



**Finances - Economie - Emploi - Formation
et Chambres consulaires**

**OBJET : Budget Primitif 2024
Budget Principal**

EXPOSE

Le Budget Primitif 2024 prévoit d'intégrer les résultats cumulés de l'année 2023.

Ces résultats par section sont les suivants :

Fonctionnement

Recettes de fonctionnement	25 870 117,38
Dépenses de fonctionnement	22 434 555,34
Résultat de l'exercice	3 435 562,04
Report antérieur	5 761 374,25
Cumul	9 196 936,29

Investissement

Recettes d'investissement	3 561 942,40
Dépenses d'investissement	7 091 486,32
Résultat de l'exercice	-3 529 543,92
Report antérieur	-392 290,83
Cumul - report sur 2024	-3 921 834,75

restes à réaliser en recettes	6 846 239,75
restes à réaliser en dépenses	-5 748 219,41
Solde des restes à réaliser	1 098 020,34

Besoin/excédent de financement 2 823 814,41

Affectation de résultat au 1068	2 823 814,41
Report sur 2024	6 373 121,88

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé de reprendre au Budget Primitif 2024, l'intégralité des résultats indiqués ci-dessus qui ont fait par ailleurs l'objet d'une validation par Mme la responsable du SGC de Nort sur Erdre.

Conformément à l'instruction M57, ce budget est voté par nature au niveau du chapitre pour les sections de fonctionnement et d'investissement. Il est complété, pour information, par une présentation croisée par fonction.

Par ailleurs, le référentiel M57 offre la possibilité à l'assemblée délibérante de déléguer à l'exécutif la possibilité de réaliser des mouvements de crédits de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel. Il vous est proposé de fixer cette possibilité au maximum à 7,5 % du montant des dépenses réelles de chacune des sections.

Le budget 2024 se présente en équilibre en dépenses et en recettes comme suit :

- Section de fonctionnement :	30 610 284,19 €
- Section d'investissement	27 056 027,50 €

Ce dossier a été examiné lors de la commission « Finances - Economie - Emploi - Formation et Chambres consulaires » réunie le 6 février dernier.

DECISION

Compte tenu de ce qui précède, le conseil communautaire décide :

- d'adopter par chapitre le Budget Primitif 2024 de la communauté de communes tel que présenté ci-dessus,
- d'autoriser Monsieur le Président à procéder à des mouvements de crédits de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans une limite fixée à 7,5 % des dépenses réelles de chacune des sections.

Les propositions sont adoptées à la majorité
1 contre (M. Bernard GAUDIN)

Fait et délibéré à Châteaubriant,
Le 15 février 2024

Le secrétaire de séance



Matthieu HAMARD

Le Président



Alain HUNAUULT

AR-Préfecture

044-200072726-20240220-9-BF

Acte certifié exécutoire

Réception par le Préfet : 20-02-2024

Publication le : 20-02-2024

Conseil Communautaire du 15 1



Le Président,

Alain HUNAUULT

IV - ANNEXES	V
ARRÊTÉ ET SIGNATURES	A

Nombre de membres en exercice : 54
 Nombre de membres présents : 42
 Nombre de suffrages exprimés : 52
 VOTES :
 Pour : 51
 Contre : 1
 Abstentions : 0

Date de la convocation : le 8 février 2024

Présenté par M. le Président
 A Châteaubriant, le 15 février 2024

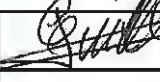

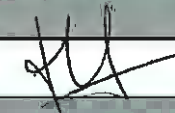
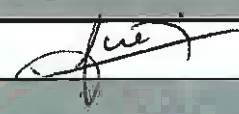




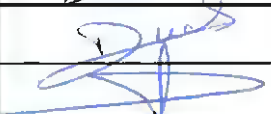




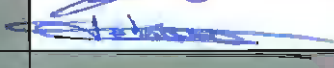
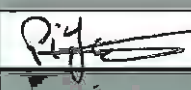

M. le Président



Délibéré par l'assemblée, réunie en session ordinaire le 15 février 2024

Les membres du Conseil Communautaire :

COMMUNES	DELEGUES COMMUNAUTAIRES	A donné pouvoir à :	Signature	
LA CHAPELLE GLAIN	M. Matthieu HAMARD			
CHATEAUBRIANT	M. Alain HUNAUT			
	Mme Catherine CIRON			
	M. Georges-Henri NOMARI			
	Mme Jacqueline BOMBRAY			
	M. Rudy BOISSEAU			
	Mme Claudie SONNET			
	M. Elias AMIOUNI			
	Mme Christine BOURDEL			
	M. Jean-Luc MARSOLLIER			
	Mme Simone GITEAU			
	M. Bernard GAUDIN	M. Jean-Noël BEAUDOIN		
	M. François-Xavier LE HÉCHO			
DERVAL	M. Dominique DAVID			
	Mme Jacqueline LEBLAY			
	M. Michel HORHANT			
	Mme Laurence LE BIHAN			
ERBRAY	Mme Isabelle DUFOURD-BOUCHET			
	M. Jean-Noël BEAUDOIN			
	Mme Lucie PAUL	Mme Isabelle DUFOURD-BOUCHET		
FERCE	M. Alain LE TOLGUENEC			
LE GRAND-AUVERNE	M. Sébastien CROSSOUARD			
ISSE	Mme Béatrice PIERRISNARD			
	M. Sylvain HAMON			
JANS	Mme Marie-Irène BOUIN			
	M. Sylvain DESCARPENTRIES			
JUIGNE LES MOUTIERS	Mme Brigitte MAISON			

LOUISFERT	M. Alain GUILLOIS		
LUSANGER	M. Yves FROMENTIN		
	Mme Mireille BELLON-CHAMOT	M. Yves FROMENTIN	
MARSAC SUR DON	M. Hervé DE TROGOFF		
	Mme Géraldine PINSON-LERAY	M. Hervé DE TROGOFF	
LA MEILLERAYE DE BRETAGNE	Mme Marie-Pierre GUERIN		
	M. Jean-Yves GICQUEL	Mme Marie-Pierre GUERIN	
MOISDON LA RIVIERE	M. Patrick GALIVEL		
	Mme Annette PIÉTIN	M. Patrick GALIVEL	
MOUAIS	M. Yvan MENAGER		
NOYAL-SUR-BRUTZ	Mme Edith MARGUIN		
PETIT-AUVERNE	M. Olivier POIRIER		
ROUGE	M. Jean-Michel DUCLOS		
	Mme Isabelle MICHAUX		
	Mme Catherine LE HÉCHO	M. François-Xavier LE HÉCHO	
RUFFIGNE	Mme Anita BONNIER		
SAINT-AUBIN DES CHATEAUX	M. Daniel RABU		
	Mme Marie-Paule SECHET		
SAINT-JULIEN DE VOUVANTES	M. Jean-Michel CHEVALIER		
SAINT VINCENT DES LANDES	M. Alain RABU		
	Mme Marie-Anne LAILLET		
SION LES MINES	M. Bruno DEBRAY		
	Mme Martine CHEVALIER	M. Bruno DEBRAY	
SOUDAN	M. Jean-Claude DESGUÉS	Mme Nathalie PIGRÉE	
	Mme Nathalie PIGRÉE		
SOULVACHE	M. Didier PAITIER	M. Alain LE TOLGUENEC	
VILLEPOT	M. Philippe DUGRAVOT		

AR-Préfecture

044-200072726-20240220-9-BF

Acte certifié exécutoire

Réception par le Préfet : 20-02-2024

Publication le : 20-02-2024



Le Président,


Alain HUNAUT

CCCD RAR 2023

Critères de recherche

Budget
Collectivité
Exercice
Filtre

AA - CCCD - BUDGET PRINCIPAL
3 - COMMUNAUTE COMMUNES CHATEAUBRIANT-DERVAL
2023
[Report] = "Oui"

CCCD RAR 2023

CCCD RAR 2023

Groupes Section (Code / Libellé)	Groupes Statut (Code / Libellé)	Article Nat. (Code)	Tiers (Nom)	Engagement (Code)	Engagement (Clé)	N° ligne	Mt reporté N+1
I - Investissement							
D - Dépense							
20 - Immobilisations incorporelles							
2031	SYNERGIS ENVIRONNEMENT			EBP2307127	DIAG FAUNE FLORENBERGE TOUR CYCL RAR	2	1 086 020,34 €
2051	DESSINE DESSEIN			EBP2308040	CREATION GRAPH FICHES+PANNEAU RAR	1	5 748 219,41 €
2051	ZOAN			EBP2310697	Créa guide touristique Avenant 2	1	-48 436,18 €
2051	DESSINE DESSEIN			EBP2310776	MISE A JOUR FICHES NOUV VOIE VEI(FEP) RAR	1	13 639,50 €
2051	FREEWAYDRONE			EBP2302562	PRISES DE VJES AERIENNES POUR FILMS	2	954,00 €
2051	ASSOCIATION DES FONDEURS CASTELB			EBP2309708	CREAT CLE CHAPELLE TEMPLERS ST ALUB RAR	1	2 078,40 €
2051	OCI URBANISME			EBP2310390	ACHAT LOGICIEL MODULE NETDIV-ADS	2	35,00 €
2051	OCI URBANISME			EBP2310390	ACHAT LOGICIEL MODULE NETDIV-ADS	1	500,00 €
2051	DESSINE DESSEIN			EBP2305756	CREATION CARTE RANDO GLOBALE RAR	1	600,00 €
2051	OCI URBANISME			EBP2310389	ACHAT LOGICIEL MODULE NETDIV-ADS	1	510,00 €
204 - Subventions d'équipement versées							
2041412	SION LES MINES			EBP2308676	FONDS DE CONCOURS DELIB 2022(REPORT)	1	968 115,32 €
2041412	ERBRAY			EBP2308675	FONDS DE CONCOURS DELIB 2022(REPORT)	1	12 670,00 €
2041412	LOUISFERT			EBP2308764	FDS DE CONCOURS PART 2022 DELIB (REPORT)	1	12 670,00 €
2041412	ROUGE COMMUNE DE			EBP2309902	FONDS DE CONCOURS 2023	1	11 800,00 €
2041412	JANS			EBP2308748	FONDS DE CONCOURS 2023	1	14 600,00 €
2041412	LOUISFERT			EBP2300695	FONDS DE CONCOURS 2023	1	11 037,00 €
2041412	ROUGE COMMUNE DE			EBP2308759	FDS CONCOURS PART 2022 DELIB 2022(REPORT)	1	11 400,00 €
2041412	MARSAC SUR DON			EBP2300896	FONDS DE CONCOURS 2023	1	14 600,00 €
2041412	ERBRAY			EBP2309751	FONDS DE CONCOURS 2023	1	25 000,00 €
2041412	SION LES MINES			EBP2300905	FONDS DE CONCOURS 2023	1	9 896,00 €
2041412	SAINTE JULIEN DE VOUVANTES			EBP2308757	FONDS DE CONCOURS 2022 DEIB 2022(REPORT)	1	27 300,00 €
2041412	JANS			EBP2306662	FONDS DE CONCOURS DE LIB 2021-067(REPORT)	1	22 680,00 €
2041412	SOUIDAN			EBP2300910	FONDS DE CONCOURS 2023	1	50 000,00 €
							16 000,00 €

