
- De nouveaux programmes à hauteur de 600 510 € également détaillés dans le document ci-annexé (vidéoprotection, éclairage public, hydraulique, ...).

#### **4. Recettes d'investissement**

Elles comprennent :

- Le FCTVA pour 115 349.23 €.
- L'affectation d'une part de l'excédent de fonctionnement attendu pour 2022, 273 054.34 €.
- Le solde de la subvention de la Région pour la vidéoprotection, 38 903 €.
- La contrepartie des amortissements, 10 000 €.
- La subvention d'équilibre de la section d'investissement versée depuis le budget principal, 436 257.77 €.



**BUDGET ANNEXE GESTION ET ENTRETIEN PARCS ACTIVITES EXISTANTS 2023**

**SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Fonction	Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
90	60611	BASS	EAU ET ASSAINISSEMENT	50,00	50,00
90	60611	CBLA	EAU ET ASSAINISSEMENT	0,00	2 000,00
90	60611	CROU	EAU ET ASSAINISSEMENT	0,00	50,00
90	60611	LF	EAU ET ASSAINISSEMENT	0,00	0,00
90	60611	DVEC	EAU ET ASSAINISSEMENT	1 000,00	1 000,00
90	60611	PE	EAU ET ASSAINISSEMENT	500,00	250,00
90	60612	ACAC	ENERGIE - ELECTRICITE	1 000,00	2 000,00
90	60612	ADGE	ENERGIE - ELECTRICITE	1 000,00	0,00
90	60612	BASS	ENERGIE - ELECTRICITE	0,00	1 500,00
90	60612	CBLA	ENERGIE - ELECTRICITE	3 300,00	2 000,00
90	60612	COLL	ENERGIE - ELECTRICITE	5 500,00	7 000,00
90	60612	CROU	ENERGIE - ELECTRICITE	3 000,00	7 000,00
90	60612	DVEC	ENERGIE - ELECTRICITE	0,00	1 500,00
90	60612	EPIN	ENERGIE - ELECTRICITE	600,00	1 000,00
90	60612	FOUR	ENERGIE - ELECTRICITE	300,00	500,00
90	60612	LCC	ENERGIE - ELECTRICITE	500,00	1 000,00
90	60612	LCDL	ENERGIE - ELECTRICITE	0,00	2 500,00
90	60612	LF	ENERGIE - ELECTRICITE	0,00	10 000,00
90	60612	LL	ENERGIE - ELECTRICITE	0,00	500,00
90	60612	LPL	ENERGIE - ELECTRICITE	300,00	1 000,00
90	60612	PE	ENERGIE - ELECTRICITE	5 000,00	10 000,00
90	60612	PEE	ENERGIE - ELECTRICITE	500,00	0,00
90	60612	PEO	ENERGIE - ELECTRICITE	500,00	500,00
90	60632	DVEC	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	0,00	2 000,00
90	60632	ACAC	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	500,00	150,00
90	60632	COLL	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	500,00	1 350,00
90	60632	PE	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	500,00	150,00
90	60633	DVEC	FOURNITURES DE VOIRIE	20 000,00	7 200,00
90	611	ACAC	CONTRAT DE SERVICE	1 330,00	1 500,00
90	611	ACAC	CONTRAT DE SERVICE	0,00	3 000,00
90	611	BASS	CONTRAT DE SERVICE	0,00	1 500,00
90	611	CBLA	CONTRAT DE SERVICE	0,00	1 800,00
90	611	COLL	CONTRAT DE SERVICE	0,00	5 500,00
90	611	CROU	CONTRAT DE SERVICE	0,00	3 500,00
90	611	DVEC	CONTRAT DE SERVICE	0,00	10 000,00
90	611	FOUR	CONTRAT DE SERVICE	0,00	1 700,00
90	611	LCC	CONTRAT DE SERVICE	0,00	900,00
90	611	LCDL	CONTRAT DE SERVICE	0,00	800,00
90	611	LPL	CONTRAT DE SERVICE	0,00	1 000,00
90	611	PE	CONTRAT DE SERVICE	0,00	2 700,00
90	61521	ACAC	ENTRETIEN TERRAINS	15 100,00	18 175,65
90	61521	BASS	ENTRETIEN TERRAINS	2 800,00	2 800,00
90	61521	CBLA	ENTRETIEN TERRAINS	18 000,00	18 000,00
90	61521	COLL	ENTRETIEN TERRAINS	31 000,00	36 190,81
90	61521	CROU	ENTRETIEN TERRAINS	14 600,00	17 423,12
90	61521	DVEC	ENTRETIEN TERRAINS	30 000,00	35 150,92
90	61521	EPIN	ENTRETIEN TERRAINS	6 500,00	6 500,00
90	61521	FOUR	ENTRETIEN TERRAINS	800,00	750,00
90	61521	LCC	ENTRETIEN TERRAINS	2 200,00	2 200,00
90	61521	LCDL	ENTRETIEN TERRAINS	7 100,00	7 100,00

90	61521	LF	ENTRETIEN TERRAINS	29 000,00	28 700,00	
90	61521	LL	ENTRETIEN TERRAINS	2 100,00	0,00	
90	61521	LPL	ENTRETIEN TERRAINS	5 500,00	5 500,00	
90	61521	PE	ENTRETIEN TERRAINS	25 000,00	24 800,00	
90	615231	ACAC	ENTRETIEN VOIRIES	2 600,00	0,00	
90	615231	BASS	ENTRETIEN VOIRIES	2 100,00	0,00	
90	615231	CBLA	ENTRETIEN VOIRIES	1 500,00	0,00	
90	615231	COLL	ENTRETIEN VOIRIES	10 000,00	0,00	
90	615231	CROU	ENTRETIEN VOIRIES	1 900,00	0,00	
90	615231	DVEC	ENTRETIEN VOIRIES	35 000,00	15 000,00	
90	615231	EPIN	ENTRETIEN VOIRIES	1 200,00	0,00	
90	615231	FOUR	ENTRETIEN VOIRIES	1 000,00	0,00	
90	615231	LCC	ENTRETIEN VOIRIES	1 000,00	0,00	
90	615231	LCDL	ENTRETIEN VOIRIES	1 500,00	0,00	
90	615231	LL	ENTRETIEN VOIRIES	500,00	0,00	
90	615231	LPL	ENTRETIEN VOIRIES	1 800,00	0,00	
90	615231	PE	ENTRETIEN VOIRIES	3 000,00	0,00	
90	615232	ACAC	ENTRETIEN RESEAUX	5 000,00	5 169,72	
90	615232	BASS	ENTRETIEN RESEAUX	2 000,00	2 950,00	
90	615232	CBLA	ENTRETIEN RESEAUX	8 000,00	20 491,91	
90	615232	COLL	ENTRETIEN RESEAUX	10 000,00	7 600,00	
90	615232	CROU	ENTRETIEN RESEAUX	10 000,00	4 100,00	
90	615232	DVEC	ENTRETIEN RESEAUX	30 000,00	15 000,00	
90	615232	EPIN	ENTRETIEN RESEAUX	2 000,00	1 200,00	
90	615232	FOUR	ENTRETIEN RESEAUX	2 000,00	550,00	
90	615232	LCDL	ENTRETIEN RESEAUX	2 000,00	6 400,00	
90	615232	LCG	ENTRETIEN RESEAUX	8 000,00	6 800,00	
90	615232	LPL	ENTRETIEN RESEAUX	7 095,00	10 810,35	
90	615232	LCC	ENTRETIEN RESEAUX	4 000,00	5 352,96	
90	615232	PE	ENTRETIEN RESEAUX	12 000,00	13 312,89	
90	615232	PEE	ENTRETIEN RESEAUX	4 000,00	2 200,00	
90	615232	PEO	ENTRETIEN RESEAUX	5 000,00	2 600,00	
90	6156	DVEC	MAINTENANCE	20 000,00	9 600,00	
90	6156	DVEC	MAINTENANCE	0,00	6 000,00	
90	6156	DVEC	MAINTENANCE	0,00	6 000,00	
90	6156	DVEC	MAINTENANCE	0,00	2 940,00	
90	6156	DVEC	MAINTENANCE	5 000,00	0,00	
<b>Total 011 - Charges à caractère général</b>				<b>434 775,00</b>	<b>443 468,33</b>	
90	65888	DVEC	CHARGES DIVERSES DE LA GESTION COURANTE	0,00	0,00	
<b>Total 65 - Autres Charges gestion courante</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
90	678	DVEC	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00	
<b>Total 67 - Charges Exceptionnelles</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
90	6811	DVEC	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 800,00	10 000,00	
<b>Total 042 - Opérations d'ordre de sections à sections</b>				<b>8 800,00</b>	<b>10 000,00</b>	
90	023	DVEC	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	658 820,82	0,00	
<b>Total 023 - Virement à la section d'investissement</b>				<b>658 820,82</b>	<b>0,00</b>	
				<b>Total Dépenses</b>	<b>1 102 395,82</b>	<b>453 468,33</b>
90	7083	DVEC	LOCATION DIVERSES	6 300,00	6 500,00	
<b>Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>				<b>6 300,00</b>	<b>6 500,00</b>	
90	744	DVEC	FCTVA	5 175,46	19 608,99	
<b>Total 74 - Dotations, participations</b>				<b>5 175,46</b>	<b>19 608,99</b>	
90	7552	DVEC	SUBVENTION BUDGET GENERAL	1 090 920,36	422 859,67	
<b>Total 75 - Dotations, subventions et participations</b>				<b>1 090 920,36</b>	<b>422 859,67</b>	
90	773	DVEC	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	0,00	
<b>Total 77 - Recettes exceptionnelles</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
90	002	DVEC	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	4 499,67	
<b>Total 002 - Résultat de fonctionnement reporté</b>				<b>0,00</b>	<b>4 499,67</b>	
				<b>Total Recettes</b>	<b>1 102 395,82</b>	<b>453 468,33</b>



## SECTION D'INVESTISSEMENT

Fonction	Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
90	2031	DVEC	RESTES A REALISER N - 1	12 696,00	6 127,92
90	2031	DVEC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	10 080,00
90	2031	DVEC	ETUDES	15 000,00	0,00
90	2031	DVEC	ETUDES	12 000,00	0,00
90	2031	DVEC	ETUDES	0,00	28 510,00
90	2031	DVEC	ETUDES	24 000,00	24 000,00
<b>Total 20 - Immobilisations incorporelles</b>				<b>63 696,00</b>	<b>68 717,92</b>
90	2135	DVEC	RESTES A REALISER N - 1	7 646,40	5 178,00
90	2135	COLL	RESTES A REALISER N - 1	0,00	3 462,91
90	21538	DVEC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	2 580,00
90	2135	COLL	INSTAL. GEN., AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CO	12 000,00	50 000,00
90	2135	CBLA	INSTAL. GEN., AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CO	0,00	12 000,00
90	2135	DVEC	INSTAL. GEN., AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CO	24 000,00	50 000,00
90	21538	DVEC	INSTALLATION MATERIEL ET OUTILLAGES TECHNIQUES	5 000,00	0,00
<b>Total 21 - Immobilisations corporelles</b>				<b>48 646,40</b>	<b>123 220,91</b>
90	2315	DVEC	RESTES A REALISER N - 1	70 960,09	27 161,41
90	2315	DVEC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	41 589,50
90	2315	DVEC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	34 602,66
90	2315	DVEC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	29 315,16
90	2315	DVEC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	11 227,79
90	2315	BASS	IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	66 000,00
90	2315	DVEC	IMMOBILISATIONS EN COURS	180 000,00	180 000,00
90	2315	DVEC	IMMOBILISATIONS EN COURS	190 000,00	0,00
90	2315	LCDL	IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	30 000,00
90	2315	LPL	IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	30 000,00
90	2315	LCC	IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	30 000,00
90	2315	DVEC	IMMOBILISATIONS EN COURS	72 000,00	70 000,00
90	2315	DVEC	IMMOBILISATIONS EN COURS	30 000,00	30 000,00
<b>Total 23 - Travaux en cours</b>				<b>542 960,09</b>	<b>579 896,52</b>
90	21538	DVEC	AUTRES RESEAUX	3 623,00	0,00
<b>Total 041 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section</b>				<b>3 623,00</b>	<b>0,00</b>
90	001	DVEC	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	343 830,04	101 731,99
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>				<b>343 830,04</b>	<b>101 731,99</b>
<b>Total Dépenses</b>				<b>1 002 755,53</b>	<b>873 567,34</b>
90	10222	DVEC	FCTVA	97 047,13	115 349,23
90	1068	DVEC	AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	159 464,58	273 057,34
<b>Total 10 - Dotations, fonds et réserves</b>				<b>256 511,71</b>	<b>388 406,57</b>
90	1321	DVEC	SUBVENTIONS ETAT	75 000,00	0,00
90	1322	DVEC	SUBVENTIONS REGION	0,00	38 903,00
90	13251	DVEC	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL	0,00	436 257,77
<b>Total 13 - Subventions d'investissement</b>				<b>75 000,00</b>	<b>475 160,77</b>
90	2811	DVEC	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	8 800,00	10 000,00
<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>				<b>8 800,00</b>	<b>10 000,00</b>
90	021	DVEC	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	658 820,82	0,00
<b>Total 021 - Virement de la section de fonctionnement</b>				<b>658 820,82</b>	<b>0,00</b>
90	238	DVEC	AVANCES VERSEES SUR IMMOBILISATION	3 623,00	0,00
<b>Total 041 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section</b>				<b>3 623,00</b>	<b>0,00</b>
90	001	DVEC	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	0,00
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Recettes</b>				<b>1 002 755,53</b>	<b>873 567,34</b>



## 2 – DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Ce budget retrace les opérations liées à l'acquisition, l'aménagement et la commercialisation de parcelles destinées à accueillir des entreprises. C'est un budget dit de « lotissement ». Il se caractérise :

- D'une part, par l'imputation en section de fonctionnement des dépenses d'acquisition, d'aménagement et de cession des zones. Ces biens n'ont pas vocation à être intégrés dans le patrimoine de la collectivité mais sont destinés à la revente.
- D'autre part par d'importantes écritures d'ordre liées à la gestion de stocks de lots.