Article (Code / Libellé)	Groupes Sans (Code / Libellé)	Articles (Code / Libellé)	Titres (Nom)	Engagement (Code)	Engagement (Objet)	N° ligne	Mt Reporté Mt 1
2041412		EBP2300808	SAINTE JULIEN DE VOLVANTES		FONDS DE CONCOURS 2023	1	25 000,00 €
2041412		EBP2300877	ERBRAY		FONDS DE CONCOURS 2023	1	17 330,00 €
2041412		EBP2308765	MARSAC SUR DON		FDS DE CONCOURS 2022 DELIB 2022- (REPORT)	1	25 000,00 €
2041412		EBP2208762	NOYAL SUR BRUTZ		FDS DE CONCOURS 2022 DELIB 2022- (REPORT)	1	5 600,00 €
20415032		EBP1712916	TRESORIER CCOO		PARTICIPATION MCTE AU BUDGET (MIMIREPORT)	1	600 000,00 €
204182		EBP2110626	SNCF RESEAU INGENIERIE ET PROJET		SOLDE LIGNE SNCF(REPORT)(REPORT)	3	48 757,39 €
20422		EBP2311538	LE MESTRE		SUBV TVX RENOV ENEGETIQUE 9 R. L DAVY	1	3 000,00 €
20422		EBP2311543	AUBERT		TRAVX RENOV ENERGETIQUE 79R. F. TEMPLE	1	3 000,00 €
20422		EBP2311540	BODIN		SUBV TRVX ADAPTATION 1 R. AMPERE	1	1 364,93 €
21 - Immobilisations corporelles							
2128		EBP2206627	JAILIN PAYSAGES		CLOTURE AIRE ACCUEIL GENS DU VOY(REPORT)	1	2 619,54 €
21361		EBP2310588	ANVOLA 44		INTERVENTION CHAUDIERE OTI	1	961,77 €
2152		EBP2306796	SIDI MARQUAGE		10 PANNEAUX FOURS CHAUX RAR	1	2 365,60 €
2152		EBP2309515	SIDI MARQUAGE		PANNEAUX DEPART RANDO ROUGE RAR	1	348,00 €
2152		EBP2310278	LSP LA SIGNALISATION PROF.		MARQUAGE SOL DEVANT ST / MAITRE GRESLE	1	243,00 €
2152		EBP2210645	ACPM ATELIERS CHANTIERS PAYS		POSE DES TABLES DE PIQUE NIQUE(REP) RAR	1	11 245,60 €
2152		EBP2310773	BOIS LOISIRS CREATION		BANUS SENTIERS RANDO RAR	1	4 368,38 €
2152		EBP2005385	LACROIX SIGNALISATION		SIGNALETTIQUE AVENUE WILSON(REPORT)	1	549,55 €
2152		EBP2305125	SIDI MARQUAGE		SIGNALETTIQUE FORGES MOISON RAR	1	3 262,00 €
2152		EBP2310277	LSP LA SIGNALISATION PROF.		MODIF MARQUAGE SOL PARKING BARE SNCF	1	825,60 €
2152		EBP2307984	LC LINGUA		PANNEAUX TRADUCTION ANGLAIS ERBRAY RAR	1	348,24 €
2152		EBP2211056	LSP LA SIGNALISATION PROF.		SIGNALISATION PARKING SIEGE CCOO(REPORT)	2	944,16 €
2152		EBP2306984	ACPM ATELIERS CHANTIERS PAYS		BC-POSE TABLE +BANC ST JULIEN RAR	1	1 086,00 €
2152		EBP2308533	SIDI MARQUAGE		BORNES PATRIMONIALES MARSAC SUR DON RAR	1	5 760,00 €
2152		EBP2309713	SIDI MARQUAGE		SIGNALETTIQUE POLE VAUZELLES	1	3 614,40 €
2152		EBP2305628	ACPM ATELIERS CHANTIERS PAYS		SIGNALET S/PLUSIEURS COMMUNES-SC B RAR	1	792,00 €
2152		EBP2304028	LSP LA SIGNALISATION PROF.		SIGNAL SATION CARREFOUR ACIER+	2	685,99 €
2158		EBP2108744	LANOE JOEL SARL		VIDEO SURVEILLANCE MAAS ENFANT(REP) RAR	1	3 711,60 €
2158		EBP2103382	DESSINE DESSEIN		CARTOGRAPHIE DEPART RANDO ME	1	390,00 €

Article Nbr. (Code)	Groupes Sans (Code / Libellé)	Groupes Chapitre Nbr. (Code / Libellé)	Tiers (Nom)	Engagement (Code)	Engagement (Objet)	N° ligne	MT répond N+1
2158	DESSEIN			EBP2103392	(REP) RAR	1	390,00 €
21828	MANUTAN COLLECTIVITES			EBP2310637	ACHAT TRANSPALETTE MANUEL ST WIFI-BAIE INFORMATIQUE AQUACHOISEL 2023	1	348,00 €
21838	PIXEL INFORMATIQUE SERVICES			EBP2309640		1	4 772,86 €
21848	MOBIDECOR			EBP2310635	MOBILIER LECTURE PUBLIQUE	1	8 095,75 €
21848	MANUTAN COLLECTIVITES			EBP2306367	MOBILIER BUREAU - MAISON ENFANT 2023	1	1 451,41 €
21848	MOBIDECOR			EBP2310636	MOBILIER AC	1	24 929,75 €
21848	BLS & CO -			EBP2310605	TABLES SALLE REUNION SALLE MIHDD	1	4 887,20 €
21848	MOBIDECOR			EBP2310634	MOBILIER LECTURE PUBLIQUE	1	6 476,94 €
21848	MOBIDECOR			EBP2310633	MOBILIER LECTURE PUBLIQUE	1	28 803,41 €
21848	MOBIDECOR			EBP2310630	MOBILIER LECTURE PUBLIQUE	1	16 456,65 €
2185	PIXEL INFORMATIQUE SERVICES			EBP2311373	ACHAT 3 PC-PATRICIA-FLORENCE-STOCK	1	1 537,36 €
2189	MANUTAN COLLECTIVITES			EBP2310609	TALKIE WALKIE LECTURE PUBLIQUE	1	397,58 €
2188	BUT INTERNATIONAL			EBP2310667	MICRO ONDES ET MOBILIERS - CONSERVATOIRE	1	189,99 €
2188	SDI MARQUAGE			EBP2307710	ORIFLAMME WELCOME- CSCIREPORT)	1	414,00 €
2188	LA MYSTERIEUSE LIBRAIRIE			EBP2310783	LOT 4 BD ADULTES ST VINCENT-LECTURE PUBL	1	1 071,11 €
2188	LIBRAIRIE MOLLAT			EBP2310781	LOT 3 ALBUMS JEUNESSE ST VINCENT-LECTURE	1	9,99 €
2188	LIBRAIRIE MOLLAT			EBP2310347	LOT 3 FICTION JEUNESSE LECTURE PUBLIQUE	1	1 154,02 €
2188	LIBRAIRIE MOLLAT			EBP2310015	LOT 3 DOCUMENTAIRES JEUNESSES	1	1 029,67 €
2188	SDI MARQUAGE			EBP2109135	SUPPORTS SENTIERS6 MEILLERAYE 9(REP)RAR	1	841,20 €
2188	LA LISTE DE MES ENVIES			EBP2310699	LOT 1 OFFRES LECTURE PUBLIQUE	2	30,45 €
2188	LIBRAIRIE MOLLAT			EBP2307814	LOT 3 JEUNESSE	5	42,64 €
2188	SDI MARQUAGE			EBP2307612	LAMES JALONNEMENT SENTIERS REGALANTE RAR	2	388,80 €
2188	BRIANDIS			EBP2310241	JEUX VIDEOS - LECTURE PUBLIQUE	2	1 637,33 €
2188	LA MYSTERIEUSE LIBRAIRIE			EBP2310782	LOT 4 BD JEUNESSE ST VINCENT-LECTURE PUB	1	799,52 €
2188	DARTY CHATEAUBRIANT -ANAPAR 2			EBP2310476	cartes préparées pour l'achat d'applicat	1	150,00 €
2188	BRIANDIS			EBP2310241	JEUX VIDEOS - LECTURE PUBLIQUE	1	150,00 €
2188	LIBRAIRIE MOLLAT			EBP2310779	LOT 3 ROMANS JEUNESSE ST VINCENT-LECTURE	1	680,23 €
2188	LIBRAIRIE MOLLAT			EBP2307914	LOT 3 JEUNESSE	3	12,74 €
2188	LIBRAIRIE MOLLAT			EBP2310781	LOT 3 ALBUMS JEUNESSE ST VINCENT-LECTURE	2	802,17 €
2188	LIBRAIRIE MOLLAT			EBP2310780	LOT 3 DOCUMENTAIRES JEUNESSE ST VINCENT-L	1	410,60 €

Groupes Section (Code / Libellé)	Groupes Chapitres Nat. (Code / Libellé)	Articles Nat. (Code)	Titres (Nom)	Engagements (Code)	Engagements (Objet)	N° ligne	Mt répété N°1
		2188	SAVOIRSPLUS - SADEL	EBP2310227	MATERIEL PEDAGOGIQUE BORDERIE	3	185,51 €
		2188	COLACO	EBP2310776	LOT 5 DVD-LECTURE PUBLIQUE	1	1 580,05 €
		2188	BARNUM / PLANT MAXXEGA	EBP2308232	TENTE 3X3 M - CSC(REPORT)	1	311,27 €
		2188	THOMANN GMBH	EBP2310213	MATERIELS - CONSERVATOIRE	1	3 297,20 €
		2188	DARTY CHATEAUBRIANT -ANAPAR 2	EBP2310881	ENCEINTE BLUEBOOTH-LECTEURS EXTERNES-CAS	1	753,96 €
		2188	LIBRAIRIE MOLLAT	EBP2310946	LOT 2 FICION ADULTE LECTURE PUBLIQUE	1	1 254,85 €
		2188	SDI MARQUAGE	EBP2007211	SITE FORGES MOISON SUPPORTS(REP) RAR	2	1 154,52 €
		2188	ACPM ATELIERS CHANTIERS PAYS	EBP1911033	BOITES A LIRE(REPORT) RAR	1	3 513,00 €
		2188	ROUSSEAU MUSIQUE	EBP2306845	PARTITIONS - CONSERVATOIRE	2	47,80 €
		2188	LIBRAIRIE MOLLAT	EBP2310777	LOT 2 ROMANS ADULTES ST VINCENT-LECTURE	1	1 209,69 €
		2188	SDI MARQUAGE	EBP2308609	LAMES JALONNEMENT SENTIER RUFFIGNE RAR	1	194,40 €
		2188	PICHON PAPERIES	EBP2310229	MATERIEL PEDAGOGIQUE BORDERIE	1	651,13 €
		2188	LIBRAIRIE MOLLAT	EBP2310778	LOT 2 DOCUMENTAIRES ADULTES ST VINCENT-LE	1	410,45 €
		2188	RDW VIDEO	EBP2310700	LOT 6 CD MUSICAUX LECTURE PUBLIQUE	2	246,85 €
		2188	COLACO	EBP2310688	LOT 5 DVD LECTURE PUBLIQUE	1	597,46 €
		2188	LA LISTE DE MES ENVIES	EBP2310599	LOT 1 OFFICE LECTURE PUBLIQUE	1	10 343,71 €
		2188	BC INTERIEUR SARL	EBP2310413	SUPPORT POUT TABLETTES LECTURE PUBLIQUE	1	375,60 €
							4 554 964,53 €
		2312	ACPM ATELIERS CHANTIERS PAYS	EBP2308352	AMENAGEMENT PASSERELLE SENTIER (REP) RAR	1	9 018,85 €
		2312	PECOT SARL	EBP2310543	REFLECTION SENTIER FONTAINE ST JULIEN RAR	1	671,40 €
		2312	ACPM ATELIERS CHANTIERS PAYS	EBP2310747	BC 2023-JOUVERT SENTIER VILLEPOTSOU RAR	1	1 348,00 €
		2312	ACPM ATELIERS CHANTIERS PAYS	EBP2310775	BC 2023 -L DEFRICTH TRONCON AUBINAIS RAR	1	1 086,00 €
		2312	UGAP	EBP2302970	BOX STATIONNEMENT VELO SECURISE-CHATEAU RAR	1	5 130,20 €
		2312	DE CHAMPSAVIN ELAGAGE	EBP2310754	TRAVAUX CARRIERES DE MARSAC RAR	1	18 924,00 €
		2312	SETUR	EBP2305956	MO SITE HUMAIDIERE	3	113,37 €
		2312	ACPM ATELIERS CHANTIERS PAYS	EBP2309391	BC G POSE PANNEAUX INFO TOURIST RAR	1	390,00 €
		2312	UGAP	EBP2302967	BOX VELO SECURISE -LA MEILLERAYE RAR	2	453,90 €
		2312	PECOT SARL	EBP2306966	AMENAGEMENT SENTIER RANDO ST JULIEN RAR	1	2 637,48 €
		2312	ACPM ATELIERS CHANTIERS PAYS	EBP2308627	BC 2023-F : TRAVAUX CHATEAUBRIANT	1	814,50 €