Le budget s'équilibre à 15 272 403.64 € en section de fonctionnement et à 17 132 390.48 € en section d'investissement. Le projet de budget figure ci-après.

### 1. La section de fonctionnement

Les dépenses comprennent toutes les acquisitions et aménagements des zones d'activités dans lesquelles investit la Communauté de Communes. Le montant budgété des dépenses relatives à l'acquisition, l'aménagement des zones est de 527 868 € (pour moitié sur la Folaine, reprise en 2022 et sur le site de la Croix Gaudin). Le détail de ces dépenses de la section et correspondant aux différents programmes en cours sont répertoriées dans le projet de budget ci-après.

Les recettes de fonctionnement sont également détaillées dans le document de préparation budgétaire. Elles se résument en ventes de terrain (1 859 968 €) et en un solde de subvention (32 500 €).

Cette section de fonctionnement s'équilibre à l'aide d'un jeu d'écritures constatant les stocks de terrains aménagés en fin d'année et à leur reprise en début d'exercice.

Il est donc prévu en dépenses de fonctionnement (c/ 7133) la somme de 14 744 535.64 € afin de reprendre les stocks constatés au 31 décembre 2022.

Enfin, pour constater le stock de terrains aménagés envisagé en fin d'année 2023, une somme de 13 379 933.54 € est également budgétée en recettes de fonctionnement sur le compte 7133.

Ces sommes sont des opérations d'ordre ayant leur contrepartie en section d'investissement.

### 2. La section d'investissement

La section d'investissement comprend donc ces contreparties des écritures d'ordre décrites ci-dessous et relatives à la comptabilisation des stocks de terrains aménagés :

- Recettes d'investissement, la reprise des stocks du 31/12/2022 au compte 3351 : 14 744 535.64 €.
- Dépenses d'investissement, les stocks au 31/12/2023 au compte 3351 : 13 379 933.54 €.

La section comprend par ailleurs en recettes la reprise de l'excédent 2022 tel qu'il est attendu à hauteur de 2 387 857.84 €.

Le montant des ventes prévues en fonctionnement permet de dégager une somme permettant d'envisager un remboursement d'une partie des avances budgétaires consenties par le passé par le budget principal. Ce remboursement sera étudié en cours d'exercice en fonction des résultats effectivement constatés et fera l'objet d'une délibération spécifique.



**BUDGET ANNEXE DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE 2023**

**SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Fonction	Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
90	6015	DVEC	TERRAINS A AMENAGER	100 000,00	0,00
90	6015	LCC	TERRAINS A AMENAGER	20 000,00	0,00
90	6015	ACAC	TERRAINS A AMENAGER	260 000,00	0,00
90	6015	LOIR	TERRAINS A AMENAGER	3 000,00	0,00
90	6045	PEE	ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICES /TERRAIN	51 000,00	50 000,00
90	6045	PEE	ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICES /TERRAIN	10 000,00	6 500,00
90	6045	PEO	ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICES /TERRAIN	10 000,00	0,00
90	6045	PE	ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICES /TERRAIN	0,00	50 000,00
90	6045	CEEC	ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICES /TERRAIN	20 000,00	138 000,00
90	6045	LF	ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICES /TERRAIN	0,00	5 000,00
90	6045	LF	ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICES /TERRAIN	46 000,00	83 334,00
90	605	LF	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	150 000,00	16 700,00
90	605	LF	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	0,00	30 000,00
90	605	CROU	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	12 000,00	0,00
90	605	LBDLN	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	36 000,00	48 334,00
90	605	DVEC	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	5 000,00	12 500,00
90	605	PEE	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	30 000,00	50 000,00
90	605	PEE	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	55 000,00	12 500,00
90	605	LCC	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	12 000,00	12 500,00
90	605	PEO	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	72 000,00	12 500,00
90	6226	DVEC	HONORAIRES	10 000,00	0,00
			<b>Total 011 - Charges à caractère général</b>	<b>902 000,00</b>	<b>527 868,00</b>
90	6718	DVEC	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	523 022,00	0,00
			<b>Total 67 - Charges exceptionnelles</b>	<b>523 022,00</b>	<b>0,00</b>
90	7133	DVEC	STOCKS AU 31/12/N-1	15 771 902,70	14 744 535,64
			<b>Total 042 - Opérations d'ordre de section à section</b>	<b>15 771 902,70</b>	<b>14 744 535,64</b>
90	023	DVEC	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00
			<b>Total 023 - Virement à la section d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
90	002	DVEC	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	1 000 000,00	0,00
			<b>Total 002 - Résultat de fonctionnement reporté</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Total Dépenses</b>	<b>18 196 924,70</b>	<b>15 272 403,64</b>
90	7015	CROU	TERRAINS AMENAGES	300 000,00	0,00
90	7015	ACAC	TERRAINS AMENAGES	109 650,00	0,00
90	7015	LCC	TERRAINS AMENAGES	126 111,00	0,00
90	7015	LPL	TERRAINS AMENAGES	95 000,00	93 300,00
90	7015	PEO	TERRAINS AMENAGES	401 625,00	330 925,00
90	7015	PEE	TERRAINS AMENAGES	68 075,00	68 075,00
90	7015	LF	TERRAINS AMENAGES	264 000,00	0,00
90	7015	LBDLN	TERRAINS AMENAGES	0,00	1 367 668,00
90	7015	RD3	TERRAINS AMENAGES	111 925,00	0,00
			<b>Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>	<b>1 476 386,00</b>	<b>1 859 968,00</b>
90	74718	CEEC	SUBVENTION ETAT	0,00	32 500,00
90	7478	PE	SUBVENTIONS AUTRES ORGANISMES	304 000,00	0,00
			<b>Total 74 - Dotations, subventions et participations</b>	<b>608 000,00</b>	<b>32 500,00</b>
90	7552	DVEC	SUBVENTION DU BUDGET PRINCIPAL	523 022,00	0,00
			<b>Total 75 - Autres produits de gestion courante</b>	<b>523 022,00</b>	<b>0,00</b>
90	7788	DVEC	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	1 000 000,00	0,00
			<b>Total 77 - Produits exceptionnels</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
90	7133	DVEC	VARIATIONS STOCKS TERRAINS ANNEE N	14 589 516,70	13 379 935,64
			<b>Total 042 - Opérations d'ordre de section à section</b>	<b>14 589 516,70</b>	<b>13 379 935,64</b>
90	002	DVEC	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	0,00
			<b>Total 002 - Résultat de fonctionnement reporté</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Total Recettes</b>	<b>18 196 924,70</b>	<b>15 272 403,64</b>

**SECTION D'INVESTI:**

Fonction	Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
90	168751	DVEC	AUTRES CREANCES GFP	2 542 873,78	3 752 454,84
			<b>Total 16 - Autres créances financières</b>	<b>2 542 873,78</b>	<b>3 752 454,84</b>
90	3351	DVEC	VARIATIONS STOCKS TERRAINS ANNEE N	14 589 516,70	13 379 935,64
			<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>	<b>14 589 516,70</b>	<b>13 379 935,64</b>
90	001	DVEC	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	0,00
			<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Total Dépenses</b>	<b>17 132 390,48</b>	<b>17 132 390,48</b>
90	168751	DVEC	AUTRES CREANCES GFP	0,00	0,00
			<b>Total 16 - Emprunts et avances</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
90	3351	DVEC	STOCKS AU 31/12/N-1	15 771 902,70	14 744 535,64
			<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>	<b>15 771 902,70</b>	<b>14 744 535,64</b>
90	021	DVEC	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00
			<b>Total 021 - Virement de la section de fonctionnement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
90	001	DVEC	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 360 487,78	2 387 854,84
			<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>	<b>1 360 487,78</b>	<b>2 387 854,84</b>
			<b>Total Recettes</b>	<b>17 132 390,48</b>	<b>17 132 390,48</b>



### 3 – IMMOBILIER D'ENTREPRISES

Ce budget enregistre les opérations relatives à la gestion locative des biens immobiliers auprès des entreprises. Ces opérations sont assujetties au régime général de TVA.

La section d'exploitation s'équilibre à la somme de 2 376 914.41 € et la section d'investissement à la somme de 1 706 392.77 €.

#### 1. La section d'exploitation

Les dépenses réelles d'exploitation comprennent principalement les charges relatives au fonctionnement de la zone de la Croix Gaudin dont la gérance a été confiée à 2 cabinets :

- Interface qui a en charge la gestion et l'animation de la pépinière et de l'hôtel d'entreprises et des espaces de coworking. Il est budgété 282 500 € pour rémunérer son activité.
- Le cabinet Moison qui a la charge d'entretenir et de gérer la location des bâtiments de la zone d'activité. La somme de 400 000 € est budgétée en 2023 pour sa rémunération.

Cette année est budgétée une somme de 557 793 € pour faire face aux dépenses de gaz et d'électricité.

73 395 € sont budgétés pour faire face aux autres dépenses courantes (loyer coworking, assurances des locaux, télécommunications, ...).

La section d'exploitation comprend également une somme de 115 000 € pour payer les impôts fonciers.

Enfin, la somme de 782 226.41 € est budgétée au titre du virement à la section d'investissement.

Le détail de ces dépenses figure sur le projet de budget en annexe.

Les recettes réelles d'exploitation sont constituées :

- Des loyers perçus auprès des entreprises implantées dans les zones d'activité (1 388 664 €).
- Du report du résultat attendu pour 2022 (988 250.41 €).

#### 2. La section d'investissement

Cette année, la section d'investissement comprend peu de dépenses d'équipement :

- Des diagnostics énergétiques envisagés sur des bâtiments situés à l'Ecole du Gaz (26 400 €), des travaux et du matériel sur différents sites (6 670 €) et 2 073 € de RAR.

Le budget Immobilier d'Entreprises est également un budget qui, par le passé, a bénéficié d'avances émanant du budget principal. Il est prévu une somme de 1 653 749.58 € pour permettre la possibilité, en fin d'année, d'étudier l'opportunité de rembourser une partie de ces avances.

Le détail des dépenses est retracé dans le document ci-dessous.

Les principales recettes réelles de cette section comprennent principalement :

- Un reliquat de subventions pour l'aménagement de l'hôtel d'entreprises, 128 000 €.
- Le virement prévisionnel depuis la section d'exploitation à hauteur de 782 226.41 €.
- Du report de l'excédent d'investissement de 2022, 611 866.36 €.



**BUDGET ANNEXE IMMOBILIER ENTREPRISES 2023**

**SECTION D'EXPLOITATION**

Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
6061	CEEC	FOURNITURE NON STOCKABLES	249 050,00	556 793,00
6061	COWO	FOURNITURE NON STOCKABLES	950,00	1 000,00
6063	CEEC	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	500,00	400,00
6063	CEEC	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	1 000,00	0,00
6132	COWO	LOCATIONS IMMOBILIERES	12 700,00	14 200,00
6135	CEEC	LOCATIONS MOBILIERES	7 000,00	6 250,00
6156	CEEC	MAINTENANCE	360,00	400,00
6161	CEEC	MULTIRISQUES	11 000,00	20 000,00
6226	DVEC	HONORAIRES	7 000,00	10 000,00
6228	CEEC	REMUNERATION INTERMEDIAIRES DIVERS	0,00	1 125,00
6228	CEEC	REMUNERATION INTERMEDIAIRES DIVERS	262 000,00	274 000,00
6228	COWO	REMUNERATION INTERMEDIAIRES DIVERS	20 000,00	8 500,00
6228	CEEC	REMUNERATION INTERMEDIAIRES DIVERS	388 000,00	400 000,00
6262	CEEC	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	9 550,00	14 520,00
6262	COWO	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	450,00	500,00
63512	CEEC	TAXES FONCIERES	111 000,00	115 000,00
<b>Total 011 - Charges à caractère général</b>			<b>1 080 560,00</b>	<b>1 422 688,00</b>
6542	DVEC	ADMISSION EN NON VALEUR	0,00	5 000,00
<b>Total 65 - Autres Charges gestion courante</b>			<b>0,00</b>	<b>5 000,00</b>
6717	DVEC	RAPPEL D'IMPOTS	178 807,00	0,00
673	DVEC	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	3 000,00	1 000,00
678	DVEC	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 000,00	0,00
<b>Total 67 Charges Exceptionnelles</b>			<b>186 807,00</b>	<b>1 000,00</b>
022	DVEC	DEPENSES IMPREVUES	0,00	0,00
<b>Total 022 - Dépenses imprévues</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6811	DVEC	AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	86 000,00	166 000,00
675	DVEC	VALEUR COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS CEDEES	319 000,00	0,00
<b>Total 042 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>405 000,00</b>	<b>166 000,00</b>
023	DVEC	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	823 514,18	782 226,41
<b>Total 023 - Virement à la section d'investissement</b>			<b>823 514,18</b>	<b>782 226,41</b>
<b>Total Dépenses</b>			<b>2 495 881,18</b>	<b>2 376 914,41</b>
7083	CEEC	LOCATION DIVERSES	1 200 000,00	0,00
7083	CEEC	LOCATION DIVERSES	70 000,00	0,00
<b>Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>			<b>1 270 000,00</b>	<b>0,00</b>
752	CEEC	REVENUS DES IMMEUBLES	0,00	1 200 000,00
752	CEEC	REVENUS DES IMMEUBLES	0,00	70 000,00
752	ACAC	REVENUS DES IMMEUBLES	17 000,00	13 152,00
752	CRECHE	REVENUS DES IMMEUBLES	50 500,00	50 568,00
752	LBDLN	REVENUS DES IMMEUBLES	50 000,00	50 000,00
752	LL	REVENUS DES IMMEUBLES	4 487,40	4 944,00
<b>Total 75 - Autres produits de gestion courante</b>			<b>121 987,40</b>	<b>1 388 664,00</b>
775	DVEC	CESSIONS IMMOBILISATIONS	320 000,00	0,00
<b>Total 77 - Produits exceptionnels</b>			<b>320 000,00</b>	<b>0,00</b>
002	DVEC	RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	783 893,78	988 250,41
<b>Total 002 - Résultat d'exploitation reporté</b>			<b>783 893,78</b>	<b>988 250,41</b>
<b>Total Recettes</b>			<b>2 495 881,18</b>	<b>2 376 914,41</b>