23 - Immobilisations en cours

Article Nat. (Code)	Tiers (Nom)	Engagement (Code)	Engagement (Clé)	N° ligne	Mt reporté N+1
2313	MARGUE	EBP2307307	M.A. BORDERIE LOT 09 PEINTURE NETTOY RAR	1	18 513,02 €
2313	GERGAUD	EBP2307309	M.A. BORDERIE LOT 12 ELECTRICITE CFO RAR	1	53 493,48 €
2313	CARMEN MAURICE ARCHITECTURE	EBP2310971	MO Industrielle SAINT-VINCENT	2	11 956,50 €
2313	SAT CYT	EBP2311286	MA LOT 02 GROS OEUVRE ss-tt	1	2 085,70 €
2313	ITAC	EBP2309813	MOE REHABILITATION PISCINE DAU(REP) RAR	10	455,40 €
2313	SCOOP ETAMINE	EBP2203814	MOE REHABILITATION PISCINE DAU(REP) RAR	9	3 262,00 €
2313	TERRE DE SCHISTE	EBP2307635	RAVALENT MAJOUR RENAUDIE PT (REPORT) RAR	1	5 233,80 €
2313	SOOTTEC CONSTRUCTION-AGENCE CONS	EBP2210380	MISSION CONTROLE TECHNIQUE-BAT (REPORT)	8	6 931,20 €
2313	AREST SARL	EBP2110454	MO ACER+REPORT(REPORT)	6	780,20 €
2313	BARBOT (La Baule)	EBP2203843	Lot 03 Ecures couverture+baroagi(REP) ?	2	783,60 €
2313	SICA d'Habitat Rural	EBP2203987	MO FOIRAIL CUISINE ET EXTENSION(REPORT)	1	6 889,84 €
2313	EVEN STRUCTURES	EBP2203998	MO EXTENSION FOIRAIL ET CUISINE(REPORT)	1	540,00 €
2313	ARES CONCEPT	EBP2206026	DIAGNOSTIC CHARPENTE-ECOLE DE PRI(REPORT)	2	720,00 €
2313	2D CONSEILS	EBP2206653	MCE MULTI-ACCUEIL SITE BORDERIE(REP) RAR	11	4 070,99 €
2313	AREST SARL	EBP2208738	MOE BATIMENT FORMATION A CHATEAU(REPORT)	7	15 352,68 €
2313	LE LOREC COUVERTURE	EBP2304096	LOT 3 COUVERTURE-MEDIAITH ST VINCENT RAR	3	406,64 €
2313	SOUS INDUSTRIELS DE LOIRE (SIL)	EBP2311265	MA LOT 02 GROS OEUVRE ss-tt	1	9 450,00 €
2313	ENGIE SOLUTIONS	EBP2310818	EXT RESEAU CHALEUR RENOV PISCINE DAUPHIN	1	76 075,00 €
2313	SPIE INDUSTRIE ET TERTIAIRE	EBP2304104	LOT 7 ELECTRICITE-MEDIAITH ST VINCENT RAR	2	19 540,41 €
2313	APAVE INFRASTRUCTURES ET CONSTRU	EBP2303622	CONTROLE TECHNIQ-ECOLE PROD BOIS (REPOR	7	893,13 €
2313	QUEST HORIZON	EBP2307306	M.A. BORDERIE LOT 8 REVETEMENTS SOLS RAR	1	79 571,89 €
2313	MARTIN CONSTRUCTIONS	EBP2301794	LOT 03 BARDAGE BAC ACIER-ECOLE PROD BOIS	4	8 689,71 €
2313	BAUDOIN SOCIETE NOUVELLE	EBP2301806	LOT 11 CHAUFF VENTIL FLOMB SANEC P BOIS	7	200,00 €
2313	BAUDOIN SOCIETE NOUVELLE	EBP2311587	EPB LOT 11 CHAUFFAGE ECOLE BOIS	1	3 088,53 €
2313	SOPREMA ENTREPRISES SAS	EBP2311534	TRAVA FACADE AJAJOISEL	1	1 575,00 €
2313	GLEMAUD	EBP2304102	LOT 6 MENUISERIES INT MEDIAITH ST VIN RAR	1	37 679,96 €
2313	MISSENARD CLIMATIQUE	EBP2303379	LOT 11 CHAUFFAGE M ACCUEIL BORDERIE RAR	1	238 291,74 €

Article (Libellé)	Code / Libellé	Groupes Série (Code / Libellé)	Tiers (Nom)	Engagement (Code)	Engagement (Objet)	N° ligne	MI reporté (M)
2313	AVENCO ELEC			EBP2308639	ECLAIRAGE THEATRE-CONSERVATOIRE	2	276,30 €
2313	EDR ENVIRONNEMENT OUEST AGENCE			EBP2308441	MISSIONS G4-BATIMENT FORMATION	2	1 230,00 €
2313	OTIS			EBP2307321	BAT FORMATION LOT 12 ASCENSEUR DALUREP) RAR	1	25 848,00 €
2313	AREST SARL			EBP2305810	MOE REHABILITATION PISCINE DALUREP) RAR	9	38 372,00 €
2313	SOCOTEC CONSTRUCTION-AGENCE CONS			EBP2210381	MISSION CONT TECH MULTI ACCUEIL(REP) RAR	5	6 336,00 €
2313	NFTEC			EBP2110452	OPC ACIER+(REPORT)(REPORT)	5	9 273,12 €
2313	SICA d'Habitat Rural			EBP2203997	MO FOIRAIL CUISINE ET EXTENSION(REPORT)	2	5 584,42 €
2313	HERVE SAS			EBP2204169	REGARDS RESEAU EU RUE DES VALZEL(REPORT)	2	540,00 €
2313	JAULIN PAYSAGES			EBP2204762	TRAVAUX EXTERIEURS OUEST LA BORE(REP) 7	3	391,20 €
2313	APAVE NORD OUEST			EBP2205763	VERIF INSTAL ELECTR ECOLE PRODUCE(REPORT)	2	960,00 €
2313	MAGMA ARCHITECTURE			EBP2206169	MO CREATION ECOLE DE PRODUCTION (REPORT)	15	6 507,04 €
2313	MARTIN CONSTRUCTIONS			EBP2206515	LOT 04 BIS CHARPENTE COUVERTURE (REPORT)	6	32 647,05 €
2313	SLVI			EBP2208742	MOE BATIMENT FORMATION A CHATEAUREPORT	8	8 331,71 €
2313	BERTHOIEU BISSERY MINGLI			EBP2301684	MOE REHAB PISCINE ESPACE DALUREP) RAR	10	101 995,09 €
2313	DUPRE			EBP2307304	M.A. BORDERIE LOT 6 MENUISERIE INT RAR	1	62 902,98 €
2313	GENIE CIVIL D'ARMOR			EBP2307300	M.A. BORDERIE LOT 2 GROS OUVRE RAR	2	31 761,65 €
2313	AUNETTE FRERES			EBP2301795	LOT 04 SERRURERIE-ECOLE PROD BOIS	3	53 841,24 €
2313	SIFRHA			EBP2306939	TRAVX PEINTURE BOISERIES LA BORDERIE	1	21 798,36 €
2313	MARTIN CONSTRUCTIONS			EBP2308650	EPB LOT 03 BARDAGE BAC ACIER avenant 1	1	5 682,08 €
2313	CHANTEREAU COUVERTURE			EBP2309797	TRAVAUX TOITURE ST	1	3 701,52 €
2313	SARAROLS DOMINIQUE			EBP2310608	TRAVAUX ACIER+	1	1 584,00 €
2313	MALEINGE			EBP2307316	BAT FORMATION LOT 9 CARRELAGE FAIENCE	1	51 790,81 €
2313	NERGIK			EBP2208660	MOE MEDIATHEQUE ST VINCENT (REP) RAR	4	72,94 €
2313	ATELIER BOUVIER ENVIRONNEMENT			EBP2209811	MOE REHABILITATION PISCINE DALUREP) RAR	9	13 729,20 €
2313	GINGER CEBTP			EBP2300685	RENOV DAUPHINS MISSIONS G2 AVP ET G5 RAR	2	2 400,00 €
2313	PRAGMA INGENIERIE			EBP2110474	MO VRD ACIER+(REPORT)(REPORT)	6	2 891,39 €
2313	LENOIR SOCIETE NOUVELLE			EBP2206518	COLONNES DOUCHE GENS DU VOYAGE(REPORT)	1	5 943,92 €

Article Nat. (Code)	Tiers (Nom)	Engagement (Code)	Engagement (Objet)	N° ligne	Mt respons N°1
2313	MARIOTTE	EBP2301803	LOT 08 REVET SOLS CHAPES-ECOLE PROD BOIS	6	8 458,72 €
2313	SITRHA	EBP2307313	BAT FORMATION LOT 4 ISOLATION THERMI EXT	1	111 727,56 €
2313	SCODED	EBP2310952	INSTALLATION VIDEOSURVEILLANCE FOIRAIL	1	16 962,00 €
2313	ASSISTANCE CLIMATIQUE	EBP2310492	MSVDL LOT 08 CHAUFFAGE ss-traitant	1	3 000,00 €
2313	GROUPE VINET	EBP2306058	TRAVX AQUACHOISEL SUITE DESCARDES 23-24	1	6 088,60 €
2313	SUD LOIRE VENTILATION	EBP2304113	LOT 11 CHAUFFAGE V-ECOLE PROD BOIS ss tt	2	1 000,00 €
2313	DILA	EBP2311544	AVIS TVX DEMOLITION REHAB DAUPHIN	1	270,00 €
2313	ATLANTIC SOLS CONFORT	EBP2304109	LOT 9 CHAPE REVETEM-MEDIATH ST VINC RAR	1	13 978,54 €
2313	HERVE SAS	EBP2307299	M.A. BORDERIE LOT 1 TERRASSEMENT RAR	1	50 655,77 €
2313	BAUDOUIN SOCIETE NOUVELLE	EBP2307322	BAT FORMATION LOT 13 PLOMB SAN CHAU VENT	2	193 681,33 €
2313	SCPI	EBP2307317	BAT FORMATION LOT 8 CLOISONNEMENT	1	33 507,95 €
2313	MALLERET CORNEDE MENARD	EBP2311287	ASSISTANCE MO SUMI PISCINE ESP DAUPHINS	1	33 750,00 €
2313	ATELIER PREAU	EBP2010486	PROGRA EXTENS- RESTAURAT COLLE(REP)?	2	10 246,00 €
2313	MALLERET CORNEDE MENARD	EBP2110453	MO ACIER +(REPORT)(REPORT)	8	4 151,57 €
2313	APAVE NORD OUEST	EBP2205763	VERIF INSTAL ELECTR ECOLE PRODUC(REPORT)	1	480,00 €
2313	NPTEC	EBP2208615	OPC ACIER +(REPORT)	5	2 657,76 €
2313	VINCI FACILITIES	EBP2208753	REPLACEMENT PARAMETRAGE REGULA(REPORT)	1	2 791,20 €
2313	DORE SOLS	EBP2311263	BTF LOT 03 GROS OEUVRE ss-t	1	1 500,00 €
2313	EMCG	EBP2307316	BAT FORMATION LOT 7 MENUISERIES INT BOIS	1	166 185,60 €
2313	OUEST HORIZON	EBP2307320	BAT FORMATION LOT 11 PEINTURE SOLS SOUP	1	58 879,78 €
2313	SPIE BUILDING SOLUTIONS	EBP2311384	SOMORISATION BAT FOIRAIL VEAUX	1	5 327,59 €
2313	EGDC METALLERIE	EBP2303301	Lot 05 Menuiseries exterieures avenant	1	4 267,20 €
2313	HERVE SAS	EBP2307299	M.A. BORDERIE LOT 1 TERRASSEMENT RAR	3	15 441,81 €
2313	REALU GLACISOL	EBP2307316	BAT FORMATION LOT 6 MENUISERIES EXT ALU	1	139 016,16 €
2313	MENUISERIE CARDINAL	EBP2307301	M.A. BORDERIE LOT 3 CHARPENTE OSS RAR	1	290 587,80 €
2313	SOPREMA ENTREPRISES SAS	EBP2311535	TRAVX MUR HALL AQUACHOISEL	1	700,00 €
2313	ERDRALLU	EBP2305667	EPB LOT 5 MENUISERIES rev op 1	1	203,18 €
2313	SICA d'Habitat Rural	EBP2208639	MO EXTENSION ET CUISINE FOIRAIL	2	1 978,24 €

Groupes Section (Code / Libellé)	Groupes Sens (Code / Libellé)	Groupes Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Article Nat. (Code)	Tiers (Nom)	Engagement (Code)	Engagement (Objet)	N° ligne	MI Reparis N°1
2313	SICA d'Habitat Rural				EBP2208809	(REPORT)	2	1 978,24 €
2313	QUALICOONSULT				EBP2004747	MISS* CONTROLE TECHNIQ BIE ST VIREP) RAR	5	1 497,00 €
2313	ATELIER PREAU				EBP2008026	Etude programmation multi-accueil (REP) ?	2	16 920,00 €
2313	MALLERET CORNEDE MENARD				EBP2110453	MO ACIER + (REPORT)(REPORT)	11	666,98 €
2313	AREST SARL				EBP2110454	MO ACIER+ (REPORT)(REPORT)	5	228,26 €
2313	APAVE NORD OUEST				EBP2205762	CONTROLE TECHNIQUE ECOLE PRODUCT(REPORT)	4	757,93 €
2313	APAVE NORD OUEST				EBP2205762	CONTROLE TECHNIQUE ECOLE PRODUCT(REPORT)	3	2 495,82 €
2313	APAVE NORD OUEST				EBP2205762	CONTROLE TECHNIQUE ECOLE PRODUCT(REPORT)	2	206,74 €
2313	NPTEC				EBP2206307	OPC ECOLE PRODUCTION	8	568,60 €
2313	ATLANTIQUE LOIRE STRUCTURE				EBP2206512	MCE MULTI-ACCUEIL SITE BORDERIE(REP) RAR	7	405,84 €
2313	MARTIN CONSTRUCTIONS				EBP2310381	TRAVAUX TOITURE ACIER+ HORS MARCHE	1	2 352,00 €
2313	ENEDIS ORVAULT				EBP2311455	Vaux electricité piscine Dauphins	1	1 899,50 €
2313	GCA INGENIERIE				EBP2302080	MO ACIER + suite avenant 1	2	999,02 €
2313	CHARPENTE ET CONSTRUCTIONS BOIS				EBP2306469	BIF LOT 07 MENUISERIES INT 85+1	1	77 865,78 €
2313	CHANTEREAU COUVERTURE				EBP2309795	TRAVAUX TOITURE MAISON DE LA JUSTICE	1	8 223,36 €
2313	ROE				EBP2309570	EPB LOT 08 REVETEM SOLS CHAPES 88+1	1	1 827,00 €
2313	BAUDOUIN SOCIETE NOUVELLE				EBP2301808	LOT 11 CHAUFF VENTIL PLOMB SAN-EC P BOIS	6	11 567,84 €
2313	DFC DIFFUSION				EBP2310819	ORGANIGRAMME RESEAU DES MEDIATHÈQUES	1	15 250,05 €
2313	QUEST ENERGIE CONTROLE				EBP2310810	TEST ET ANCHÈTE BAT TERTIAIRE FORMATION	1	2 280,00 €
2313	ECR ENVIRONNEMENT QUEST AGENCE				EBP2310323	MISSION G2-APP MULTI ACCUEIL BORD Riv 1	1	240,00 €
2313	SICA d'Habitat Rural				EBP2311573	FOIRAIL MISSION OPC	1	5 752,19 €
2313	ALTHEA MOVA				EBP2307308	M.A. BORDERIE LOT 10 AMENAG EXT RAR	1	24 786,35 €
2313	GERGAUD				EBP2301809	LOT 12 ELECTRICITE-ECOLE PROD BOIS DAU(REP) RAR	8	12 343,81 €
2313	FGECO				EBP2205812	MCE REHABILITATION PISCINE DAU(REP) RAR	9	195 250,65 €
2313	ITAC				EBP2209813	MOE REHABILITATION PISCINE DAU(REP) RAR	9	13 228,80 €
2313	SOC NORT SUR ERDRE				EBP1712336	SOLDE CONVENTION(REPORT) ? AN(REPORT)	4	2 866,76 €
2313	ATAE				EBP2210211	MISSION SPS BAT TERTIAIRE RUE AN(REPORT)	1	3 686,40 €
2313	BRIETAGNE INGENIERIE				EBP2109324	MO médiathèque ST VINCENT (REP) RAR	11	335,52 €
2313	EGDC METALLERIE				EBP2110466	Lot 05 Menuiseries extérieures a(REPORT)	2	4 314,35 €

Groupes Section (Code / Libellé)	Groupes Sings (Code / Libellé)	Groupes Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Adresse Nat. (Code)	Tiers (Nom)	Engagement (Code)	Engagement (Objet)	N° ligne	MT reports M+T
2313	ARES CONCEPT		EBP22106056	DIAGNOSTIC CHARPENTE-ECOLE DE FR (REPORT)	1	3 360,00 €		
2313	ATLANTIQUE INFOGEO		EBP2208739	MCE BATIMENT FORMATION A CHATEAU (REPORT)	6	4 543,08 €		
2313	ECHOS		EBP2208740	MCE BATIMENT FORMATION A CHATEAU (REPORT)	7	7 370,69 €		
2313	ERDRALU		EBP2301798	LOT 05 MENUISERIES EXT-ECOLE PROD BOIS	3	7 767,93 €		
2313	FREYSSINET AGENCE OUEST		EBP2307908	TRAVX AQUACHOISEL SUITE DESORDRES 23-34	2	28 031,50 €		
2313	MARIOTTE		EBP2301803	LOT 08 REVET SOLS CHAPES-ECOLE PROD BOIS	7	973,89 €		
2313	PLANCHAIS SAS		EBP2307312	BAT FORMATION LOT 3 GROS OELVRE	4	222 869,54 €		
2313	PLANCHAIS SAS		EBP2307312	BAT FORMATION LOT 3 GROS OELVRE	5	5 000,00 €		
2313	ENCG		EBP2301600	LOT 06 MENUISERIES INT-ECOLE PROD BOIS	4	2 244,66 €		
2313	MARIOTTE		EBP2310769	EPB LOT 09 REVETEMENTS DE SOLS CHAPES	1	470,95 €		
2313	APAVE INFRASTRUCTURES ET CONSTRUI		EBP2303622	CONTROLE TECHNIQ-ECOLE PROD BOIS (REPOR	5	140,36 €		
2313	AM MACONNERIE		EBP2311264	BT1 LOT 03 GROS OELVRE ss-t	1	2 000,00 €		
2313	LA REGIONALE		EBP2304107	LOT 8 CHAUFFAGE VENT-MEDIATH ST VINC RAR	3	26 314,85 €		
2313	MALLERET CORNEDE MENARD		EBP2306228	MO ACIER PLUS avenant 2	2	1 576,75 €		
2313	LANDRON MARTIN		EBP2304093	LOT 1 VRD GROS OELV-MEDIATH ST VIN RAR	7	14 109,47 €		
2313	QUALICONSULT SECURITE		EBP2306222	MISSION SPS-BIB ST VINCENT RAR	4	474,00 €		
2313	A PROPOS ARCHITECTURE		EBP2307159	MCE BATIMENT TERTIAIRE svenant 1	1	6 828,22 €		
2313	SAMPERS		EBP2307314	BAT FORMATION LOT 5 ETANCHEITE	1	89 046,70 €		
2313	QUALICONSULT		EBP2006330	MISSION SPS BIBLIOTHEQUE ST VIN(REP) RAR	3	1 155,00 €		
2313	QUALICONSULT		EBP2301431	C.T. TRAVAUX PISCINE ESPACE DAUP RAR	5	24 510,00 €		
2313	QUALICONSULT SECURITE		EBP2301432	S.P.S. TRAVAUX PISCINE ESPACE DAUP RAR	2	11 078,40 €		
2313	EVEN STRUCTURES		EBP2203998	MO EXTENSION FOIRAIL ET CUISINE (REPORT)	3	894,79 €		
2313	EDOZA		EBP2208741	MCE BATIMENT FORMATION A CHATEAU (REPORT)	6	565,69 €		
2313	ACOUSTIC ONE		EBP2307305	M.A. BORDERIE LOT 7 PLAFONDS SUSP RAR	1	12 117,90 €		
2313	TREMELO SARL		EBP2307319	BAT FORMATION LOT 10 PLAFONDS SUSPENDUS	1	56 474,11 €		
2313	SAUR FRANCE		EBP2308894	TRAVAUX MEDIATHIQUE ST VINCENTRAR	1	2 171,17 €		
2313	OUEST ENERGIE CONTROLE		EBP2310909	TEST ETANCHEITE MULTI ACCUEIL ST VINCENT	1	1 520,00 €		

Groupes Section (Code / Libellé)	Groupes Chapitre Nrt. (Code / Libellé)	Article Nat. (Code)	Titres (Nom)	Engagement (Code)	Engagement (Objet)	N° ligne	Mt reporté N-1
		1321	ETAT	EBP2310630	SUBV ETAT CONSTRU MULTI ACCUEIL BORDERIE	2	198 000,00 €
		1323	CONSEIL DEPARTEMENTAL	EBP2310632	SUBV LIAISONS DOUCES TR 2 LYCEE/COLLEGE	1	115 592,00 €
		1323	CONSEIL DEPARTEMENTAL	EBP2310636	SUBV MEDATHEDUC ST VINCENT DES LANDES	1	67 310,00 €
		1328	CAISSE ALLOCATIONS FAMILIALES PL	EBP2310629	SUBV CAF CONSTRUCT MULTI ACCUEIL BORDERIE	1	456 000,00 €
15 - Emprunts et dettes assimilées							
		1841	CREDIT AGRICOLE	EBP2211309	EMPRUNT(REPORT)	1	4 000 000,00 €
TOTAL DES MONTANTS							1 098 020,34 €

20/12/2023 17:06

12 / 12



AR-Préfecture

044-200072726-20240220-9-BF

Acte certifié exécutoire

Réception par le Préfet : 20-02-2024

Publication le : 20-02-2024



Le Président,


Alain HUNAU

SYNTHESE EXERCICE 2023 - CCCD budgets principal et annexes

31/12/2023	Budget général	IMMO	ZONES	OTI	SPANC	SICTOM	REOM	TRANSP	Tous budgets
Fonctionnement									
Résultat exercice	3 485 562,04	31 064,90	0,00	2 842,36	6 073,47	57 474,22	-222 499,63	0,00	3 310 521,36
Report antérieur	5 761 374,25	71 548,17	0,00	27 346,44	5 774,31	686 533,24	400 224,30	0,00	6 922 800,71
Cumul	9 195 536,29	102 617,07	0,00	30 188,80	11 847,78	714 007,46	177 724,67	0,00	10 233 322,07
Investissement									
Résultat exercice	-3 529 543,92	149 029,26	1 780 101,76	-3 870,16	0,00	1 326 296,83	48 839,98	0,00	-232 146,26
Report antérieur	-392 290,83	-140 101,65	-3 813 774,47	40 947,67	0,00	476 903,62	189 473,15	0,00	-3 668 842,51
Report sur 2024 Investissement (001)	-3 921 874,75	3 927,60	-2 033 672,71	37 077,51	0,00	1 802 200,45	206 317,13	0,00	-3 900 988,77
RAR recettes	6 846 239,76	600 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 446 239,76
RAR dépenses	-5 748 219,41	-323 866,37	0,00	-10 083,20	0,00	-282 631,28	-7 685,92	0,00	-6 372 486,18
Solde RAR invest	1 098 020,34	276 134,63	0,00	-10 083,20	0,00	-282 631,28	-7 685,92	0,00	1 073 753,57
Affectation de résultat au 1068	2 823 814,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 823 814,41
Report sur 2024 fonctionnement (002)	5 373 121,80	102 617,07	0,00	30 188,80	11 847,78	714 007,46	177 724,67	0,00	7 409 507,66

Je soussignée Laurence HERVOUET, responsable du SGC de Nort sur Erdre atteste que les résultats 2023 arrêtés dans le présent état par M. le Président de la CC de Châteaubriant-Derval sont conformes à ma comptabilité. Cette attestation est délivrée conformément aux dispositions de l'article R 2311-13 du CGCT

Laurence

Laurence HERVOUET

Service de Gestion Comptable de Nort-sur-Erdre
1, rue de la Fraternité

CS 39002

44360 NORT-SUR-ERDRE Cedex

Tél : 02.40.72.21.23

sgc.nort-sur-erdre@dgp.finances.gouv.fr



Le Président
de la Communauté de Communes
Châteaubriant-Derval

Alain HERVAULT

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

17000 - CC CHATEAUBRIANT-DERVAL

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement	-392 290,83		-3 529 543,92		-3 921 834,75
Fonctionnement	6 465 720,27	704 346,02	3 435 562,04		9 196 936,29
TOTAL I	6 073 429,44	704 346,02	-93 981,88		5 275 101,54
II - Budgets des services à caractère administratif					
17001-CCCD IMMOBILIER					
D'ENTREPRISES					
Investissement	-140 101,65		149 029,25		8 927,60
Fonctionnement	71 548,17		31 068,90		102 617,07
Sous-Total	-68 553,48		180 098,15		111 544,67
17002-CCCD ZONES ACTIV ECONOMIQUES					
Investissement					
Fonctionnement	-3 813 774,47		1 780 101,76		-2 033 672,71
Sous-Total	-3 813 774,47		1 780 101,76		-2 033 672,71
17003-CCCD OFFICE TOURISME					
Investissement	40 947,67		-3 870,16		37 077,51
Fonctionnement	27 346,44		2 842,36		30 188,80
Sous-Total	68 294,11		-1 027,80		67 266,31
17005-CCCD SICTOM TEOM					
Investissement	476 903,62		1 325 296,83		1 802 200,45
Fonctionnement	656 533,24		57 474,22		714 007,46
Sous-Total	1 133 436,86		1 382 771,05		2 516 207,91
TOTAL II	-2 680 596,98		3 341 543,16		661 346,18
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
17004-CCCD SPANC					
Investissement					
Fonctionnement	5 774,31		6 073,47		11 847,78
Sous-Total	5 774,31		6 073,47		11 847,78
17006-CCCD ORDURES MENAGERES-REOM					
Investissement	159 473,15		46 839,98		206 313,13
Fonctionnement	400 224,30		-222 499,63		177 724,67
Sous-Total	559 697,45		-175 659,65		384 037,80

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

17000 - CC CHATEAUBRIANT-DERVAL

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
17007-TRANSPORT CC CHATEAUB/DERVAL Investissement Fonctionnement					
Sous-Total	565 471,76		-169 586,18		395 885,58
TOTAL III	3 958 304,22	704 346,02	3 078 375,10		6 332 333,30
TOTAL I + II + III					



Laurence HERVOUJET
Inspectrice divisionnaire
des Finances publiques

Service de Gestion Comptable de Nort-sur-Erdre
1, rue de la Fraternité

CS 39002

44380 NORT-SUR-ERDRE Cedex

Tél : 02.40.72.21.23

sgc.nort-sur-erdre@dgp.finances.gouv.fr

AR-Préfecture

044-200072726-20240220-9-BF

Acte certifié exécutoire

Réception par le Préfet : 20-02-2024

Publication le : 20-02-2024



Le Président,


Alain HUNAU



Résultats 2023

Budgets prévisionnels 2024

Présentation détaillée

1 – RESULTATS ET REPORTS 2023

Cette partie retrace les comptes au 31/12/2023 de la Communauté de Communes Châteaubriant-Derval créée au 1^{er} janvier 2017.