## SECTION D'INVESTISSEMENT

Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
165	DVEC	CAUTIONS VERSEES	17 500,00	17 500,00
1687	DVEC	AUTRES DETTES	1 566 809,18	1 653 749,58
<b>Total 16 - Emprunts et dettes assimilées</b>			<b>1 584 309,18</b>	<b>1 671 249,58</b>
2031	CEEC	ETUDES	0,00	7 200,00
2031	CEEC	ETUDES	0,00	13 200,00
2031	CEEC	ETUDES	0,00	6 000,00
<b>Total 20 - Immobilisations incorporelles</b>			<b>0,00</b>	<b>26 400,00</b>
2135	CEEC	INSTAL. GEN., AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CO	0,00	5 000,00
2181	COWO	INSTAL. GEN., AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DIVERS	10 000,00	0,00
2181	CEEC	INSTAL. GEN., AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DIVERS	3 000,00	170,00
2183	CEEC	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 350,00	1 500,00
2184	CEEC	INSTAL. GEN., AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CO	2 000,00	0,00
<b>Total 21 - Immobilisations corporelles</b>			<b>16 350,00</b>	<b>6 670,00</b>
2315	CEEC	RESTES A REALISER N - 1	334 239,08	2 073,19
2315	CEEC	INSTALLATIONS, MATERIELS ET OUTILLAGES TECHNIQUE	5 000,00	0,00
2315	CEEC	INSTALLATIONS, MATERIELS ET OUTILLAGES TECHNIQUE	90 000,00	0,00
2315	CEEC	IMMOBILISATION EN COURS	150 000,00	0,00
<b>Total 23 - Immobilisations en cours</b>			<b>579 239,08</b>	<b>2 073,19</b>
2138	DVEC	AUTRES CONSTRUCTIONS	1 001 322,00	0,00
<b>Total 041 - Opérations d'ordre patrimoniales</b>			<b>1 001 322,00</b>	<b>0,00</b>
001	DVEC	RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	872 928,75	0,00
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>			<b>872 928,75</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Dépenses</b>			<b>4 054 149,01</b>	<b>1 706 392,77</b>
1068	DVEC	AFFECTATION DU RESULTAT	928 252,83	0,00
<b>Total 10 - Dotations</b>			<b>928 252,83</b>	<b>0,00</b>
1311	CEEC	RESTES A REALISER N - 1	407 715,00	128 800,00
1312	CEEC	SUBVENTION REGION	470 845,00	0,00
<b>Total 13 - Subventions d'investissement</b>			<b>878 560,00</b>	<b>128 800,00</b>
165	CEEC	CAUTIONS RECUES	17 500,00	17 500,00
<b>Total 16 - Immobilisations corporelles</b>			<b>17 500,00</b>	<b>17 500,00</b>
2115	DVEC	TERRAINS BATIS	319 000,00	0,00
28121	DVEC	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	86 000,00	166 000,00
<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>405 000,00</b>	<b>166 000,00</b>
021	DVEC	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	823 514,18	782 226,41
<b>Total 021 - Virement de la section d'exploitation</b>			<b>823 514,18</b>	<b>782 226,41</b>
238	DVEC	AVANCES ET ACOMPTES	1 001 322,00	0,00
<b>Total 041 - Opérations d'ordre patrimoniales</b>			<b>1 001 322,00</b>	<b>0,00</b>
001	DVEC	RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	0,00	611 866,36
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>			<b>0,00</b>	<b>611 866,36</b>
<b>Total Recettes</b>			<b>3 125 896,18</b>	<b>1 706 392,77</b>

#### 4 – PISCINES

Ce budget annexe « piscines » retrace l'ensemble des dépenses et recettes de fonctionnement et d'investissement nécessaires au bon fonctionnement des deux piscines :

- Piscine Aquamaris à Cordemais
- Piscine du Lac à Savenay

La vue d'ensemble des 2 sections du budget reprenant les 2 équipements se présente ainsi :

##### SECTION DE FONCTIONNEMENT

Libellé chapitres	Prévisions 2022	Prévisions 2023
Total 011 - Charges à caractère général	510 700,00	519 374,00
Total 012 - Charges de personnel	567 500,00	586 250,00
Total 65 - Autres charges de gestion courante	600 000,00	711 000,00
Total 67 - Charges exceptionnelles	13 965,04	5 000,00
Total 042 - Opérations d'ordre de section à section	22 600,00	24 300,00
Total 023 - Virement à la section d'investissement	291 676,76	0,00
Total 002 - Résultat de fonctionnement reporté	58 537,99	0,00
<b>Total Dépenses</b>	<b>2 064 979,79</b>	<b>1 845 924,00</b>
Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	250 000,00	250 000,00
Total 74 - Dotations, subventions et participations	13 500,00	20 500,00
Total 75 - Autres produits de gestion courante	1 771 479,79	1 575 424,00
Total 77 - Produits exceptionnels	30 000,00	0,00
Total 013 - Atténuation de charges	0,00	0,00
Total 002 - Résultat de fonctionnement reporté	0,00	0,00
<b>Total Recettes</b>	<b>2 064 979,79</b>	<b>1 845 924,00</b>

##### SECTION D'INVESTISSEMENT

Libellé chapitres	Prévisions 2022	Prévisions 2023
Total 20 - Immobilisations incorporelles	9 562,95	16 300,00
Total 21 - Immobilisations corporelles	345 791,32	347 450,96
Total 23 - Travaux en cours	1 169,49	878 000,00
Total 001 - Résultat d'investissement reporté	0,00	31 663,77
<b>Total Dépenses</b>	<b>356 523,76</b>	<b>1 273 414,73</b>
Total 10 - Dotations, réserves	26 125,55	136 886,56
Total 13 - Subventions d'immobilisation	0,00	1 112 228,17
Total 040 - Opérations d'ordre de section à section	22 600,00	24 300,00
Total 021 - Virement de la section de fonctionnement	291 676,76	0,00
Total 001 - Résultat d'investissement reporté	16 121,45	0,00
<b>Total Recettes</b>	<b>356 523,76</b>	<b>1 273 414,73</b>



## 1. Aquamaris

### a. Section de fonctionnement

Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2022, ce centre aquatique est géré dans le cadre d'une délégation de service public. La société Vert Marine est le délégataire. La section de fonctionnement s'équilibre à la somme de 765 266.84 €.

#### Les dépenses

- La gestion étant déléguée, la poste la plus importante des dépenses de fonctionnement de cette piscine est constituée de la subvention d'équilibre versée à la société délégataire (711 000 €). La somme est en augmentation pour tenir compte des modalités d'actualisation de la subvention qui excluent pour 2022 et 2023 l'évolution du coût de l'énergie. Pour ces 2 exercices, cette évolution (au-delà de ce qui est prévu dans le contrat de la DSP) est prise en charge par Estuaire et Sillon.
- Certaines dépenses d'entretien restent à la charge de la collectivité (entretien des espaces verts, divers travaux d'entretien sur le bâtiment, ...). Une somme de 7 554.84 € répartie sur plusieurs articles est prévue pour y faire face.
- 31 622 € sont prévus pour prendre en charge le transport des élèves des établissements scolaires du territoire de la Communauté de Communes et 1 000 € pour faire face à des charges exceptionnelles.

#### Les recettes

Les recettes des usagers sont perçues directement par Vert Marine. Les recettes sont constituées :

- De la subvention d'équilibre du budget principal, 702 431.84 €.
- De la redevance versée par Vert Marine au titre de l'occupation de l'équipement dont il a la gestion, 55 335 €.
- De la participation du Département pour l'occupation de lignes d'eau par les collègues, 7 500 €.

### b. La section d'investissement

Le détail des nouvelles dépenses d'équipement de la section (741 300 €) et des Restes A Réaliser (62 902.38 €) est retrace dans le budget ci-après. Le principal investissement prévu est le remplacement du mode de chauffage de la piscine.

Le déficit attendu pour 2022 est budgété à hauteur de 48 062.42 €.

Cette section est financée par :

- L'affectation de l'excédent de fonctionnement de 2022, 59 055.18 €.
- Un fonds de concours versé par le budget principal de 775 959.62 €.
- La contrepartie des amortissements (14 100 €).



**BUDGET ANNEXE PISCINE AQUAMARIS 2023**

**SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Fonction	Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
413	61521	AQUA	TERRAINS	6 500,00	0,00
413	615221	AQUA	BATIMENTS	49 000,00	5 264,84
413	615232	AQUA	VOIRIES	0,00	2 000,00
413	61558	AQUA	AUTRES BIENS MOBILIERS	1 500,00	0,00
413	6156	AQUA	MAINTENANCE	2 000,00	280,00
413	6247	AQUA	TRANSPORT COLLECTIF	30 000,00	31 622,00
<b>Total 011 - Charges à caractère général</b>				<b>89 000,00</b>	<b>39 166,84</b>
413	6574	AQUA	SUBVENTION D'EQUILIBRE	600 000,00	711 000,00
<b>Total 65 - Autres charges de gestion courante</b>				<b>600 000,00</b>	<b>711 000,00</b>
413	673	AQUA	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	0,00
413	678	AQUA	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000,00	1 000,00
<b>Total 67 - Charges exceptionnelles</b>				<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>
413	6811	AQUA	AMORTISSEMENTS	14 400,00	14 100,00
<b>Total 042 - Opérations d'ordre de section à section</b>				<b>14 400,00</b>	<b>14 100,00</b>
413	023	AQUA	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	184 150,20	0,00
<b>Total 023 - Virement à la section d'investissement</b>				<b>184 150,20</b>	<b>0,00</b>
413	002	AQUA	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	78 288,30	0,00
<b>Total 002 - Résultat de fonctionnement reporté</b>				<b>78 288,30</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Dépenses</b>				<b>966 838,50</b>	<b>765 266,84</b>
413	70631	AQUA	REDEVANCES A CARACTERE SPORTIF	0,00	0,00
<b>Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
413	7473	AQUA	DEPARTEMENTS	0,00	7 500,00
<b>Total 74 - Dotations, subventions et participations</b>				<b>0,00</b>	<b>7 500,00</b>
413	7552	AQUA	SUBVENTION DU BUDGET PRINCIPAL	759 385,50	702 431,84
413	757	AQUA	REDEVANCE VERSEE PAR LES CONCESSIONNAIRES	54 453,00	55 335,00
413	7588	AQUA	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	123 000,00	0,00
<b>Total 75 - Autres produits de gestion courante</b>				<b>936 838,50</b>	<b>757 766,84</b>
413	7711	AQUA	DEDITS ET PENALITES PERCUES	30 000,00	0,00
<b>Total 77 - Produits exceptionnels</b>				<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>
413	002	AQUA	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	0,00
<b>Total 002 - Résultat fonctionnement reporté</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Recettes</b>				<b>966 838,50</b>	<b>765 266,84</b>

**SECTION D'INVESTISSEMENT**

Fonction	Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
413	2031	AQUA	RESTES A REALISER N - 1	0,00	900,00
413	2031	AQUA	ETUDES	9 000,00	7 000,00
<b>Total 20 - Immobilisations incorporelles</b>				<b>9 000,00</b>	<b>7 900,00</b>
413	2135	AQUA	RESTES A REALISER N - 1	16 768,06	4 580,00
413	2135	AQUA	RESTES A REALISER N - 1	0,00	1 070,50
413	2135	AQUA	RESTES A REALISER N - 1	0,00	14 789,99
413	2135	AQUA	RESTES A REALISER N - 1	0,00	4 356,01
413	2135	AQUA	RESTES A REALISER N - 1	0,00	6 890,00
413	2135	AQUA	RESTES A REALISER N - 1	0,00	438,75
413	2135	AQUA	RESTES A REALISER N - 1	0,00	164,53
413	2135	AQUA	RESTES A REALISER N - 1	0,00	27 707,40
413	2135	AQUA	RESTES A REALISER N - 1	0,00	2 005,20
413	2135	AQUA	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	35 000,00	38 500,00
413	2135	AQUA	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	50 000,00	20 800,00
413	2135	AQUA	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	4 500,00	16 750,00
413	2135	AQUA	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	15 000,00	6 250,00
413	2135	AQUA	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	16 000,00	1 700,00
413	2135	AQUA	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	15 000,00	0,00
413	2135	AQUA	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	3 000,00	0,00
413	2135	AQUA	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	6 500,00	0,00
413	2135	AQUA	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	7 500,00	6 300,00
413	2135	AQUA	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	2 500,00	0,00
413	2135	AQUA	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	5 000,00	0,00
413	2135	AQUA	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	10 000,00	0,00
<b>Total 21 - Immobilisations corporelles</b>				<b>186 768,06</b>	<b>152 302,38</b>
413	2315	AQUA	IMMOBILISATIONS EN COURS - INSTAL., MATERIEL ET OU	929,49	644 000,00
<b>Total 23 - Travaux en cours</b>				<b>929,49</b>	<b>644 000,00</b>
413	001	AQUA	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	48 062,42
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>				<b>0,00</b>	<b>48 062,42</b>
<b>Total Dépenses</b>				<b>196 697,55</b>	<b>852 264,80</b>
413	1068	AQUA	AFFECTATION RESULTATS ANTERIEURS	0,00	59 055,18
<b>Total 10 - Dotations, réserves</b>				<b>0,00</b>	<b>59 055,18</b>
413	13251	AQUA	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL	0,00	775 959,62
413	1328	AQUA	AUTRES SUBVENTIONS	0,00	3 150,00
<b>Total 13 - Subventions d'immobilisations</b>				<b>0,00</b>	<b>779 109,62</b>
413	2811	AQUA	AMORTISSEMENTS	14 400,00	14 100,00
<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>				<b>14 400,00</b>	<b>14 100,00</b>
413	021	AQUA	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	184 150,20	0,00
<b>Total 021 - Virement de la section de fonctionnement</b>				<b>184 150,20</b>	<b>0,00</b>
413	001	AQUA	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	-1 852,65	0,00
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>				<b>-1 852,65</b>	<b>0,00</b>
<b>Total recettes</b>				<b>196 697,55</b>	<b>852 264,80</b>



## 2. Piscine du Lac

### c. Section de fonctionnement

Cette piscine est gérée en régie par du personnel communautaire. La section de fonctionnement s'équilibre à la somme de 1 080 657.16 €.