A ce jour les comptes de gestion et les comptes administratifs n'ont pas été clôturés. Cette partie ne présentera que les éléments repris dans les budgets primitifs.

Elle sera complétée lors de la présentation des comptes administratifs et comptes de gestion.

1.1 Budget Principal

Détail des résultats 2023 à reporter sur 2024

Fonctionnement	
Recettes de fonctionnement	25 870 117,38
Dépenses de fonctionnement	22 434 555,34
Résultat de l'exercice	3 435 562,04
Report antérieur	5 761 374,25
Cumul	9 196 936,29

Investissement	
Recettes d'investissement	3 561 942,40
Dépenses d'investissement	7 091 486,32
Résultat de l'exercice	-3 529 543,92
Report antérieur	-392 290,83
Cumul - report sur 2024	-3 921 834,75

restes à réaliser en recettes	6 846 239,75
restes à réaliser en dépenses	-5 748 219,41
Solde des restes à réaliser	1 098 020,34

Besoin/excédent de financement	2 823 814,41
--------------------------------	--------------

Affectation de résultat au 1068	2 823 814,41
Report sur 2024	6 373 121,88

Les comptes administratifs sont votés selon une présentation comptable. Les dotations aux amortissements, opérations d'ordre qui n'impactent pas les ressources de la collectivité, constituent une dépense de fonctionnement et une recette équivalente en investissement.

Les résultats de l'exercice se présentent comme suit :

Résultat réel de fonctionnement	4 455 999,55
Opérations d'ordre	-1 020 437,51
Résultat comptable de fonctionnement	3 435 562,04
Résultat réel d'investissement	-5 254 327,45
Opérations d'ordre	1 020 437,51
affectation de résultat 2022	704 346,02
Résultat comptable d'investissement	-3 529 543,92

Détail des Restes à réaliser 2023

En dépenses

ACTION CULTURELLE	218 508,40	Travaux et mobilier bibliothèque St Vincent des Landes
ADMINISTRATION GENERALE	311 993,00	Fonds de concours attribués à fin 2023
AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	284 221,18	Travaux liaisons douces
ESPACES AQUATIQUES	970 551,15	Maitrise d'œuvre rénovation espace Dauphins
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	2 417 884,79	MOE et travaux bâtiment tertiaire + soldes travaux Avenir Industrie
PETITE ENFANCE	1 123 770,70	Travaux multi-accueil de la Borderie
FINANCES	48 757,39	Solde ligne SNCF
LECTURE PUBLIQUE	82 906,71	Mobilier médiathèques - Collections
SERVICES TECHNIQUES	131 298,79	Travaux divers bâtiments (dont solde foirail veaux)
TOURISME	108 348,00	Travaux sentiers et voies vertes, solde Hunaudière et études
AUTRES SERVICES	49 979,30	Matériels, études et travaux autres services
TOTAL RAR DEPENSES	5 748 219,41	

En recettes

AC - ACTION CULTURELLE	137 310,00	Subventions bibliothèque St Vincent des Landes
AMTER - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	537 929,75	Subventions travaux liaisons douces
DEVECO - DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	769 000,00	Subventions Pole Avenir Industrie
ENF - ENFANCE	652 000,00	Subventions multi-accueil Borderie
FIN - FINANCES	4 750 000,00	Emprunt 4 000 K€ non tiré à ce jour + FCTVA
TOTAL RAR RECETTES	6 846 239,75	

1.2 Budgets annexes

1.2.1 – Immobilier d'entreprises

Détail des résultats 2023 à reporter sur 2024

Fonctionnement	
Recettes de fonctionnement	283 928,64
Dépenses de fonctionnement	252 859,74
Résultat de l'exercice	31 068,90
Report antérieur	71 548,17
Cumul	102 617,07
Investissement	
Recettes d'investissement	235 337,36
Dépenses d'investissement	86 308,11
Résultat de l'exercice	149 029,25
Report antérieur	-140 101,65
Cumul - report sur 2024	8 927,60
restes à réaliser en recettes	600 000,00
restes à réaliser en dépenses	-323 866,37
Solde des restes à réaliser	276 133,63
Besoin/excédent de financement	-285 061,23
Affectation de résultat au 1068	0,00
Report sur 2024	102 617,07

Les comptes administratifs sont votés selon une présentation comptable. Les dotations aux amortissements, opérations d'ordre qui n'impactent pas les ressources de la collectivité, constituent une dépense de fonctionnement et une recette équivalente en investissement.

Les résultats de l'exercice se présentent comme suit :

Résultat réel de fonctionnement	212 893,56
Opérations d'ordre	-181 824,66
Résultat comptable de fonctionnement	31 068,90
Résultat réel d'investissement	-32 795,41
Opérations d'ordre	181 824,66
affectation de résultat 2022	0,00
Résultat comptable d'investissement	149 029,25

Détail des restes à réaliser 2023

En dépenses 323 866,37 €

- Atelier relais Soudan = 310 180,37 €
- Matériel informatique = 13 686 €

En recettes 600 000 €

- Participation du budget principal au financement du quai des entrepreneurs

1.2.2 – Zones d'activités économiques

Fonctionnement	
Recettes de fonctionnement	3 955 014,92
Dépenses de fonctionnement	3 955 014,92
Résultat de l'exercice	0,00
Report antérieur	0,00
Cumul	0,00
Investissement	
Recettes d'investissement	2 865 611,34
Dépenses d'investissement	1 085 509,58
Résultat de l'exercice	1 780 101,76
Report antérieur	-3 813 774,47
Cumul - report sur 2024	-2 033 672,71
restes à réaliser en recettes	0,00
restes à réaliser en dépenses	0,00
Solde des restes à réaliser	0,00
Besoin/excédent de financement	2 033 672,71
Affectation de résultat au 1068	0,00
Report sur 2024	0,00

Les comptes administratifs sont votés selon une présentation comptable. Les dotations aux amortissements, opérations d'ordre qui n'impactent pas les ressources de la collectivité, constituent une dépense de fonctionnement et une recette équivalente en investissement.

Les résultats de l'exercice se présentent comme suit :

Résultat réel de fonctionnement	1 780 101,76
Opérations d'ordre	-1 780 101,76
Résultat comptable de fonctionnement	0,00
Résultat réel d'investissement	0,00
Opérations d'ordre	1 780 101,76
affectation de résultat 2022	0,00
Résultat comptable d'investissement	1 780 101,76

1.2.3 – Office de Tourisme Intercommunal

Fonctionnement

Recettes de fonctionnement	225 402,36
Dépenses de fonctionnement	222 560,00
Résultat de l'exercice	2 842,36
Report antérieur	27 346,44
Cumul	30 188,80

Investissement

Recettes d'investissement	12 183,47
Dépenses d'investissement	16 053,63
Résultat de l'exercice	-3 870,16
Report antérieur	40 947,67
Cumul - report sur 2024	37 077,51

restes à réaliser en recettes	0,00
restes à réaliser en dépenses	-10 083,20
Solde des restes à réaliser	-10 083,20

Besoin/excédent de financement -26 994,31

Affectation de résultat au 1068	0,00
Report sur 2024	30 188,80

Détail des restes à réaliser 2023

En dépenses 10 083,20 €

- Matériel et supports de communication touristique

Les comptes administratifs sont votés selon une présentation comptable. Les dotations aux amortissements, opérations d'ordre qui n'impactent pas les ressources de la collectivité, constituent une dépense de fonctionnement et une recette équivalente en investissement.

Les résultats de l'exercice se présentent comme suit :

Résultat réel de fonctionnement	14 256,20
Opérations d'ordre	-11 413,84
Résultat comptable de fonctionnement	2 842,36
Résultat réel d'investissement	-15 284,00
Opérations d'ordre	11 413,84
affectation de résultat 2022	0,00
Résultat comptable d'investissement	-3 870,16

1.2.4 – Service public d’assainissement non collectif (SPANC)

Fonctionnement	
Recettes de fonctionnement	130 067,42
Dépenses de fonctionnement	123 993,95
Résultat de l'exercice	6 073,47
Report antérieur	5 774,31
Cumul	11 847,78
Investissement	
Recettes d'investissement	0,00
Dépenses d'investissement	0,00
Résultat de l'exercice	0,00
Report antérieur	0,00
Cumul - report sur 2024	0,00
restes à réaliser en recettes	0,00
restes à réaliser en dépenses	0,00
Solde des restes à réaliser	
Besoin/excédent de financement	
Affectation de résultat au 1068	0,00
Report sur 2024	11 847,78

1.2.5 – Service de collecte et traitement des ordures ménagères SICTOM (secteur ex-CCC)

Fonctionnement	
Recettes de fonctionnement	4 978 729,56
Dépenses de fonctionnement	4 921 255,34
Résultat de l'exercice	57 474,22
Report antérieur	656 533,24
Cumul	714 007,46
Investissement	
Recettes d'investissement	1 515 513,49
Dépenses d'investissement	190 216,66
Résultat de l'exercice	1 325 296,83
Report antérieur	476 903,62
Cumul - report sur 2024	1 802 200,45
restes à réaliser en recettes	0,00
restes à réaliser en dépenses	-282 631,28
Solde des restes à réaliser	-282 631,28
Besoin/excédent de financement	
Affectation de résultat au 1068	0,00
Report sur 2024	714 007,46

Détail des restes à réaliser 2023

En dépenses 282 631,28 €

- Benne ordures ménagères = 210 000 €
- Bacs, colonnes et petit matériel = 29 749,29 €
- Maitrise d’œuvre nouvelle déchèterie = 42 881,99 €

Les comptes administratifs sont votés selon une présentation comptable. Les dotations aux amortissements, opérations d'ordre qui n'impactent pas les ressources de la collectivité, constituent une dépense de fonctionnement et une recette équivalente en investissement.

Les résultats de l'exercice se présentent comme suit :

Résultat réel de fonctionnement	344 904,35
Opérations d'ordre	-287 430,13
Résultat comptable de fonctionnement	57 474,22
Résultat réel d'investissement	1 037 866,70
Opérations d'ordre	287 430,13
affectation de résultat 2022	0,00
Résultat comptable d'investissement	1 325 296,83

1.2.6 – ORDURES MENAGERES - REOM

Fonctionnement

Recettes de fonctionnement	1 222 793,33
Dépenses de fonctionnement	1 445 292,96
Résultat de l'exercice	-222 499,63
Report antérieur	400 224,30
Cumul	177 724,67

Investissement

Recettes d'investissement	73 337,59
Dépenses d'investissement	26 497,61
Résultat de l'exercice	46 839,98
Report antérieur	159 473,15
Cumul - report sur 2024	206 313,13

restes à réaliser en recettes	0,00
restes à réaliser en dépenses	-7 685,92
Solde des restes à réaliser	-7 685,92

Besoin/excédent de financement -198 627,21

Affectation de résultat au 1068	0,00
Report sur 2024	177 724,67

Détail des restes à réaliser 2023

En dépenses 7 685,92 €

- Bacs et petits travaux déchèterie de Lusanger

Les comptes administratifs sont votés selon une présentation comptable. Les dotations aux amortissements, opérations d'ordre qui n'impactent pas les ressources de la collectivité, constituent une dépense de fonctionnement et une recette équivalente en investissement.

Les résultats de l'exercice se présentent comme suit :

Résultat réel de fonctionnement	-171 219,69
Opérations d'ordre	-51 279,94
Résultat comptable de fonctionnement	-222 499,63
Résultat réel d'investissement	-4 439,96
Opérations d'ordre	51 279,94
affectation de résultat 2022	0,00
Résultat comptable d'investissement	46 839,98

1.2.7 – TRANSPORTS COLLECTIFS

Fonctionnement	
Recettes de fonctionnement	581 971,26
Dépenses de fonctionnement	581 971,26
Résultat de l'exercice	0,00
Report antérieur	0,00
Cumul	0,00
Investissement	
Recettes d'investissement	0,00
Dépenses d'investissement	0,00
Résultat de l'exercice	0,00
Report antérieur	0,00
Cumul - report sur 2024	0,00
restes à réaliser en recettes	0,00
restes à réaliser en dépenses	0,00
Solde des restes à réaliser	0,00
Besoin/excédent de financement	0,00
Affectation de résultat au 1068	0,00
Report sur 2024	0,00

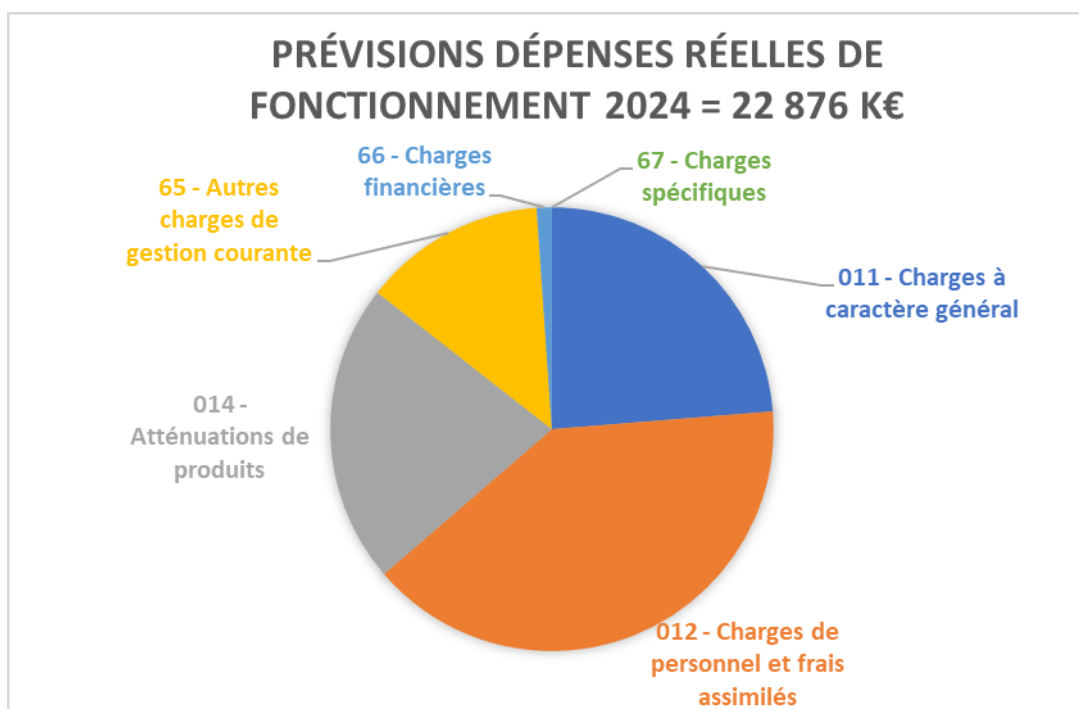
2 – BUDGETS PRIMITIFS 2024

2.1 – BUDGET PRINCIPAL

2.1.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les principales dépenses de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
011 - Charges à caractère général	5 497 776,07	4 818 854,75	5 426 320,58
012 - Charges de personnel et frais assimilés	8 849 470,13	8 670 423,14	9 140 430,00
014 - Atténuations de produits	4 933 620,87	5 032 255,87	5 007 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	3 372 501,00	2 731 928,42	3 051 213,27
66 - Charges financières	150 000,00	139 100,85	250 000,00
67 - Charges spécifiques	1 300,00	3 140,77	1 300,00
Dépenses réelles de fonctionnement	22 804 668,07	21 395 703,80	22 876 263,85
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 100 000,00	1 038 851,54	1 200 000,00
023 - Virement à la section d'investissement	5 643 471,96	-	6 534 020,34
Total dépenses de fonctionnement	29 548 140,03	22 434 555,34	30 610 284,19



Les charges à caractère général (chap. 011)

Sur ce chapitre, le montant inscrit au BP 2024 représente une baisse de 1,3 % par rapport au montant inscrit au BP 2023.

Cette année encore, la communauté de communes s'est fixée pour objectif de maîtriser la progression de ce poste malgré le niveau important de l'inflation, en conservant un haut niveau de services à la population.

Le BP 2024 prévoit des crédits en baisse par rapport à 2023 :

- la fin du marché Citemetrie/Croissance Verte pour la mise en œuvre de la Plateforme Territoriale de Rénovation Énergétique (PTRE),
- la fermeture pour travaux de l'espace Dauphins.

Sont toutefois prévus des crédits en augmentation pour :

- la mise en œuvre du contrat local de santé,
- la poursuite du déploiement des mobilités douces (vélos à assistance électrique, autopartage),
- la poursuite de l'accompagnement des acteurs économiques en particulier au travers du dispositif boutiques test,
- l'ouverture du multi-accueil de la Borderie.

Les charges de personnel (chap. 012)

Sur 2024, l'enveloppe inscrite sur ce chapitre est en augmentation de 3,3 % par rapport au prévisionnel 2023.

Cette enveloppe prévisionnelle intègre

- la prise en compte en année pleine des revalorisations de salaires intervenues au 1^{er} juillet 2023 et au 1^{er} janvier 2024,
- le déploiement en année pleine des recrutements de 2023,
- les recrutements à intervenir pour l'ouverture du multi-accueil,
- des enveloppes pour les remplacements et saisonniers ainsi que les évolutions de grade et d'échelon.

Reversements aux communes (chap. 014)

Conformément au débat d'orientations budgétaires, la somme inscrite à ce chapitre correspond au montant des attributions de compensation qui ont été revues en décembre 2018 pour intégrer l'impact du transfert de la compétence GEMAPI et en 2023 pour tenir compte d'ajustements sur des surfaces de terrains mis à disposition.

Ce chapitre comprend également une provision de 75 K€ destinée à d'éventuels reversements de fiscalité.

Les autres charges de gestion (chap. 65)

Depuis 2023, avec le passage à la nomenclature M57, les crédits inscrits sur ce chapitre sont en augmentation car ils intègrent les dépenses préalablement inscrites au chapitre 67 en nomenclature M14.

Sur 2024, ce chapitre comprend, outre les crédits relatifs aux indemnités des Elus (235 K€), les redevances SACEM et crédits pour non-valeurs, les charges suivantes :

- les subventions de fonctionnement aux associations à hauteur de 850 K€, incluant une enveloppe pour le versement de subventions exceptionnelles, cette somme est inchangée par rapport à 2023
- la subvention d'équilibre au budget annexe Office de Tourisme Intercommunal à hauteur de 200 K€,
- la subvention d'équilibre au budget annexe Transports pour un montant estimé à 310 K€,
- la contribution aux syndicats de rivière et à l'Etablissement public Eaux et Vilaine dans le cadre de la GEMAPI pour 768 K€, en réduction par rapport au BP 2023 en raison du lissage des investissements financés par emprunt,
- l'application de la convention de mise à disposition du Théâtre de Verre par la Ville de Châteaubriant pour un montant de 80 K€,
- le versement de la participation de 30 K€ à la Région Pays de Loire pour la course cycliste Région Pays de la Loire Tour,
- le versement de la subvention forfaitaire d'exploitation due à l'exploitant de l'espace aquatique de Derval et le règlement des lignes d'eau pour accueillir les scolaires = 544 K€, fixée au BP au montant prévu contractuellement auquel est appliqué une prévision de révision (hausse portée par l'inflation générale et plus particulièrement l'envol du coût des énergies).

Les charges financières (chap. 66)

Les charges financières 2024 correspondent aux intérêts des emprunts déjà souscrits au début de l'exercice 2024 et à l'emprunt de 4 000 K€ souscrit fin 2022 qui ne commencera à être remboursé qu'en 2024.

Les dotations aux amortissements (chap. 042)

Ce chapitre retrace des écritures d'ordre qui constituent une recette équivalente en section d'investissement.

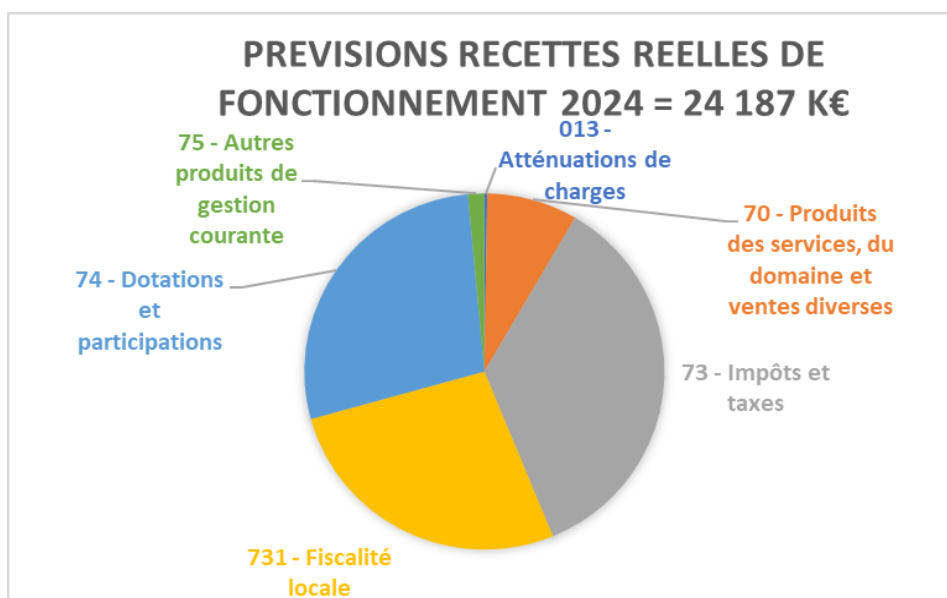
Enveloppes maximales allouées

- **aux concours divers (cotisations et adhésions) = 40 010 € sur le budget principal et les budgets annexes**
- **aux subventions aux associations = 830 000 €**
- **aux subventions exceptionnelles = 20 000 €**

L'attribution de ces subventions, cotisations, participations et contributions est déléguée au bureau communautaire.

Les principales recettes de fonctionnement

Recettes de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
013 - Atténuations de charges	60 000,00	52 345,67	60 000,00
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 029 532,13	2 049 584,17	1 974 575,00
73 - Impôts et taxes	5 909 937,27	8 428 572,50	8 555 275,25
731 - Fiscalité locale	8 475 367,52	6 545 304,00	6 510 799,00
74 - Dotations et participations	6 856 374,46	7 940 581,55	6 733 158,00
75 - Autres produits de gestion courante	429 554,40	831 557,03	353 355,06
76 - Produits financiers	-	2,96	-
77 - Produits spécifiques	-	3 755,47	-
78 - Reprises sur provisions semi-budgétaires	-	-	-
Recettes réelles de fonctionnement	23 760 765,78	25 851 703,35	24 187 162,31
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	26 000,00	18 414,03	50 000,00
002 - Résultat de fonctionnement reporté	5 761 374,25	-	6 373 121,88
Total dépenses de fonctionnement	29 548 140,03	25 870 117,38	30 610 284,19
Résultat réel de fonctionnement	956 097,71	4 455 999,55	1 310 898,46
Résultat global de fonctionnement	-	3 435 562,04	-



Atténuations de produits (chap. 013)

Ce chapitre retrace les remboursements reçus sur les rémunérations du personnel lors des arrêts de travail et le versement du fonds national de compensation du supplément familial de traitement.

Produits des services (chap. 70)

Ces recettes correspondent principalement aux produits des services tels que :

- la participation des familles aux entrées et activités AquaChoiseil, 400 K€
- les réservations crèches ou garderie, 243 K€
- les activités jeunesse, 250 K€
- les recettes provenant du foirail, 300 K€
- les inscriptions au Conservatoire, 150 K€
- des remboursements de prestations aux budgets annexes (TEOM, REOM, SPANC et Transports), 372 K€
- ou encore la refacturation aux communes du service Administration du Droit des Sols, les recettes liées aux vélos et autos électriques ou les recettes de l'aire de camping car.

Pour 2024, les chiffres présentés s'inscrivent dans la continuité des réalisations de 2023.

Impôts et taxes (chap. 73 et 731)

	CA 2023	BP 2024
TF et THRS	660 950,00	600 493,00
CFE	3 009 141,00	3 129 507,00
IFER	1 453 756,00	1 490 000,00
TASCOM	589 165,00	560 000,00
GEMAPI	703 944,00	730 799,00
Fraction TVA compensation TH	4 028 295,00	4 170 000,00
Fraction TVA compensation CVAE	2 534 220,00	2 534 220,00
FNGIR	1 228 961,00	1 228 961,00
FPIC	538 560,00	530 000,00
Attributions de compensation	57 094,25	57 094,25
Produit des jeux	41 442,25	35 000,00
Exceptionnel - rôles sup	128 348,00	0,00
Total chapitres 73 et 731	14 973 876,50	15 066 074,25

En matière de fiscalité, aucune notification n'ayant été faite à ce jour, les hypothèses retenues sont les suivantes :

- ⇒ Taxes foncières et habitation sur les résidences secondaires -> hypothèse +3,9% par rapport à 2023 (coefficient de revalorisation des bases). Toutefois en ce qui concerne la THRS, le montant de référence retenu est celui qui a été notifié pour 2023 et non le montant versé (erreurs au niveau national sur les rôles émis)
- ⇒ Cotisation foncière des entreprises -> + 4% par rapport à 2023 en raison du dynamisme des bases
- ⇒ IFER -> revalorisation de 2 %
- ⇒ TASCOM, FNGIR et FPIC -> hypothèse de montants stables ou en baisse prudente par rapport à 2023
- ⇒ Fraction de TVA / TH -> en compensation de la fin de l'imposition à la TH d'une grande majorité des contribuables, l'Etat a cédé aux EPCI une fraction du produit de la TVA nationale. Pour 2023, le montant inscrit correspond à celui encaissé en 2023 + 3,5 %.
- ⇒ Fraction de TVA / CVAE -> depuis 2023, la CVAE ne sera plus perçue auprès des entreprises mais versée sous forme de compensation. En l'absence de notification, une hypothèse de stabilité a été retenue.
- ⇒ Produit des jeux -> estimation
- ⇒ Enfin, le produit attendu pour l'année 2024 au titre de la GEMAPI a été maintenu à 730 799 € sans évolution par rapport à 2023. Le chiffre inférieur en 2023 s'explique par le fait qu'une partie du produit voté est versé sous forme de compensation (en lien avec des mesures d'abattements décidées par l'Etat notamment sur les bases de CFE).