#### Les dépenses

- Le principal poste de dépenses est constitué par les charges de personnel de la piscine. Il comprend des dépenses reversées sur le budget principal (570 000 €) et des charges annexes payées directement sur ce budget (16 250 €).
- Le second poste de dépenses est constitué des fluides (électricité, chauffage, eau) pour 285 590 € (202 500 € en 2022).
- Un troisième poste est relativement conséquent et composé des prestations de service et maintenance dont le budget a la charge (113 037.16 €). Il s'agit des prestations assurées entre autres par Innovalys, Cofely, Exelium, Otis, Mismo, Qualiconsult, ADS,...
- A l'instar de la piscine Aquamaris, les dépenses comprennent la prise en charge du transport des élèves des établissements scolaires du territoire de la Communauté de Communes (42 930 €).
- Le reste des dépenses à caractère général (38 650 €) est constitué des crédits prévus pour assurer le fonctionnement normal de la piscine (petit équipement, produits de traitement et équipements spécifiques et autres entretien, communication, assurances, .....).
- Une somme de 4 000 € est budgétée pour faire face à d'éventuelles demandes de remboursement en cas de fermeture temporaire de l'établissement.

#### Les recettes

- Les recettes sont constituées des droits d'entrée (250 000 €).
- Des participations du Département (5 000 €), de la Région (7 000 €).
- Le FCTVA calculé sur l'entretien du bâtiment (1 000 €).
- La subvention émanant du budget principal (817 657.16 €).

### d. La section d'investissement

Le détail des nouvelles dépenses d'équipement de la section (408 114 €) est retracé dans le budget ci-après. S'y ajoute les Restes A Réaliser (31 834.58 €).

Cette section est financée par :

- L'affectation de l'excédent de fonctionnement de 2022, 7 433.85 €.
- Le FCTVA pour 70 512.36 €.
- Un fonds de concours versé par le budget principal de 330 553.72 €.
- Un reliquat de subvention pour 3 150 €.
- La contrepartie des amortissements (10 200 €).



PISCINE DU LAC 2023

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Fonction	Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
413	60611	PILAC	EAU ET ASSAINISSEMENT	40 000,00	30 000,00
413	60612	PILAC	ENERGIE - ELECTRICITE	115 000,00	151 352,00
413	60621	PILAC	COMBUSTIBLES	47 500,00	104 238,00
413	60623	PILAC	ALIMENTATION	500,00	250,00
413	60628	PILAC	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	750,00	750,00
413	60631	PILAC	FOURNITURES D'ENTRETIEN	6 000,00	6 000,00
413	60632	PILAC	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	10 000,00	8 500,00
413	60632	PILAC	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	5 200,00	2 500,00
413	60636	PILAC	VETEMENTS DE TRAVAIL	5 050,00	3 000,00
413	6064	PILAC	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 000,00	1 500,00
413	611	PILAC	CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	15 000,00	14 800,00
413	611	PILAC	CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	2 200,00	1 000,00
413	61521	PILAC	TERRAINS	1 000,00	0,00
413	615221	PILAC	BATIMENTS PUBLICS	45 500,00	29 112,16
413	615232	PILAC	ENTRETIEN RESEAUX	800,00	0,00
413	6156	PILAC	MAINTENANCE	0,00	5 000,00
413	6156	PILAC	MAINTENANCE	60 000,00	63 125,00
413	6161	PILAC	ASSURANCE RC	2 500,00	3 000,00
413	6182	PILAC	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	200,00	0,00
413	6184	PILAC	VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	1 000,00	500,00
413	6231	PILAC	ANNONCES ET INSERTIONS	500,00	500,00
413	6232	PILAC	FETES ET CEREMONIES	1 000,00	1 100,00
413	6236	PILAC	CATALOGUES ET IMPRIMES	4 000,00	1 000,00
413	6247	PILAC	TRANSPORTS COLLECTIFS	40 000,00	42 930,00
413	6257	PILAC	RECEPTIONS	3 000,00	1 500,00
413	6261	PILAC	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	500,00	0,00
413	6262	PILAC	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	5 000,00	4 050,00
413	627	PILAC	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	1 000,00	1 000,00
413	6283	PILAC	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	4 000,00	3 000,00
413	6284	PILAC	REDEVANCE POUR SERVICE RENDU	1 500,00	500,00
			<b>Total 011 - Charges à caractère général</b>	<b>421 700,00</b>	<b>480 207,16</b>
413	6215	PILAC	TRAITEMENT DU PERSONNEL	551 000,00	570 000,00
413	6218	PILAC	PERSONNEL EXTERIEUR	5 000,00	5 000,00
413	6455	PILAC	ASSURANCE DU PERSONNEL	10 000,00	10 000,00
413	6475	PILAC	MEDECINE DU TRAVAIL	500,00	250,00
413	6488	PILAC	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 000,00	1 000,00
			<b>Total 012 - Charges de personnel</b>	<b>567 500,00</b>	<b>586 250,00</b>
413	673	PILAC	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	10 000,00	2 000,00
413	678	PILAC	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 965,04	2 000,00
			<b>Total 67 - Charges exceptionnelles</b>	<b>12 965,04</b>	<b>4 000,00</b>
413	6811	PILAC	AMORTISSEMENTS	8 200,00	10 200,00
			<b>Total 042 - Opérations d'ordre de section à section</b>	<b>8 200,00</b>	<b>10 200,00</b>
413	023	PILAC	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	107 526,56	0,00
			<b>Total 023 - Virement à la section d'investissement</b>	<b>107 526,56</b>	<b>0,00</b>
413	002	PILAC	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	-19 750,31	0,00
			<b>Total 002 - Résultat de fonctionnement reporté</b>	<b>-19 750,31</b>	<b>0,00</b>
			<b>Total Dépenses</b>	<b>1 098 141,29</b>	<b>1 080 657,16</b>
413	70631	PILAC	A CARACTERE SPORTIF	250 000,00	250 000,00
			<b>Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>
413	744	PILAC	FACTVA	1 000,00	1 000,00
413	7472	PILAC	REGION	5 500,00	5 000,00
413	7473	PILAC	DEPARTEMENT	7 000,00	7 000,00
			<b>Total 74 - Dotations, subventions et participations</b>	<b>13 500,00</b>	<b>13 000,00</b>
413	7552	PILAC	SUBVENTION DU BUDGET PRINCIPAL	834 641,29	817 657,16
			<b>Total 75 - Autres produits de gestion courante</b>	<b>834 641,29</b>	<b>817 657,16</b>
413	773	PILAC	ANNULATION MANDATS EXERCICES ANTERIEURS	0,00	0,00
413	7788	PILAC	AUTRES RECETTES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	0,00	0,00
			<b>Total 77 - Produits exceptionnels</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
413	6419	PILAC	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	0,00	0,00
			<b>Total 013 - Atténuation de charges</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
413	002	PILAC	RESULTATS DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	0,00
			<b>Total 002 - Résultat de fonctionnement reporté</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Total Recettes</b>	<b>1 098 141,29</b>	<b>1 080 657,16</b>



## SECTION D'INVESTISSEMENT

Fonction	Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
413	2031	PILAC	ETUDES	562,95	8 400,00
	<b>Total 20 - Immobilisations incorporelles</b>			<b>562,95</b>	<b>8 400,00</b>
413	2135	PILAC	RESTES A REALISER N - 1	10 248,26	8 929,44
413	2135	PILAC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	11 412,00
413	2135	PILAC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	4 323,00
413	2184	PILAC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	3 030,02
413	2188	PILAC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	3 187,32
413	2188	PILAC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	952,80
413	2135	PILAC	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	0,00	30 000,00
413	2135	PILAC	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	2 000,00	3 500,00
413	2135	PILAC	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	10 000,00	25 000,00
413	2135	PILAC	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	8 000,00	18 000,00
413	2135	PILAC	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	40 000,00	10 000,00
413	2135	PILAC	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	3 500,00	2 000,00
413	2135	PILAC	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	25 000,00	7 500,00
413	2135	PILAC	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	0,00	20 000,00
413	2135	PILAC	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	5 000,00	6 500,00
413	2135	PILAC	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	3 000,00	0,00
413	2135	PILAC	INST AGENCEMENT AMENAG CONSTR	27 000,00	0,00
413	2183	PILAC	MATERIEL INFORMATIQUE	2 725,00	800,00
413	2184	PILAC	MOBILIER	500,00	0,00
413	2184	PILAC	MOBILIER	5 000,00	0,00
413	2184	PILAC	MOBILIER	0,00	4 000,00
413	2184	PILAC	MOBILIER	5 500,00	7 500,00
413	2188	PILAC	AUTRES MATERIELS	3 000,00	3 000,00
413	2188	PILAC	AUTRES MATERIELS	0,00	1 450,00
413	2188	PILAC	AUTRES MATERIELS	0,00	1 700,00
413	2188	PILAC	AUTRES MATERIELS	0,00	1 620,00
413	2188	PILAC	AUTRES MATERIELS	0,00	7 044,00
413	2188	PILAC	AUTRES MATERIELS	8 550,00	6 500,00
413	2188	PILAC	AUTRES MATERIELS	0,00	3 600,00
413	2188	PILAC	AUTRES MATERIELS	0,00	3 600,00
	<b>Total 21 - Immobilisations corporelles</b>			<b>159 023,26</b>	<b>195 148,58</b>
413	2315	PILAC	IMMOBILISATIONS EN COURS - INSTAL., MATERIEL ET OU	240,00	42 000,00
413	2315	PILAC	IMMOBILISATIONS EN COURS - INSTAL., MATERIEL ET OU	0,00	42 000,00
413	2315	PILAC	IMMOBILISATIONS EN COURS - INSTAL., MATERIEL ET OU	0,00	150 000,00
	<b>Total 23 - Travaux en cours</b>			<b>240,00</b>	<b>234 000,00</b>
413	001	PILAC	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	-16 398,65
	<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>			<b>0,00</b>	<b>-16 398,65</b>
			<b>Total Dépenses</b>	<b>159 826,21</b>	<b>421 149,93</b>
413	10222	PILAC	FCTVA	26 125,55	70 397,53
413	1068	PILAC	AFFECTATION RESULTATS ANTERIEURS	0,00	7 433,85
	<b>Total 10 - Dotations, réserves</b>			<b>26 125,55</b>	<b>77 831,38</b>
413	13251	PILAC	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL	0,00	329 968,55
413	1328	PILAC	SUBVENTIONS AUTRES	0,00	3 150,00
	<b>Total 13 - Subventions d'immobilisations</b>			<b>0,00</b>	<b>333 118,55</b>
413	2811	PILAC	AMORTISSEMENTS	8 200,00	10 200,00
	<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>8 200,00</b>	<b>10 200,00</b>
413	021	PILAC	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	107 526,56	0,00
	<b>Total 021 - Virement de la section de fonctionnement</b>			<b>107 526,56</b>	<b>0,00</b>
413	001	PILAC	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	17 974,10	0,00
	<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>			<b>17 974,10</b>	<b>0,00</b>
			<b>Total recettes</b>	<b>159 826,21</b>	<b>421 149,93</b>

## 5 – VENTE ELECTRICITE

Ce budget annexe « vente électricité » enregistre les dépenses et recettes liées à la revente d'électricité produite par les panneaux photovoltaïques situés sur le local du CLSH des Buissonnets, à la Portrais et à la Folaine.

La section d'exploitation s'équilibre à la somme de 106 845.57 €.

### 1. Dépenses d'exploitation

Les crédits prévus pour les dépenses de charges à caractère général (3 100 €) couvrent l'électricité, l'entretien courant, La maintenance des panneaux photovoltaïques et la téléphonie.

En dépenses d'exploitation figure également le report du déficit attendu de la section de l'exercice précédent (71 445.57 €).

Enfin, sont également budgétées les sommes nécessaires à la comptabilisation des dotations aux amortissements (32 300 €).

### 2. Recettes d'exploitation

Les recettes de la section d'exploitation sont composées des reversements d'EDF (40 000 €) ainsi que de recettes exceptionnelles (66 845.57 €).

### 3. La section d'investissement

Les recettes comprennent les résultats des exercices antérieurs reportés et attendus (330 575.14 €) et la contrepartie des dotations aux amortissements (32 300 €). Pour équilibrer la section, une somme est budgétée au compte 2315 à hauteur de 362 875.14 €.

Il convient de noter que le budget est déficitaire en section d'exploitation compte tenu des reports, chaque année, de déficits antérieurs. A contrario, du fait de la comptabilisation des dotations aux amortissements et l'absence de dépenses d'équipement, le budget est structurellement excédentaire en section d'investissement.