Pour 2024, conformément au débat d'orientations budgétaire et aux décisions des instances de gestion de la collectivité, il est prévu :

- de ne pas faire évoluer les taux de TF, CFE et THRS
- d'établir le produit attendu pour la taxe GEMAPI à 730 599 €, inchangé par rapport à 2023

Dotations et participations (chap. 74)

	CA 2023	BP 2024
DGF	2 872 542,00	2 788 000,00
FCTVA	6 008,55	6 000,00
DCRTP	632 451,00	624 000,00
Compensations	1 434 554,50	1 447 000,00
Subventions et participations	1 886 863,50	1 853 234,00
Exceptionnel - filet sécurité	1 071 379,00	0,00
Exceptionnel - remboursement fonds résilience	36 783,00	14 924,00
Total chapitre 74	7 940 581,55	6 733 158,00

Ce chapitre regroupe les prévisions sur les postes suivants :

- la DGF (dotation d'Intercommunalité et dotation de Compensation) estimée à 2 788 K€ ;
- la Dotation de Compensation de la Réforme de la Taxe Professionnelle (DCRTP) estimée à 624 K€ ;
- les autres compensations d'Etat = 1 447 K€, on trouve ici la compensation des exonérations d'entreprises au titre de la cotisation foncière des entreprises (CFE) et de la taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB) ;
- Les fonds européens pour le financement de la maison de la mobilité = 100 K€ ;
- Les fonds d'Etat à hauteur de 147 K€ dans le cadre de la politique de la ville, du fonctionnement des France Services et les financements DRAC pour le projet culturel de territoire ;
- Les participations de la Région à hauteur de 100 K€ au titre de la plateforme de rénovation énergétique, de la maison de la mobilité, du dispositif voitures à 1€ par jour, du contrat local de santé et des entrées piscine des lycéens ;
- Les participations du département à hauteur de 151 K€ dans le cadre du projet culturel de territoire, du fonctionnement du conservatoire, pour l'entretien des sentiers de randonnées, le fonctionnement de la maison des aidants et du lieu d'accueil enfants parents et le financement des entrées piscines des collégiens ;
- La participation de l'ANAH dans le cadre de l'OPAH = 168 K€ au titre des travaux effectués en 2023 ;
- Le financement de l'ARS au titre du contrat local de santé 40 K€ ;
- Les participations de la CAF (enfance, jeunesse et action sociale) dans le cadre du contrat enfance jeunesse, de la prestation de service (quote-part sur participation des usagers structures petite enfance) et des aides versées au centre socio culturel = 1 145 K€ ;
- Le FCTVA sur certaines dépenses de fonctionnement.

Autres produits de gestion courante (chap. 75)

Ce chapitre prévoit :

- les loyers et refacturations de charges = 233 K€,
- la redevance d'occupation versée par le délégataire de la piscine de Derval = 120 K€.

Opérations d'ordre entre sections (chap. 042)

Ecritures d'ordre qui constituent une dépense équivalente en section d'investissement.

2.1.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT :

Les principales recettes d'investissement

Recettes d'investissement	BP 2024	RAR 2023	BP 2024 RAR inclus
10 - Dotations, fonds divers et réserves	3 123 814,41	750 000,00	3 873 814,41
13 - Subventions d'investissement	4 141 953,00	2 096 239,75	6 238 192,75
16 - Emprunts et dettes assimilées	5 010 000,00	4 000 000,00	9 010 000,00
23 - Immobilisations en cours	-	-	-
27 - Autres immobilisations financières	-	-	-
Recettes réelles d'investissement	12 275 767,41	6 846 239,75	19 122 007,16
021 - Virement de la section de fonctionnement	6 534 020,34	-	6 534 020,34
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 200 000,00	-	1 200 000,00
041 - Opérations patrimoniales	200 000,00	-	200 000,00
Total recettes d'investissement	20 209 787,75	6 846 239,75	27 056 027,50

Outre les restes à réaliser 2023, ont été inscrites sur 2024 les recettes prévisionnelles suivantes :

- Affectation de résultat 2023 = 2 824 K€
- FCTVA = 300 K€
- Subventions attendues sur l'opération de réhabilitation de l'espace Dauphins = 4 100 K€
- Subvention études offre d'hébergement touristique = 42 K€

L'équilibre du budget et le maintien d'un fonds de roulement suffisant en fin d'exercice sont assurés par l'inscription d'un emprunt complémentaire de 5 000 K€, portant le total emprunté sur le projet Dauphins à 9 000 K€.

Le chapitre 041, opérations patrimoniales, s'équilibre en dépenses et en recettes d'investissement et permet de prévoir des crédits pour des opérations d'ordre non budgétaires comme le traitement comptable des avances versées dans le cadre des marchés de travaux.

Les principales dépenses d'investissement

Dépenses d'investissement	BP 2024	RAR 2023	BP 2024 RAR inclus
16 - Emprunts et dettes assimilées	470 000,00	-	470 000,00
20 - Immobilisations incorporelles	237 000,00	48 436,18	285 436,18
204 - Subventions d'équipement versées	633 000,00	968 115,32	1 601 115,32
21 - Immobilisations corporelles	662 750,00	176 713,38	839 463,38
23 - Immobilisations en cours	15 113 223,34	4 554 954,53	19 668 177,87
27 - Autres immobilisations financières	20 000,00		20 000,00
Dépenses réelles d'investissement	17 135 973,34	5 748 219,41	22 884 192,75
001 - Solde d'exécution de la section d'investissem	3 921 834,75		3 921 834,75
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	50 000,00	-	50 000,00
041 - Opérations patrimoniales	200 000,00		200 000,00
Total dépenses d'investissement	21 307 808,09	5 748 219,41	27 056 027,50
Résultat réel d'investissement	-	4 860 205,93	1 098 020,34 - 3 762 185,59
Résultat global d'investissement	-	1 098 020,34	1 098 020,34

Sur 2024, outre les restes à réaliser (5 748 K€), des crédits sont prévus pour couvrir les besoins en financement des investissements récurrents et des nouveaux projets présentés dans le cadre du DOB. Des crédits sont également inscrits pour le remboursement du capital des emprunts.

L'enveloppe globale pour les dépenses d'investissement pour 2024 (15 350 K€) est répartie comme suit :

- Remboursement du capital des emprunts = 460 K€,
- Investissements récurrents = 1 290 K€,
- Projets 2024 = 13 600 K€ (détail ci-dessous).

L'équilibre du budget en dépenses et en recettes est réalisé en inscrivant une enveloppe de crédits non affectés au chapitre 23 de 1 776 K€ qui permet de maintenir un fonds de roulement minimum en fin d'exercice.

Détail des projets conformément au débat d'orientations budgétaires

	13 600 000	
Administration générale	200 000 50 000	Fonds de concours aux communes Fonds de concours spécifique « santé »
Aménagement territoire	175 000 340 000 44 000 225 000	Mobilité : nouvelles stations et abris pour vélos à assistance électrique OPAH : façades, rénovation énergétique, logements communaux et sociaux Fonds environnement « 44 000 arbres » Travaux en lien avec la prévention des inondations
Sport	11 400 000	Travaux de rénovation espace Dauphins
Développement économique	400 000	Bâtiment tertiaire – Pôle Avenir Industrie (Greta et Ecole du Bois)
Petite enfance	590 000	Multi-accueils : : équipements et travaux ainsi que aménagements et sécurisation du site de la Borderie, travaux cuisine, maîtrise d'œuvre multi accueil St Vincent des Landes et acompte multi-accueil Terrasses
Tourisme	177 000	Études d'attractivité touristique et l'aménagement, l'entretien et la mise en valeur des voies vertes

2.2 BUDGETS ANNEXES

2.2.1 – Immobilier d'entreprises :

Le budget primitif 2024 intègre la reprise des résultats de l'exercice précédent ainsi que les restes à réaliser 2023.

En fonctionnement

Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
011 - Charges à caractère général	78 200,00	47 770,38	66 550,00
65 - Autres charges de gestion courante	5 000,00	-	5 000,00
Dépenses réelles de fonctionnement	83 200,00	47 770,38	71 550,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	38 700,00	205 089,36	25 000,00
023 - Virement à la section d'investissement	66 223,17	-	113 831,07
Total dépenses de fonctionnement	188 123,17	252 859,74	210 381,07

Ce budget prévoit en dépenses, les frais de fonctionnement du quai des entrepreneurs, les travaux d'entretien et de réparations, les contrats de maintenance, les charges de copropriété et la taxe foncière sur les bâtiments dont la Communauté de Communes est propriétaire.

Recettes de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
70 - Produits des services, du domaine et ventes dive	2 300,00	-	1 300,00
75 - Autres produits de gestion courante	90 775,00	89 663,94	99 464,00
77 - Produits spécifiques	-	171 000,00	-
Recettes réelles de fonctionnement	93 075,00	260 663,94	100 764,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	23 500,00	23 264,70	7 000,00
002 - Résultat de fonctionnement reporté	71 548,17	-	102 617,07
Total recettes de fonctionnement	188 123,17	283 928,64	210 381,07

Les recettes comprennent les encaissements de loyers et refacturation de charges.

Résultat réel de fonctionnement	9 875,00	212 893,56	29 214,00
Résultat global de fonctionnement	-	31 068,90	-

En investissement

Dépenses d'investissement	BP 2024	RAR 2023	BP 2024 RAR inclus
16 - Emprunts et dettes assimilées	20 000,00	-	20 000,00
20 - Immobilisations incorporelles	30 000,00	-	30 000,00
21 - Immobilisations corporelles	20 000,00	13 686,00	33 686,00
23 - Immobilisations en cours	366 892,30	310 180,37	677 072,67
Dépenses réelles d'investissement	436 892,30	323 866,37	760 758,67
001 - Solde d'exécution de la section d'investissem	-	-	-
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 000,00	-	7 000,00
Total dépenses d'investissement	443 892,30	323 866,37	767 758,67

En dépenses sur 2024, autres les restes à réaliser, sont inscrits au budget :

- La maîtrise d'œuvre préalable aux travaux d'aménagement d'un nouvel atelier relais pour 30 K€,
- Des provisions pour travaux et équipements sur les bâtiments mi en location et le quai des entrepreneurs pour 40 K€,
- Des provisions pour le remboursement des cautions versées en cas de départ de locataires 20 K€,
- Une enveloppe de dépenses non affectées 347 K€.

Recettes d'investissement	BP 2024	RAR 2023	BP 2024 RAR inclus
13 - Subventions d'investissement	-	600 000,00	600 000,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	20 000,00	-	20 000,00
Recettes réelles d'investissement	20 000,00	600 000,00	620 000,00
021 - Virement de la section de fonctionnement	113 831,07	-	113 831,07
001 - Solde d'exécution de la section d'investissem	8 927,60	-	8 927,60
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	25 000,00	-	25 000,00
Total recettes d'investissement	167 758,67	600 000,00	767 758,67

Outre les restes à réaliser, la section d'investissement retrace les écritures d'ordre de l'exercice et 20 K€ correspondant aux cautions encaissées à l'arrivée de nouveaux locataires.

Résultat réel d'investissement	-	416 892,30	276 133,63	-	140 758,67
Résultat global d'investissement	-	276 133,63	276 133,63	-	-

2.2.2 – Zones d'activités économiques :

Le budget primitif 2024 intègre le déficit de l'année 2023 (2 033 672,71 €).

Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
011 - Charges à caractère général	2 313 258,00	1 081 615,58	3 768 850,00
65 - Autres charges de gestion courante			
66 - Charges financières	5 000,00	3 894,00	6 000,00
Dépenses réelles de fonctionnement	2 318 258,00	1 085 509,58	3 774 850,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 132 032,47	2 865 611,34	5 808 522,71
043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de	5 000,00	3 894,00	6 000,00
Total dépenses de fonctionnement	8 455 290,47	3 955 014,92	9 589 372,71

Recettes de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
70 - Produits des services, du domaine et ventes dive	6 132 032,47	2 840 895,01	4 350 522,71
74 - Dotations et participations	-	-	1 458 000,00
75 - Autres produits de gestion courante	-	2 180,33	-
77 - Produits spécifiques	-	22 536,00	-
Recettes réelles de fonctionnement	6 132 032,47	2 865 611,34	5 808 522,71
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 318 258,00	1 085 509,58	3 774 850,00
002 - Résultat de fonctionnement reporté			
043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de	5 000,00	3 894,00	6 000,00
Total recettes de fonctionnement	8 455 290,47	3 955 014,92	9 589 372,71

Résultat réel de fonctionnement	3 813 774,47	1 780 101,76	2 033 672,71
Résultat global de fonctionnement	-	-	-

Ce budget fonctionne en stock : les dépenses et recettes de l'exercice en section de fonctionnement viennent alimenter la valeur du stock de terrains à la hausse ou à la baisse. Les écritures de la section d'investissement ne font que retracer l'évolution de la valeur du stock entre le début et la fin de l'exercice.