**BUDGET ANNEXE VENTE ELECTRICITE 2023**

**SECTION D'EXPLOITATION**

Compte	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
6061	ELECTRICITE	2 000,00	1 800,00
61521	BATIMENTS PUBLICS	1 000,00	0,00
6156	BATIMENTS PUBLICS	400,00	400,00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 000,00	900,00
<b>Total 011 - Charges à caractère général</b>		<b>4 400,00</b>	<b>3 100,00</b>
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	26 500,00	0,00
<b>Total 67 - Charges exceptionnelles</b>		<b>26 500,00</b>	<b>0,00</b>
6811	AMORTISSEMENTS	32 300,00	32 300,00
<b>Total 042 - Opérations d'ordre de section à section</b>		<b>32 300,00</b>	<b>32 300,00</b>
002	RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	43 755,53	71 445,57
<b>Total 002 - Résultat d'exploitation reporté</b>		<b>43 755,53</b>	<b>71 445,57</b>
<b>Total Dépenses</b>		<b>106 955,53</b>	<b>106 845,57</b>
7011	VENTE ELECTRICITE	40 000,00	40 000,00
<b>Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>		<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	66 955,53	66 845,57
<b>Total 77 - Recettes exceptionnelles</b>		<b>66 955,53</b>	<b>66 845,57</b>
<b>Total Recettes</b>		<b>106 955,53</b>	<b>106 845,57</b>

**SECTION D'INVESTISSEMENT**

Compte	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
2315	INSTALLATIONS	330 618,14	362 875,14
<b>Total 23 - Travaux en cours</b>		<b>330 618,14</b>	<b>362 875,14</b>
<b>Total Dépenses</b>		<b>330 618,14</b>	<b>362 875,14</b>
28188	AMORTISSEMENTS	32 300,00	32 300,00
<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>		<b>32 300,00</b>	<b>32 300,00</b>
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	298 318,14	330 575,14
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>		<b>298 318,14</b>	<b>330 575,14</b>
<b>Total recettes</b>		<b>330 618,14</b>	<b>362 875,14</b>

## 6 – LE BUDGET GESTION DES DECHETS

La proposition de budget figure ci-dessous.

### 1. Dépenses d'exploitation

La section d'exploitation s'équilibre à la somme de 5 388 914.42 €.

**Les postes de dépenses des charges à caractère général** les plus importants sont les prestations de service (article 611) :

- 392 400 € pour la collecte des OMR et du tri sur les 3 communes ex-CE.
- 174 000 € pour la collecte des colonnes du papier et du verre des 11 communes.
- 362 000 € pour le gardiennage des 4 déchetteries et de l'aire de Malville,

Pour le reste, les postes les plus importants sont :

- L'achat de sacs jaunes : 57 000 €.
- 73 616 € d'achat de composteurs et bio-seaux (donnant lieu à recettes par ailleurs).
- L'entretien du matériel roulant pour 54 500 €.
- Le carburant pour 91 750 €.
- 150 000 € de remboursement de frais à la Communauté de Communes de Pontchâteau-St Gildas, gestionnaire de la plateforme de compostage de Campbon.
- 70 000 € pour des études sur la refonte des circuits et sur l'optimisation du fonctionnement du service.
- Les prévisions restantes (211 348 €) correspondent aux diverses dépenses (prestations de services, entretien du matériel, affranchissement, maintenance, ...) auxquelles doit faire face le service pour son bon fonctionnement.

**Les frais de personnels** sont estimés à 872 100.42 € :

CA réalisé 2022 (hors 62)	664 700,42 €
Coût des évolutions 2022-2023	207 400,00 €
Poste de chef d'équipe - Promu le 15/03/22	5 000,00 €
Poste ripeur vacant pourvu début 2023	30 000,00 €
Ripeur arrivé le 01/02/22	3 000,00 €
C/ 6215 – Agent chargé d'accueil refacturé par le budget principal (40 %)	14 500,00 €
C/ 6218 - Personnel extérieur	142 100,00 €
C/ 6475 - Médecine professionnelle	500,00 €
C/ 648 - Assurance statutaire (3.41 % des CNRACL)	11 000,00 €
C/ 648 - Chèques Cadeaux	1 300,00 €
<b>Total 2023</b>	<b>872 100,42 €</b>

**Les autres charges de gestion courante** comprennent principalement :

- 2 435 000 € pour la participation au Syndicat Mixte Centre-Nord Atlantique (SMCNA) concernant les prestations de cette année. A noter que des prestations antérieurement payées sur le chapitre 011 sont réglées sur ce chapitre (939 000 €).
- 33 200 € pour la recyclerie de Savenay et la matériauthèque.
- 15 000 € de provision pour les intérêts de la ligne de trésorerie.
- 11 000 € au titre des annulations de titres sur les exercices antérieurs ou d'admissions en non-valeur.
- 386 000 € de dotations aux amortissements.



## 2. Recettes d'exploitation

Les recettes attendues du budget sont constituées :

- Du produit de l'activité de collecte et de traitement perçu auprès des usagers : 4 015 979.66 €.
- De recettes perçues au titre des activités annexes (produits du tri et des déchetteries, ...), 367 300 €.
- Des reversements des éco-organismes, 593 400 €.
- De la refacturation de personnel à l'encontre du budget principal, 40 770 €.
- De recettes diverses (produits exceptionnels, quote-part du transfert des subventions, remboursement affranchissement par le Trésor, ...), 41 400 €.
- D'indemnisation par l'assurance statutaire, 6 000 €.
- Du report en recettes d'exploitation de l'excédent attendu pour 2022, 324 064.76 €.

## 3. Section d'investissement

Elle s'équilibre à la somme de 789 438.59 €.

Les dépenses sont constituées de :

- Restes à réaliser à hauteur de 102 423.76 € (équipement de véhicules et commande de bacs jaunes).
- 602 214.83 € de dépenses d'équipement dont le détail figure dans le budget annexé.
- 50 000 € de dépenses imprévues pour faire face à toute éventualité.
- 25 000 € pour rembourser la dette contractée auprès du budget principal de l'ex-Loire et Sillon.
- La contrepartie de la quote-part de transfert des subventions, 9 800 €.

Les recettes sont composées de :

- Du résultat positif d'investissement attendu pour 2022 de 293 438.59 €.
- De subventions à recevoir pour l'achat d'un véhicule électrique et de bacs jaunes, 110 000 €.
- De la contrepartie des dotations aux amortissements, 386 000 €.

**BUDGET ANNEXE DECHETS 2023**

**SECTION D'EXPLOITATION**

Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
6061	21COLR	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	2 500,00	4 000,00
6063	11STRU	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	61 902,00	200,00
6063	21COLR	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	6 600,00	12 500,00
6063	23CONT	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	56 221,00	57 000,00
6063	31COLS	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	3 131,00	3 100,00
6063	41DECH	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	2 121,00	2 200,00
6063	6PREV	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	71 218,00	73 616,00
6064	11STRU	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	200,00	250,00
6066	21COLR	CARBURANTS	80 350,00	63 600,00
6066	31COLS	CARBURANTS	10 650,00	28 150,00
6068	21COLR	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	200,00	200,00
611	21COLP	PRESTATIONS DE SERVICES	403 000,00	391 800,00
611	22TRAI	PRESTATIONS DE SERVICES	200 000,00	600,00
611	32TRAI	PRESTATIONS DE SERVICES	130 000,00	0,00
611	31COLS	PRESTATIONS DE SERVICES	158 000,00	174 000,00
611	41DECH	PRESTATIONS DE SERVICES	825 000,00	362 000,00
611	6 PREV	PRESTATIONS DE SERVICES	15 000,00	0,00
611	21COLR	PRESTATIONS DE SERVICES	1 680,00	1 680,00
6135	23CONT	LOCATIONS MOBILIERES	13 500,00	20 000,00
6135	31COLS	LOCATIONS MOBILIERES	3 000,00	6 600,00
61521	21COLR	BATIMENTS PUBLICS	2 000,00	7 400,00
61521	41DECH	BATIMENTS PUBLICS	5 000,00	8 000,00
61521	11STRU	MAINTENANCE	300,00	0,00
61523	21COLR	VOIES ET RESEAUX	2 000,00	1 000,00
61551	21COLR	MATERIEL ROULANT	46 000,00	46 500,00
61551	31COLS	MATERIEL ROULANT	4 000,00	8 000,00
61558	21COLR	AUTRES BIENS MOBILIERS	1 500,00	4 000,00
61558	41DECH	AUTRES BIENS MOBILIERS	500,00	0,00
6156	11STRU	MAINTENANCE	1 200,00	1 300,00
6156	21COLR	MAINTENANCE	26 354,00	20 868,00
6156	COM	MAINTENANCE	0,00	1 000,00
6156	41DECH	MAINTENANCE	12 500,00	4 000,00
6161	11STRU	ASSURANCES VEHICULES	5 500,00	20 000,00
617	11STRU	FRAIS D'ETUDES	33 100,00	70 000,00
618	11STRU	DIVERS	1 000,00	1 000,00
618	21COLR	DIVERS	3 000,00	10 400,00
6226	21COLR	HONORAIRES	10 000,00	0,00



6231	21COLR	ANNONCES ET INSERTIONS	1 400,00	1 000,00
6233	6PREV	FOIRES ET EXPOSITIONS	4 000,00	10 500,00
6233	5COM	FOIRES ET EXPOSITIONS	0,00	2 500,00
6236	114RI	CATALOGUES ET IMPRIMES	7 800,00	9 300,00
6236	21COLR	CATALOGUES ET IMPRIMES	1 000,00	1 150,00
6236	23CONT	CATALOGUES ET IMPRIMES	4 200,00	3 100,00
6236	33CONT	CATALOGUES ET IMPRIMES	800,00	4 000,00
6236	41DECH	CATALOGUES ET IMPRIMES	1 000,00	800,00
6236	5COM	CATALOGUES ET IMPRIMES	6 720,00	4 900,00
6236	6PREV	CATALOGUES ET IMPRIMES	9 750,00	4 750,00
6247	6PREV	TRANSPORTS COLLECTIFS DU PERSONNEL	1 600,00	500,00
6251	11STRU	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	300,00	1 700,00
6251	21COLR	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	200,00	0,00
6261	114RI	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	25 800,00	23 000,00
6262	11STRU	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	4 500,00	6 600,00
6262	21COLR	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	3 750,00	900,00
6262	31COLS	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 490,00	350,00
6262	41DECH	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	2 660,00	2 700,00
627	114RI	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	2 600,00	3 000,00
62878	43TRAI	REMBOURSEMENTS DE FRAIS A DES TIERS	205 000,00	150 000,00
6358	21COLR	AUTRES DROITS	1 000,00	900,00
<b>Total 011 - Charges à caractère général</b>			<b>2 483 797,00</b>	<b>1 636 614,00</b>
6215	OM	PERSONNEL CCES BUDGET PRINCIPAL	17 650,00	14 500,00
6218	21COLR	AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	109 900,00	142 100,00
64.....	11STRU	PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE	666 868,60	702 700,42
6475	21COLR	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 000,00	500,00
648	21COLR	AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	8 850,68	11 000,00
648	21COLR	AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	1 500,00	1 300,00
<b>Total 012 - Charges de personnels</b>			<b>805 769,28</b>	<b>872 100,42</b>
6541	114RI	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	2 000,00	3 000,00
6542	114RI	CREANCES ETEINTES	2 000,00	3 000,00
658	23TRAI	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	576 000,00	599 000,00
658	23TRAI	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	292 000,00	307 000,00
658	6PREV	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	15 400,00	33 200,00
658	32TRAI	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	173 800,00	252 000,00
658	22TRAI	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,00	222 000,00
658	32TRAI	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,00	150 000,00
658	43TRAI	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,00	526 000,00
658	6PREV	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,00	41 000,00
658	43TRAI	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	375 000,00	338 000,00
<b>Total 65 - Autres Charges gestion courante</b>			<b>1 436 200,00</b>	<b>2 474 200,00</b>
66111	OM	INTERETS DE LA DETTE	2 500,00	15 000,00
<b>Total 66 - Charges financières</b>			<b>2 500,00</b>	<b>15 000,00</b>
673	114RI	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	9 000,00	5 000,00
<b>Total 67 - Charges Exceptionnelles</b>			<b>9 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
6811	11STRU	AMORTISSEMENTS	259 287,00	386 000,00
<b>Total 042 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>259 287,00</b>	<b>386 000,00</b>
022	OM	DEPENSES IMPREVUES	0,00	0,00
<b>Total 022 - Dépenses imprévues</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
023	OM	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00
<b>Total 023 - Virement à la section d'investissement</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
002	OM	RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	292 910,44	0,00
<b>Total 002 - Résultat d'exploitation reporté</b>			<b>292 910,44</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Dépenses</b>			<b>5 289 463,72</b>	<b>5 388 914,42</b>

64198	21COLR	REMBOURSEMENTS CHARGE PERSONNEL	6 000,00	6 000,00
<b>Total 013 - Atténuation charges</b>			<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>
706	113FINDCH	PRESTATIONS DE SERVICES	48 000,00	36 000,00
706	114RI	PRESTATIONS DE SERVICES	3 950 652,72	3 979 979,66
7084	11STRU	FACTURATION FRAIS DE PERSONNEL	40 170,00	40 770,00
7088	75VTE	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	279 347,00	367 300,00
<b>Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>			<b>4 318 169,72</b>	<b>4 424 049,66</b>
74	10SOU	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	533 600,00	593 400,00
74	43TRAI	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	32 000,00	16 000,00
<b>Total 74 - Dotations, subventions et participations</b>			<b>565 600,00</b>	<b>609 400,00</b>
7588	23TRAI	AUTRES	0,00	0,00
<b>Total 75 - Autres produits de gestion courante</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7718	11STRU	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS D	1 000,00	1 000,00
773	11STRU	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	0,00
7718	11STRU	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	8 000,00	10 000,00
778	11STRU	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	385 584,00	4 600,00
<b>Total 77 - Produits exceptionnels</b>			<b>394 584,00</b>	<b>15 600,00</b>
777	11STRU	QUOTE-PART SUBVENTIONS TRANSFEREES	5 110,00	9 800,00
<b>Total 042 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>5 110,00</b>	<b>9 800,00</b>
002	OM	RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	0,00	324 064,76
<b>Total 002 - Excédent d'exploitation reporté</b>			<b>0,00</b>	<b>324 064,76</b>
<b>Total Recettes</b>			<b>5 289 463,72</b>	<b>5 388 914,42</b>

## SECTION D'INVESTISSEMENT

Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
1641	11STRU	TRAVAUX DE CONSTRUCTION	0,00	25 000,00
<b>Total 16 - Emprunts</b>			<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>
2182	21COLR	RESTES A REALISER N - 1	56 782,44	13 830,00
2182	21COLR	RESTES A REALISER N - 1	0,00	50 014,36
2188	23CONT	RESTES A REALISER N - 1	0,00	11 094,60
2188	23CONT	RESTES A REALISER N - 1	0,00	27 484,80
2135	31COLS	INSTALLATIONS, MATERIELS	3 000,00	5 000,00
2135	41DECH	INSTALLATIONS, MATERIELS	51 000,00	44 214,83
2135	21COLR	INSTALLATIONS, MATERIELS	39 000,00	0,00
21728	11STRU	BIENS MIS A DISPOSITION	28 000,00	2 000,00
2182	11STRU	MATERIEL DE TRANSPORT	156 217,56	0,00
2182	21COLR	MATERIEL DE TRANSPORT	35 000,00	0,00
2183	11STRU	MATERIEL INFORMATIQUE	2 725,00	1 000,00
2188	11STRU	AUTRES BIENS	0,00	18 000,00
2188	23CONT	AUTRES BIENS	183 000,00	232 000,00
<b>Total 21 - Immobilisations corporelles</b>			<b>554 725,00</b>	<b>404 638,59</b>
2313	11STRU	TRAVAUX DE CONSTRUCTION	198 240,66	300 000,00
<b>Total 23 - Travaux en cours</b>			<b>198 240,66</b>	<b>300 000,00</b>
13913	11STRU	TRANSFERT QUOTE-PART SUBVENTIONS	5 110,00	9 800,00
<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>5 110,00</b>	<b>9 800,00</b>
020	11STRU	DEPENSES IMPREVUES	0,00	50 000,00
<b>Total 020 - Dépenses imprévues</b>			<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>
001	11STRU	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	0,00
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Dépenses</b>			<b>758 075,66</b>	<b>789 438,59</b>
10222	11STRU	FCTVA	122 093,11	0,00
<b>Total 10 - Dotations, réserves</b>			<b>122 093,11</b>	<b>0,00</b>
1311	11STRU	RESTES A REALISER N - 1	0,00	77 000,00
1311	11STRU	SUBVENTIONS	37 905,00	33 000,00
<b>Total 13 - Subventions</b>			<b>37 905,00</b>	<b>110 000,00</b>
1641	OM	EMPRUNTS	0,00	0,00
<b>Total 16 - Emprunts</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28031	11STRU	AMORTISSEMENTS	259 287,00	386 000,00
<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>259 287,00</b>	<b>386 000,00</b>
021	11STRU	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	0,00	0,00
<b>Total 021 - Virement de la section d'exploitation</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
001	11STRU	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	338 790,55	293 438,59
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>			<b>338 790,55</b>	<b>293 438,59</b>
<b>Total Recettes</b>			<b>758 075,66</b>	<b>789 438,59</b>



## 7 – LE BUDGET ASSAINISSEMENT

Ce budget annexe « assainissement » retrace l'ensemble des dépenses et recettes d'exploitation et d'investissement des services de l'assainissement non collectif et l'assainissement collectif.

### SECTION D'EXPLOITATION

Libellé chapitre	Prévisions 2022	Prévisions 2023
Total 011 - Charges à caractère général	288 150,00	648 200,00
Total 012 - Charges de personnel	187 024,00	207 032,19
Total 65 - Autres Charges gestion courante	500,00	4 796,05
Total 66 - Emprunts	68 000,00	60 789,00
Total 67 Charges Exceptionnelles	359,31	14 000,00
Total 042 - Opérations d'ordre de section à section	1 110 371,00	814 900,00
Total 023 - Virement à la section d'investissement	3 539 822,91	3 955 882,09
Total 002 - Résultat d'exploitation reporté	0,00	0,00
<b>Total Dépenses</b>	<b>5 194 227,22</b>	<b>5 705 599,32</b>
Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 828 178,66	1 992 998,00
Total 74 - Dotations, subventions et participations	102 500,00	87 500,00
Total 75 - Autres produits de gestion courante	0,00	0,00
Total 77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00
Total 042 - Opérations d'ordre de section à section	1 167 887,00	342 500,00
Total 002 - Résultat d'exploitation reporté	2 095 661,56	3 282 601,32
<b>Total Recettes</b>	<b>5 194 227,22</b>	<b>5 705 599,32</b>

### SECTION D'INVESTISSEMENT

Libellé chapitre	Prévisions 2022	Prévisions 2023
Total 10 - Fonds, dotations	222,00	0,00
Total 16 - Emprunts	217 000,00	221 885,00
Total 20 - Etudes	453 421,00	752 878,21
Total 21 - Immobilisations corporelles	25 695,98	42 571,51
Total 23 - Travaux en cours	4 545 717,68	3 991 612,08
Total 040 - Opérations d'ordre de section à section	1 167 887,00	342 500,00
Total 041 - Opérations d'ordre patrimoniales	60 000,00	10 000,00
Total 001 - Résultat d'investissement reporté	0,00	96 055,77
<b>Total Dépenses</b>	<b>6 469 943,66</b>	<b>5 457 502,57</b>
Total 10 - Réserves et dotations	156 150,37	242 731,86
Total 13 - Subventions	508 875,62	423 988,62
Total 16 - Emprunts	0,00	0,00
Total 27 - Autres opérations patrimoniales	60 000,00	10 000,00
Total 040 - Opérations d'ordre de section à section	1 110 371,00	814 900,00
Total 041 - Opérations d'ordre patrimoniales	60 000,00	10 000,00
Total 021 - Virement de la section d'exploitation	3 539 822,91	3 955 882,09
Total 001 - Résultat d'investissement reporté	1 034 723,76	0,00
<b>Total Recettes</b>	<b>6 469 943,66</b>	<b>5 457 502,57</b>

## 1. L'Assainissement Non Collectif

### a. La section d'exploitation

Ce service est géré en régie par la Communauté de Communes. La section d'exploitation s'équilibre à 179 371.84 €.

#### Les dépenses

Elles sont constituées principalement :

- Des prestations qu'il est prévu de faire exécuter par Véolia (contrôles de bon fonctionnement installations et la facturation de la redevance auprès des usagers). Il est prévu 130 000 € pour effectuer environ 800 contrôles (installations, conception, exécution, ventes) et la facturation sur tout le territoire d'Estuaire et Sillon.
- Des charges de personnel pour 26 475.90 € selon une répartition présentée ci-après.
- Le reste des dépenses (13 596.05 €) est constitué des charges à caractère général nécessaires au fonctionnement au quotidien du service (fournitures, fluides, frais de déplacement, entretien divers, annulations ou admissions en non-valeur de créances...).
- Des amortissements, 9 300 €.

#### Les recettes

- Elles sont constituées des redevances appelées à l'occasion des contrôles effectuées par Véolia pour un montant de 176 998 €.
- Du report de l'excédent attendu pour 2022, 2 373.84 €.

### b. La section d'investissement

Sur le service Assainissement Non Collectif, les investissements se limitent aux matériels et équipements nécessaires au fonctionnement du service (mobilier, matériel informatique, logiciels, ...). La section s'équilibre à la somme de 9 300 €. Pour 2023, il n'est pas prévu d'investissements particuliers.

La section d'investissement de ce service prévoit un excédent d'investissement attendu à la somme de 29 671.51 €. Cependant, la section d'investissement du budget assainissement est globalement déficitaire. Donc, afin de préserver la répartition des résultats propres à chacun des services ANC et AC, l'excédent de l'ANC est présenté négativement en dépenses.

Les recettes sont constituées de la seule contrepartie des amortissements (9 300 €).



**BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF 2023**

**SECTION D'EXPLOITATION**

Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
6063	ANC	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	200,00	250,00 €
6066	ANC	CARBURANTS	300,00	150,00 €
611	ANC	SOUS-TRAITANCE GENERALE	137 043,09	130 000,00 €
61551	ANC	MATERIEL ROULANT	1 500,00	0,00 €
6156	ANC	MAINTENANCE	4 500,00	2 600,00 €
6161	ANC	ASSURANCES	400,00	400,00 €
6231	ANC	ANNONCES ET INSERTIONS	200,00	0,00 €
6251	ANC	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	100,00	100,00 €
6262	ANC	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	300,00	1 300,00 €
<b>Total 011 - Charges à caractère général</b>			<b>144 543,09</b>	<b>134 800,00 €</b>
6411	ANC	PERSONNEL TITULAIRE	23 161,79	26 075,79 €
6475	ANC	MEDECINE DU TRAVAIL	690,00	50,00 €
648	ANC	AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	310,00	350,00 €
<b>Total 012 - Charges de personnel</b>			<b>24 161,79</b>	<b>26 475,79 €</b>
6541	ANC	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	500,00	4 796,05 €
<b>Total 65 - Autres charges gestion courante</b>			<b>500,00</b>	<b>4 796,05 €</b>
673	ANC	TITRES ANNULES	342,96	4 000,00 €
<b>Total 67 Charges exceptionnelles</b>			<b>342,96</b>	<b>4 000,00 €</b>
6811	ANC	AMORTISSEMENT	11 000,00	9 300,00 €
<b>Total 042 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>11 000,00</b>	<b>9 300,00 €</b>
023	ANC	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00 €
<b>Total 023 - Virement à la section d'investissement</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>
002	ANC	RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	0,00	0,00 €
<b>Total 002 - Résultat d'exploitation reporté</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Total Dépenses</b>			<b>180 547,84</b>	<b>179 371,84 €</b>
7062	ANC	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	116 640,00	107 198,00 €
7062	ANC	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	22 000,00	19 800,00 €
7062	ANC	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	13 000,00	10 400,00 €
7062	ANC	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	48 400,00	39 600,00 €
7062	ANC	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	44 138,66	0,00 €
<b>Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>			<b>244 178,66</b>	<b>176 998,00 €</b>
748	ANC	AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	0,00	0,00 €
<b>Total 74 - Dotations, subventions et participations</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>
7588	ANC	AUTRES RECETTES	0,00	0,00 €
<b>Total 75 - Autres recettes de gestion courante</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>
778	ANC	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00 €
<b>Total 77 - Produits exceptionnels</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>
002	ANC	RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	-63 630,82	2 373,84 €
<b>Total 002 - Résultat d'exploitation reporté</b>			<b>-63 630,82</b>	<b>2 373,84 €</b>
<b>Total Recettes</b>			<b>180 547,84</b>	<b>179 371,84 €</b>

**SECTION D'INVESTISSEMENT**

Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
2051	ANC	CONCESSIONS ET DROITS	7 560,00	0,00 €
<b>Total 20 - Etudes</b>			<b>7 560,00</b>	<b>0,00 €</b>
2188	ANC	AUTRES BIENS	22 574,98	38 971,51 €
<b>Total 21 - Immobilisations corporelles</b>			<b>22 574,98</b>	<b>38 971,51 €</b>
2315	ANC	INSTALLATIONS, MATERIELS	0,00	0,00 €
<b>Total 23 - Travaux en cours</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>
001	ANC	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	-29 671,51 €
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>			<b>0,00</b>	<b>-29 671,51 €</b>
<b>Total Dépenses</b>			<b>30 134,98</b>	<b>9 300,00 €</b>
10222	ANC	FCTVA	0,00	0,00 €
<b>Total 10 - Réserves et dotations</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>
28031	ANC	AMORTISSEMENTS	11 000,00	9 300,00 €
<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>11 000,00</b>	<b>9 300,00 €</b>
021	ANC	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	0,00	0,00 €
<b>Total 021 - Virement de la section d'exploitation</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>
001	ANC	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	19 134,98	0,00 €
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>			<b>19 134,98</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Total Recettes</b>			<b>30 134,98</b>	<b>9 300,00 €</b>



## 2. L'Assainissement Collectif

### a. La section d'exploitation

Ce service est géré sur 9 communes dans le cadre d'une Délégation de Service Public. 2 communes sont membres du Syndicat du Brivet (CAMPBON et QUILLY) dont est membre Estuaire et Sillon.

La section d'exploitation s'équilibre à la somme de 5 526 227.48 €.

#### Les dépenses

Ce service est externalisé dans le cadre d'une DSP. Les principales dépenses de gestion courante sont :

Prestations contrôle passage caméra

- Le nouveau marché relatif aux branchements neufs, 300 000 € (recettes perçues auprès des pétitionnaires en contrepartie)
- Les prestations extérieures liées à l'évacuation et le traitement des boues, les prestations de contrôles caméras, des tests de tensions électriques, ..., 120 000 €.
- L'électricité de certains points de relevage, l'achat de petites fournitures, les frais de téléphonie, l'assurance, l'annulation ou l'admission en non-valeur de créances, ... pour 23 400 €.
- L'étude de zonage d'assainissement, 70 000 €.
- 180 556.39 € de frais de personnel communautaire dédié à cette mission.
- Les intérêts de la dette, 60 789 €.
- 805 600 € pour les amortissements.
- 3 955 881.40 € de virement prévisionnel à la section d'investissement.

#### Les recettes

Elles sont constituées :

- Du reversement par les compagnies fermières de la surtaxe d'assainissement, 1 386 000 €.
- De la Participation Forfaitaire Assainissement Collectif, 130 000 €.
- De la facturation des branchements neufs, 300 000 €.
- De subventions de l'Agence de l'Eau pour participer au financement du schéma directeur, 87 500 €.
- Du transfert en section d'exploitation des subventions d'investissement perçues, 342 500 €.
- Des excédents d'exploitation attendus 2022 reportés en recette, 3 280 227.48 €



**BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF 2023**

**SECTION D'EXPLOITATION**

Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
6061	AC	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	3 500,00	2 000,00
6063	AC	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	1 500,00	3 000,00
611	AC	ACHATS ETUDES PREST SERVICES ASSAINISSEMENT COLLECTIF	56 956,91	120 000,00
611	AC	CONTRATS DE PRESTATION DE SERVICE	0,00	300 000,00
61528	AC	ENTRETIEN TERRAINS	3 000,00	8 000,00
61551	AC	ENTRETIEN MATERIEL ROULANT	0,00	1 600,00
6161	AC	ASSURANCES	500,00	500,00
617	AC	ETUDES ET RECHERCHES	70 000,00	70 000,00
618	AC	DIVERS	500,00	500,00
6231	AC	ANNONCES ET INSERTIONS	4 500,00	4 500,00
6236	AC	CATALOGUES ET IMPRIMES	500,00	1 500,00
6251	AC	FRAIS DE MISSION	2 000,00	500,00
6262	AC	TELEPHONIE	650,00	1 300,00
<b>Total 011 - Charges à caractère général</b>			<b>143 606,91</b>	<b>513 400,00</b>
6411	AC	PERSONNEL TITULAIRE	161 862,21	171 156,39
6475	AC	MEDECINE DU TRAVAIL	150,00	250,00
648	AC	AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	850,00	6 000,00
648	AC	AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	0,00	3 150,00
<b>Total 012 - Charges de personnel</b>			<b>162 862,21</b>	<b>180 556,39</b>
658	AC	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,00	0,00
<b>Total 65 - Autres charges de gestion courante</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
66111	AC	INTERETS	68 000,00	60 789,00
66112	AC	ICNE	0,00	0,00
<b>Total 66 - Charges Financières</b>			<b>68 000,00</b>	<b>60 789,00</b>
673	AC	TITRES ANNULES	16,35	10 000,00
<b>Total 67 - Charges Exceptionnelles</b>			<b>16,35</b>	<b>10 000,00</b>
6811	AC	AMORTISSEMENT	1 099 371,00	805 600,00
<b>Total 042 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>1 099 371,00</b>	<b>805 600,00</b>
023	AC	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	3 539 822,91	3 955 882,09
<b>Total 023 - Virement à la section d'investissement</b>			<b>3 539 822,91</b>	<b>3 955 882,09</b>
<b>Total Dépenses</b>			<b>5 013 679,38</b>	<b>5 526 227,48</b>
704	AC	TRAVAUX ASSAINISSEMENT COLLECTIF	102 000,00	130 000,00
704	AC	TRAVAUX ASSAINISSEMENT COLLECTIF	110 000,00	300 000,00
70611	AC	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	1 372 000,00	1 386 000,00
<b>Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>			<b>1 584 000,00</b>	<b>1 816 000,00</b>
748	AC	AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	87 500,00	87 500,00
748	AC	AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	15 000,00	0,00
<b>Total 74 - Autres subventions</b>			<b>102 500,00</b>	<b>87 500,00</b>
7588	AC	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	0,00
<b>Total 75 - Autres produits de gestion courante</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7718	AC	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS	0,00	0,00
<b>Total 77 - Produits exceptionnels</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
777	AC	QUOTE PART SUB INV VIREE AU RESULTAT EXERCICE	789 000,00	342 500,00
7811	AC	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS	378 887,00	0,00
<b>Total 042 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>1 167 887,00</b>	<b>342 500,00</b>
002	AC	RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	2 159 292,38	3 280 227,48
<b>Total 002 - Résultat d'exploitation reporté</b>			<b>2 159 292,38</b>	<b>3 280 227,48</b>
<b>Total Recettes</b>			<b>5 013 679,38</b>	<b>5 526 227,48</b>



## SECTION D'INVESTISSEMENT

Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
10222	AC	FCTVA	222,00	0,00
<b>Total 10 - Réserves et dotations</b>			<b>222,00</b>	<b>0,00</b>
1641	AC	EMPRUNTS ET DETTES	204 000,00	221 885,00
1678	AC	AUTRES DETTES	13 000,00	0,00
<b>Total 16 - Emprunts</b>			<b>217 000,00</b>	<b>221 885,00</b>
2031	AC	RESTES A REALISER N - 1	31 067,00	487,50
2031	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	2 348,11
2031	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	1 758,00
2031	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	2 005,00
2031	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	7 330,25
2031	AC	ETUDES	26 044,00	20 000,00
2031	AC	ETUDES	6 000,00	1 929,60
2031	AC	ETUDES	102 000,00	216 000,00
2031	AC	ETUDES	7 000,00	7 000,00
2031	AC	ETUDES	22 000,00	45 456,75
2031	AC	ETUDES	16 000,00	7 000,00
2031	AC	ETUDES	20 000,00	20 000,00
2031	AC	ETUDES	5 000,00	5 000,00
2031	AC	ETUDES	55 000,00	60 000,00
2031	AC	ETUDES	17 500,00	20 000,00
2031	AC	ETUDES	5 650,00	5 650,00
2031	AC	ETUDES	50 000,00	50 000,00
2031	AC	ETUDES	0,00	20 000,00
2031	AC	ETUDES	0,00	90 000,00
2031	AC	ETUDES	0,00	30 000,00
2031	AC	ETUDES	10 600,00	38 913,00
2031	AC	ETUDES	0,00	12 000,00
2031	AC	ETUDES	0,00	30 000,00
2031	AC	ETUDES	72 000,00	35 000,00
2051	AC	ACHAT LOGICIEL	0,00	25 000,00
<b>Total 20 - Immobilisation incorporelles</b>			<b>445 861,00</b>	<b>752 878,21</b>
2183	AC	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	0,00	600,00
2184	AC	MOBILIER DE BURAU	1 121,00	1 000,00
2188	AC	MATERIEL DIVERS	2 000,00	2 000,00
<b>Total 21 - Immobilisations corporelles</b>			<b>3 121,00</b>	<b>3 600,00</b>
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	1 254 319,13	1 206,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	285,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	2 558,15
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	2 350,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	5 950,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	4 422,04
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	2 656,90
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	3 200,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	1 608,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	2 841,30
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	9 195,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	450,70
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	1 288,38
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	14 169,60
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	6 906,84
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	1 085,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	3 553,50
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	174 682,50



2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	49 771,33
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	10 690,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	2 765,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	2 200,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	900,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	4 599,72
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	1 500,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	57 172,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	23 490,00
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	15 423,70
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	11 932,50
2313	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	35 765,00
2315	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	959,76
2315	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	900,00
2313	AC	TRAVAUX DE CONSTRUCTION	130 000,00	750 000,00
2313	AC	TRAVAUX DE CONSTRUCTION	92 500,00	100 000,00
2313	AC	TRAVAUX DE CONSTRUCTION	0,00	529 320,00
2313	AC	TRAVAUX DE CONSTRUCTION	0,00	250 000,00
2313	AC	TRAVAUX DE CONSTRUCTION	0,00	320 000,00
2313	AC	TRAVAUX DE CONSTRUCTION	0,00	140 000,00
2313	AC	TRAVAUX DE CONSTRUCTION	100 000,00	180 571,00
2313	AC	TRAVAUX DE CONSTRUCTION	170 000,00	170 000,00
2315	AC	INSTALLATIONS, MATERIELS	0,00	300 000,00
2315	AC	INSTALLATIONS, MATERIELS	2 798 898,55	795 243,16
<b>Total 23 - Travaux en cours</b>			<b>4 545 717,68</b>	<b>3 991 612,08</b>
139111	AC	TRANSFERT QUOTE-PART SUBVENTIONS	789 000,00	342 500,00
28181	AC	AMORTISSEMENTS	378 887,00	0,00
<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>1 167 887,00</b>	<b>342 500,00</b>
2762	AC	AUTRES CREANCES	60 000,00	10 000,00
<b>Total 041 - Opérations d'ordre patrimoniales</b>			<b>60 000,00</b>	<b>10 000,00</b>
001	AC	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	125 727,28
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>			<b>0,00</b>	<b>125 727,28</b>
<b>Total Dépenses</b>			<b>6 439 808,68</b>	<b>5 448 202,57</b>
10222	AC	FCTVA	0,00	0,00
1068	AC	AFFECTATION RESULTATS	156 150,37	242 731,86
<b>Total 10 - Réserves et dotations</b>			<b>156 150,37</b>	<b>242 731,86</b>
13111	AC	RESTES A REALISER N - 1	102 072,00	15 592,50
13111	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	56 898,19
13111	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	10 500,00
13111	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	28 000,00
13118	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	166 000,00
13111	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	16 740,00
13111	AC	RESTES A REALISER N - 1	0,00	30 000,00
13111	AC	SUBVENTION AGENCE DE L'EAU	68 303,62	68 302,93
13111	AC	SUBVENTION AGENCE DE L'EAU	10 500,00	3 955,00
13111	AC	SUBVENTION AGENCE DE L'EAU	28 000,00	28 000,00
13118	AC	SUBVENTION AUTRES	300 000,00	0,00
<b>Total 13 - Subventions</b>			<b>508 875,62</b>	<b>423 988,62</b>
1641	AC	EMPRUNTS ET DETTES	0,00	0,00
<b>Total 16 - Emprunts</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2762	AC	AUTRES CREANCES	60 000,00	10 000,00
<b>Total 27 - Autres opérations patrimoniales</b>			<b>60 000,00</b>	<b>10 000,00</b>
28031	AC	AMORTISSEMENTS	1 099 371,00	805 600,00
<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>			<b>1 099 371,00</b>	<b>805 600,00</b>
2313	AC	CONSTRUCTIONS	60 000,00	10 000,00
<b>Total 041 - Opérations d'ordre patrimoniales</b>			<b>60 000,00</b>	<b>10 000,00</b>
021	AC	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	3 539 822,91	3 955 882,09
<b>Total 021 - Virement de la section d'exploitation</b>			<b>3 539 822,91</b>	<b>3 955 882,09</b>
001	AC	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 015 588,78	0,00
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>			<b>1 015 588,78</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Recettes</b>			<b>6 439 808,68</b>	<b>5 448 202,57</b>

A titre d'information supplémentaire, figure dans le tableau ci-dessous le détail des charges de personnel des 2 services d'assainissement (assainissement non collectif et collectif) :

<b>BUDGET ANNEXE - ASSAINISSEMENT</b>			
CA réalisé 2022 (hors 62)	<b>183 409,01 €</b>		
Mesures 2022/2023	<b>23 623,18 €</b>		
Evolution charges salariales et GVT, 2 %	3 668,18 €		
Alternance (+ 7,5 mois par rapport à 2022)	10 155,00 €		
Frais de scolarité alternance	6 000,00 €		
C/ 6475 – Médecine professionnelle	300,00 €		
C/ 648 – 3.41 % des titulaires	3 100,00 €		
C/ 648 – Divers	400,00 €		
<b>Total 2023</b>	<b>207 032,19 €</b>	<b>ANC</b>	<b>AC</b>
<b>Répartition</b>			
Responsable du service – 5 % ANC	62 220,00 €	3 111,00 €	59 109,00 €
Technicien – 17 % ANC	43 860,00 €	7 456,20 €	36 403,80 €
Technicien – 100 % AC	49 980,00 €	0,00 €	49 980,00 €
1 agent titulaire affecté au service – 50 % ANC	31 017,19 €	15 508,59 €	15 508,59 €
Alternance (+ 7,5 mois par rapport à 2022)	10 155,00 €	0,00 €	10 155,00 €
Frais de scolarité alternance	6 000,00 €	0,00 €	6 000,00 €
C/ 6475 - Médecine professionnelle	300,00 €	50,00 €	250,00 €
C/ 648 - 3.36 % des titulaires	3 100,00 €	300,00 €	2 800,00 €
C/ 648 - Divers	400,00 €	50,00 €	350,00 €
<b>Total 2023</b>	<b>207 032,19 €</b>	<b>26 475,79 €</b>	<b>180 556,39 €</b>

#### b. La section d'investissement

L'assainissement collectif représente la quasi-totalité des investissements de ce budget. Cette section s'équilibre à la somme de 5 448 502.57 €.

Les dépenses de l'assainissement collectif comprennent :

- Les restes à réaliser 2022 (470 406.78 €) tels que mentionnés dans le projet de budget ci-dessous.
- Des études et travaux programmés figurant dans le tableau des prévisions annexé, 4 277 683.51 €.
- Le remboursement du capital des emprunts 2022, 221 885 €.
- La contrepartie des transferts de subventions reçues en section d'exploitation, 342 500 €.
- Les crédits relatifs aux écritures de récupération de TVA pour la commune de BOUEE qui n'entre pas encore dans le régime commun de TVA, 10 000 €.
- Le déficit attendu pour 2022 de la section d'investissement, 125 727.28 €

Il est à noter que, globalement, ce budget reprend à partir de 2023 les investissements recensés dans le schéma directeur d'assainissement.

Les recettes de la section comprennent :

- Les restes à réaliser 2021, 323 730.69 € (subventions)
- L'affectation d'une partie de l'excédent attendu 2022 de la section d'exploitation, 242 731.86 €.
- Des subventions pour des nouveaux travaux, 100 257.93 €.
- La contrepartie des dotations aux amortissements, 805 600 €.
- Des crédits pour comptabiliser le reversement de la TVA par Véolia et concernant la Commune de BOUEE (2 fois 10 000 €).
- Le virement prévisionnel de la section d'exploitation pour 3 955 881.40 €.



### Etat de la dette du budget assainissement

Intérêts	2022	2023	2024	2025	2026
Savenay transféré en 2019	6 750,21	5918,65	5040,33	4112,6	3132,69
Savenay en 2001	2 294,41	1845,12	1371,13	871,04	343,44
Savenay en 2012	26 947,46	24808,59	22606,79	20340,23	18006,97
Savenay en 2008	2 739,55	2273,17	1811,88	1340,4	873,99
Savenay en 1999	5 750,73	5163,41	4542,62	3886,44	3192,85
Malville en 2018	4 059,83	3815,63	3571,43	3327,23	3083,03
Malville en 2018	3 198,66	3006,26	2813,86	2621,46	2429,06
Malville en 2010	2 409,74	1601,29	761,01	55,11	0
Malville en 2004	463,63	250,64	42,37	0	0,00
Bouée en 2014	9 728,95	9143,75	8558,55	7973,35	7388,15
Prinquiau en 2006	1 853,65	1428,15	987,66	531,62	90,07
Prinquiau en 2016	1 637,07	1533,93	1429,29	1323,13	1215,39
CCES en 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total intérêts de l'année</b>	<b>67 833,89</b>	<b>60 788,59</b>	<b>53 536,92</b>	<b>46 382,61</b>	<b>39 755,64</b>

Capital	2022	2023	2024	2025	2026
Savenay transféré en 2019	14 783,39	15 614,95	16 493,27	17 421,00	18 400,91
Savenay en 2001	8 162,39	8 611,68	9 085,67	9 585,76	10 113,36
Savenay en 2012	72 703,50	74 842,37	77 044,17	79 310,73	81 643,99
Savenay en 2008	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Savenay en 1999	10 303,81	10 891,12	11 511,92	12 168,10	12 861,68
Malville en 2018	16 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00
Malville en 2018	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
Malville en 2010	20 535,74	21 344,19	22 184,47	5 681,17	0,00
Malville en 2004	4 761,57	4 974,56	2 570,23	0,00	0,00
Bouée en 2014	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
Prinquiau en 2006	12 068,55	12 494,05	12 934,54	13 390,58	6 871,03
Prinquiau en 2016	7 024,73	7 127,87	7 232,51	7 338,67	7 446,41
CCES en 2016	12 484,12	12 484,12	12 484,12	12 484,12	12 484,12
<b>Total capital de l'année</b>	<b>216 327,80</b>	<b>221 884,91</b>	<b>225 040,90</b>	<b>210 880,13</b>	<b>203 321,50</b>

Détail CRD par emprunt au 01/01	2022	2023	2024	2025	2026
Savenay transféré en 2019 - Crédit Mutuel - 167 780.84 € - 5.51 %	127 988,79	113 205,40	97 590,45	81 097,18	63 676,18
Savenay en 2001 - Crédit Agricole - 143 714 € - 5.37%	46 431,18	38 268,79	29 657,11	20 571,44	10 985,68
Savenay en 2012 - Crédit Agricole - 1 470 000 € - 2.91 %	953 128,65	880 425,15	805 582,78	728 538,61	649 227,88
Savenay en 2008 - Dexia - 200 000 € - 4.60 %	62 500,00	52 500,00	42 500,00	32 500,00	22 500,00
Savenay en 1999 - Dexia - 240 869.45 € - 5.70 %	100 889,93	90 586,12	79 695,00	68 183,08	56 014,98
Malville en 2018 - Crédit Mutuel - 330 000 € - 1.48 %	280 500,00	264 000,00	247 500,00	231 000,00	214 500,00
Malville en 2018 - Crédit Mutuel - 260 000 € - 1.48 %	221 000,00	208 000,00	195 000,00	182 000,00	169 000,00
Malville en 2010 - Crédit Agricole - 260 000 € - 3.88 %	69 745,57	49 209,83	27 865,64	5 681,17	0,00
Malville en 2004 - Banque Populaire - 69 260 € - 4.40 %	12 306,36	7 544,79	2 570,23	0,00	0,00
Bouée en 2014 - Crédit Agricole - 350 000 € - 4.18 %	238 000,00	224 000,00	210 000,00	196 000,00	182 000,00
Prinquiau en 2006 - Caisse d'Epargne - 200 000 € - 3.48 %	57 758,75	45 690,20	33 196,15	20 261,61	6 871,03
Prinquiau en 2016 - Caisse d'Epargne - 150 000 € - 1.46 %	114 753,75	107 729,02	100 601,15	93 368,64	86 029,97
CCES en 2016 - Agence de l'Eau - 208 068.64 € - 0.00 %	174 777,66	162 293,54	149 809,42	137 325,30	124 841,18
<b>CRD au 01/01 de chaque année</b>	<b>2 459 780,64</b>	<b>2 243 452,84</b>	<b>2 021 567,93</b>	<b>1 796 527,03</b>	<b>1 585 646,90</b>



## 8 – BUDGET OFFICE DU TOURISME

Ce budget annexe « offices du tourisme » reprend l'ensemble des dépenses et recettes de fonctionnement et d'investissement nécessaires au fonctionnement de l'office du tourisme de Savenay et à la mise en place de la stratégie touristique telle que définie.

Le projet de budget figure ci-dessous. La section de fonctionnement s'équilibre à la somme de 187 631 € et la section d'investissement à la somme de 105 820 €.

### 1. La section de fonctionnement

Les principales dépenses de la section sont :

- Des dépenses de gestion courante (électricité, eau, fournitures de bureau, de petit équipement, entretien des locaux, affranchissement, télécommunications, documentation, maintenance des outils et équipements, ...) pour 14 381 €.
- La location du local de Savenay, 7 100 €.
- Les dépenses propres à l'activité même des offices de tourisme (frais liés à la communication, la publication, les insertions, les animations, les manifestations, ...) pour 110 450 €.
- Des remboursements de frais de personnel à la Communauté de Communes (50 000 €) auxquelles s'ajoutent les dépenses directement payées sur ce budget (4 500 €).
- Les amortissements (1 200 €).

Les recettes de fonctionnement sont constituées :

- Principalement de la subvention d'équilibre versée par le budget principal d'un montant de 177 881 €.
- Des recettes de la régie pour 3 250 €.
- Des subventions pour la fête du Vélo et du CPIE Animations pour 6 500 €.

### 2. La section d'investissement

Les dépenses comprennent des crédits à hauteur de 105 820 € pour :

- Réaliser une étude sur la refonte de l'univers graphique (RAR).
- Adapter le site Internet à cette nouvelle charte graphique.
- Acquérir un véhicule aménagé pour l'accueil « hors les murs ».
- Rééquiper l'Office de Tourisme de Savenay.

Les recettes comprennent :

- Le FCTVA calculé sur les investissements, 7 352.27 €.
- L'affectation de l'excédent de fonctionnement de 2022, 27 972.69 €.
- Une subvention pour l'acquisition du véhicule, 7 000 €.
- La subvention d'équilibre versée par le budget principal d'un montant de 59 095.78 €.
- La contrepartie des amortissements, 1 200 €.
- Le report de l'excédent attendu pour 2022, 3 199.26 €.

**BUDGET ANNEXE OFFICE DU TOURISME 2023**

**SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Fonction	Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
95	60611	OT	EAU ET ASSAINISSEMENT	300,00	200,00
95	60612	OT	ENERGIE - ELECTRICITE	1 800,00	1 000,00
95	60621	OT	COMBUSTIBLE	1 200,00	0,00
95	60623	OT	ALIMENTATION	0,00	200,00
95	60628	OT	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	0,00	600,00
95	60632	OT	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	500,00	200,00
95	60632	OT	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	2 000,00	3 200,00
95	6064	OT	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	500,00	150,00
95	6068	OT	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	5 000,00	2 500,00
95	611	OT	CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	31 000,00	56 540,00
95	611	OT	CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	700,00	1 090,00
95	611	OT	CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	8 500,00	8 500,00
95	6132	OT	LOCATIONS IMMOBILIERES	6 720,00	7 100,00
95	6135	OT	LOCATIONS MOBILIERES	6 000,00	5 000,00
95	615221	OT	BATIMENTS PUBLICS	4 350,00	350,00
95	6156	OT	MAINTENANCE	440,00	440,00
95	6156	OT	MAINTENANCE	1 500,00	135,00
95	6156	OT	MAINTENANCE	0,00	250,00
95	6156	OT	MAINTENANCE	3 100,00	4 820,00
95	6161	OT	ASSURANCE	140,00	280,00
95	6182	OT	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	1 200,00	900,00
95	6185	OT	FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	500,00	0,00
95	6231	OT	ANNONCES ET INSERTIONS	6 000,00	8 000,00
95	6232	OT	FETES ET CEREMONIES	0,00	1 500,00
95	6237	OT	PUBLICATIONS	21 500,00	25 000,00
95	6256	OT	MISSIONS	100,00	0,00
95	6257	OT	RECEPTIONS	3 000,00	0,00
95	6262	OT	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	2 000,00	3 150,00
95	627	OT	SERVICES BANCAIRES	10,00	20,00
95	6281	OT	CONCOURS DIVERS	1 000,00	636,00
95	6283	OT	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	2 760,00	0,00
95	6284	OT	REDEVANCE SERVICES RENDUS	300,00	170,00
			<b>Total 011 - Charges à caractère général</b>	<b>112 120,00</b>	<b>131 931,00</b>
95	6215	OT	PERSONNEL EXTERIEUR	75 000,00	50 000,00
95	6218	OT	AUTRES PERSONNEL EXTERIEUR	5 800,00	2 500,00
95	6455	OT	ASSURANCE DU PERSONNEL	1 690,00	2 000,00
			<b>Total 012 - Charges de personnel</b>	<b>82 490,00</b>	<b>54 500,00</b>
95	6558	OT	AUTRE CONTRIBUTION OBLIGATOIRE	0,00	0,00
			<b>Total 65 - Autres Charges gestion courante</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
95	6718	OT	CHARGES EXCEPTIONNELLES	300,00	0,00
			<b>Total 67 - Charges exceptionnelles</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>
95	6811	OT	AMORTISSEMENTS	3 800,00	1 200,00
			<b>Total 042 - Opérations d'ordre de section à section</b>	<b>3 800,00</b>	<b>1 200,00</b>
95	023	OT	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	33 293,05	0,00
			<b>Total 023 - Virement à la section d'investissement</b>	<b>33 293,05</b>	<b>0,00</b>
			<b>Total Dépenses</b>	<b>232 003,05</b>	<b>187 631,00</b>



95	6419	OT	REMBOURSEMENT DE REMUNERATION	0,00	0,00
<b>Total 013 - Atténuation de charges</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
95	70632	OT	A CARACTERE DE LOISIRS	5 500,00	3 250,00
<b>Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>				<b>5 500,00</b>	<b>3 250,00</b>
95	7473	OT	SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL	0,00	5 000,00
95	7478	OT	SUBVENTION AUTRES ORGANISMES	0,00	1 500,00
<b>Total 74 - Dotation, subventions, participations</b>				<b>0,00</b>	<b>6 500,00</b>
95	7552	OT	PRISE EN CHARGE PAR BUDGET PRINCIPAL	206 839,93	177 881,00
<b>Total 75 - Recettes de gestion diverses</b>				<b>206 839,93</b>	<b>177 881,00</b>
95	7788	OT	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	0,00	0,00
<b>Total 77 - Recettes exceptionnelles</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
95	002	OT	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	19 663,12	0,00
<b>Total 002 - Résultat de fonctionnement reporté</b>				<b>19 663,12</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Recettes</b>				<b>232 003,05</b>	<b>187 631,00</b>

#### SECTION D'INVESTISSEMENT

Fonction	Compte	Antenne	Libellé Compte	Prévisions 2022	Propositions prévisions 2023
95	2031	OT	RESTE A REALISER N - 1	34 000,00	30 204,00
95	2031	OT	RESTE A REALISER N - 1	0,00	2 304,00
95	2031	OT	RESTE A REALISER N - 1	0,00	1 492,00
95	2051	OT	LOGICIELS	0,00	27 000,00
<b>Total 20 - Immobilisations incorporelles</b>				<b>34 000,00</b>	<b>61 000,00</b>
95	2182	OT	MATERIEL DE TRANSPORT	0,00	35 000,00
95	2183	OT	MATERIEL INFORMATIQUE	1 700,00	0,00
95	2184	OT	MOBILIER	0,00	1 000,00
95	2188	OT	AUTRES MATERIELS	2 000,00	8 820,00
<b>Total 21 - Immobilisations corporelles</b>				<b>3 700,00</b>	<b>44 820,00</b>
95	001	OT	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	4 153,53	0,00
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>				<b>4 153,53</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Dépenses</b>				<b>41 853,53</b>	<b>105 820,00</b>
95	10222	OT	FCTVA	606,95	7 352,27
95	1068	OT	AFFECTATION RESULTATS ANTERIEURS	4 153,53	27 972,69
<b>Total 10 - Dotations, réserves</b>				<b>4 760,48</b>	<b>35 324,96</b>
95	1313	OT	AUTRES SUBVENTIONS	0,00	7 000,00
95	13251	OT	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL	0,00	59 095,78
<b>Total 13 - Subventions d'investissement</b>				<b>0,00</b>	<b>66 095,78</b>
95	2811	OT	AMORTISSEMENTS	3 800,00	1 200,00
<b>Total 040 - Opérations d'ordre de section à section</b>				<b>3 800,00</b>	<b>1 200,00</b>
95	021	OT	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	33 293,05	0,00
<b>Total 021 - Virement de la section de fonctionnement</b>				<b>33 293,05</b>	<b>0,00</b>
95	001	OT	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	3 199,26
<b>Total 001 - Résultat d'investissement reporté</b>				<b>0,00</b>	<b>3 199,26</b>
<b>Total recettes</b>				<b>41 853,53</b>	<b>105 820,00</b>