Les crédits inscrits sur 2024 en dépenses (3 775 K€) prévoient :

- ✓ Travaux d'aménagement zone Horizon sur la rue Kennedy et zone des Estuaires à Derval = 2 900 K€,
- ✓ Des aménagements paysagers notamment au niveau du quai des entrepreneurs et du bâtiment tertiaire = 221 K€,
- ✓ Des travaux, études et aménagements toutes zones = 648 K€,
- ✓ Des frais financiers = 6 K€.

En recettes :

- ✓ Des prévisions de subventions fonds vert et DSIL = 1 458 K€,
- ✓ Une enveloppe prévisionnelle de ventes de terrains de 4 350 K€ est inscrite pour l'équilibre budgétaire. Les promesses de ventes déjà signées représentent un montant total de plus de 2 609 K€.

En section d'investissement, outre les écritures d'ordre, le budget prévoit le remboursement et le renouvellement d'un crédit moyen terme de 1 180 000 €.

2.2.3 – Office de Tourisme Intercommunal :

Le budget primitif 2024 intègre les résultats 2023 et prévoit en fonctionnement

Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
011 - Charges à caractère général	95 950,00	68 577,68	85 560,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	143 500,00	141 787,34	139 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	1 200,00	781,14	1 200,00
Dépenses réelles de fonctionnement	240 650,00	211 146,16	225 760,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	12 696,44	11 413,84	15 000,00
023 - Virement à la section d'investissement	-	-	15 428,80
Total dépenses de fonctionnement	253 346,44	222 560,00	256 188,80

Les charges de fonctionnement courant couvrent les frais de fonctionnement du bâtiment, les animations, les impressions, les billetteries ainsi que les charges de personnel.

Recettes de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
70 - Ventes de produits fabriqués, prestations de ser	26 000,00	25 401,89	26 000,00
74 - Subventions d'exploitation	200 000,00	200 000,00	200 000,00
75 - Autres produits de gestion courante	-	0,47	-
Recettes réelles de fonctionnement	226 000,00	225 402,36	226 000,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections			
002 - Résultat de fonctionnement reporté	27 346,44	-	30 188,80
Total recettes de fonctionnement	253 346,44	225 402,36	256 188,80

L'équilibre financier de ce budget est assuré par une participation du budget principal fixée, inchangée, à 200 K€.

Résultat réel de fonctionnement	-	14 650,00	14 256,20	240,00
Résultat global de fonctionnement	-	2 842,36	-	-

En investissement

Dépenses d'investissement	BP 2024	RAR 2023	BP 2024 RAR inclus
20 - Immobilisations incorporelles	17 500,00	9 448,40	26 948,40
21 - Immobilisations corporelles	20 000,00	634,80	20 634,80
23 - Immobilisations en cours	19 923,11	-	19 923,11
Dépenses réelles d'investissement	57 423,11	10 083,20	67 506,31
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections			
Total dépenses d'investissement	57 423,11	10 083,20	67 506,31

Recettes d'investissement	BP 2024	RAR 2023	BP 2024 RAR inclus
10 - Dotations, fonds divers et réserves	-	-	-
Recettes réelles d'investissement	-	-	-
001 - Solde d'exécution de la section d'investissem	37 077,51	-	37 077,51
021 - Virement de la section de fonctionnement	15 428,80		15 428,80
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 000,00	-	15 000,00
Total recettes d'investissement	67 506,31	-	67 506,31

En section d'investissement, une enveloppe maximale de 57 K€ (hors restes à réaliser) est inscrite pour financer par exemple du matériel informatique, la signalétique et la cartographie intérieure de l'office du tourisme, ou encore la conception graphique de produits destinés à la vente dans la boutique.

Résultat réel d'investissement	-	57 423,11	-	10 083,20	-	67 506,31
Résultat global d'investissement		10 083,20	-	10 083,20		-

2.2.4 – Service public d'assainissement non collectif (SPANC) :

Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
011 - Charges à caractère général	160 250,00	91 004,95	127 800,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	33 250,00	32 904,00	34 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	1 000,00	-	1 000,00
67 - Charges exceptionnelles	1 000,00	85,00	1 000,00
Dépenses réelles de fonctionnement	195 500,00	123 993,95	163 800,00

Recettes de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
70 - Ventes de produits fabriqués, prestations de ser	179 125,69	119 433,00	151 952,22
74 - Subventions d'exploitation	10 600,00	10 634,42	-
77 - Produits exceptionnels	-	-	-
Recettes réelles de fonctionnement	189 725,69	130 067,42	151 952,22
002 - Résultat de fonctionnement reporté	5 774,31	-	11 847,78
Total recettes de fonctionnement	195 500,00	130 067,42	163 800,00

Résultat réel de fonctionnement	-	5 774,31	6 073,47	-	11 847,78
Résultat global de fonctionnement		-	6 073,47		-

Le budget primitif 2024 intègre l'excédent de l'exercice 2023.

Depuis 2021, les contrôles sont réalisés sur l'ensemble du territoire par un prestataire sur la base d'un cahier des charges. Une grille tarifaire unique avec paiement par redevance à l'acte a été établie en avril 2021.

Ces tarifs permettent l'équilibre du budget en tenant compte de sa structure de charges.

2.2.5 – Service de collecte et traitement des ordures ménagères SICTOM (secteur ex-CCC) :

Le budget primitif 2024 intègre les résultats 2023 et les restes à réaliser. Il prévoit également :

En fonctionnement

Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
011 - Charges à caractère général	3 368 394,71	3 327 149,07	3 370 314,92
012 - Charges de personnel et frais assimilés	1 417 500,00	1 281 000,29	1 347 800,00
65 - Autres charges de gestion courante	100,00	-	100,00
66 - Charges financières	29 600,00	25 675,85	32 000,00
67 - Charges spécifiques	-	-	-
Dépenses réelles de fonctionnement	4 815 594,71	4 633 825,21	4 750 214,92
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	300 000,00	287 430,13	300 000,00
023 - Virement à la section d'investissement	363 326,29	-	734 862,79
Total dépenses de fonctionnement	5 478 921,00	4 921 255,34	5 785 077,71

Les dépenses de fonctionnement inscrites au BP 2024 sont globalement stables par rapport à 2023 et intègrent :

- ✓ Des marchés de collecte, tri et traitement attribués en légère baisse par rapport à 2023,
- ✓ Le maintien des tarifs élevés du gasoil,
- ✓ Des enveloppes prévisionnelles pour permettre l'entretien et les réparations des bennes de collecte,
- ✓ Un programme renforcé d'achat de composteurs mis à disposition des habitants du territoire à des tarifs très réduits,
- ✓ L'impact en année pleine de la revalorisation des rémunérations.

Recettes de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
013 - Atténuations de charges	-	12 752,34	-
70 - Produits des services, du domaine et ventes dive	405 500,00	331 439,01	311 000,00
731 - Fiscalité locale	4 066 887,76	4 171 949,00	4 315 070,25
74 - Dotations et participations	350 000,00	457 929,79	445 000,00
75 - Autres produits de gestion courante	-	4 356,47	-
77 - Produits spécifiques	-	302,95	-
Recettes réelles de fonctionnement	4 822 387,76	4 978 729,56	5 071 070,25
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections			
002 - Résultat de fonctionnement reporté	656 533,24	-	714 007,46
Total recettes de fonctionnement	5 478 921,00	4 978 729,56	5 785 077,71

En recettes de fonctionnement, le budget prévisionnel retient des hypothèses prudentes sur les soutiens (chapitre 74) et les ventes de matériaux (chapitre 70).

En matière de taxe ordures ménagères (TEOM), le coefficient de revalorisation des bases fiscales fixé à 3,9 % en 2024 entraîne une hausse des produits au chapitre 731. Aucune hausse des taux n'est prévue en 2024.

Résultat réel de fonctionnement	6 793,05	344 904,35	320 855,33
Résultat global de fonctionnement	-	57 474,22	-

En investissement

Dépenses d'investissement	BP 2024	RAR 2023	BP 2024 RAR inclus
16 - Emprunts et dettes assimilées	60 000,00	-	60 000,00
20 - Immobilisations incorporelles	-	8,00	8,00
204 - Subventions d'équipement versées	-	-	-
21 - Immobilisations corporelles	470 000,00	239 741,29	709 741,29
23 - Immobilisations en cours	3 818 431,96	42 881,99	3 861 313,95
Dépenses réelles d'investissement	4 348 431,96	282 631,28	4 631 063,24
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté			
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections			
Total dépenses d'investissement	4 348 431,96	282 631,28	4 631 063,24

En dépenses, outre les restes à réaliser, 3 290 K€ sont inscrits dont :

- le remboursement du capital de l'emprunt souscrit,

- une benne pour 222 K€,
- 248 K€ de bacs, colonnes et autres petits équipements,
- 2 760 K€ pour l'opération de construction d'une nouvelle déchèterie à Châteaubriant.

L'équilibre du budget en dépenses et en recettes est réalisé en inscrivant une enveloppe de crédits non affectés au chapitre 23 de 1 058 K€ qui permet de maintenir un fonds de roulement minimum en fin d'exercice.

Recettes d'investissement	BP 2024	RAR 2023	BP 2024 RAR inclus
10 - Dotations, fonds divers et réserves	400 000,00	-	400 000,00
13 - Subventions d'investissement	100 000,00	-	100 000,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	950 000,00	-	950 000,00
Recettes réelles d'investissement	1 450 000,00	-	1 450 000,00
001 - Solde d'exécution de la section d'investissem	1 802 200,45	-	1 802 200,45
021 - Virement de la section de fonctionnement	734 862,79	-	734 862,79
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	300 000,00	-	300 000,00
024 - Produits des cessions d'immobilisations	344 000,00	-	344 000,00
Total recettes d'investissement	4 631 063,24	-	4 631 063,24

En recettes, sont inscrits :

- les encaissements prévisionnels du FCTVA,
- une subvention accordée pour les travaux sur la déchèterie,
- la valorisation du terrain de l'ancienne déchèterie de Chateaubriant à son estimation par le service des domaines.

L'équilibre du budget et le maintien d'un fonds de roulement suffisant en fin d'exercice est assuré par l'inscription d'un emprunt complémentaire de 950 K€, permettant lisser l'impact des travaux sur les déchetteries dans le temps.

Résultat réel d'investissement	-	2 898 431,96	-	282 631,28	-	3 181 063,24
Résultat global d'investissement		282 631,28	-	282 631,28		-

2.2.6 – ORDURES MENAGERES REOM (secteur ex-CCSD) :

Le budget primitif 2024 intègre les résultats et les restes à réaliser 2023. Il prévoit également :

En fonctionnement

Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
011 - Charges à caractère général	1 130 404,30	1 164 560,74	1 116 571,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	195 200,00	182 034,26	190 545,00
65 - Autres charges de gestion courante	30 000,00	68,70	30 000,00
67 - Charges exceptionnelles	3 000,00	1 835,32	3 000,00
68 - Dotations aux provisions et aux dépréciations	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Dépenses réelles de fonctionnement	1 383 604,30	1 373 499,02	1 365 116,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	80 000,00	71 793,94	100 000,00
023 - Virement à la section d'investissement	147 522,00	-	54 108,67
022 - Dépenses imprévues	50 000,00	-	50 000,00
Total dépenses de fonctionnement	1 661 126,30	1 445 292,96	1 569 224,67

Les dépenses de fonctionnement inscrites au BP 2024 sont globalement stables par rapport à 2023 et intègrent :

- ✓ Des marchés de collecte, tri et traitement attribués en légère baisse par rapport à 2023,
- ✓ Un programme renforcé d'achat de composteurs mis à disposition des habitants du territoire à des tarifs très réduits,
- ✓ L'achat de sacs jaunes distribués aux usagers pour la collecte sélective,
- ✓ L'impact en année pleine de la revalorisation des rémunérations.

Recettes de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
013 - Atténuations de charges	-	1 063,79	-
70 - Ventes de produits fabriqués, prestations de ser	1 105 902,00	1 060 752,70	1 192 500,00
74 - Subventions d'exploitation	103 000,00	140 444,68	144 000,00
75 - Autres produits de gestion courante	-	17,99	-
77 - Produits exceptionnels	-	0,17	-
78 - Reprises sur provisions et dépréciations	30 000,00	-	30 000,00
Recettes réelles de fonctionnement	1 238 902,00	1 202 279,33	1 366 500,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 000,00	20 514,00	25 000,00
002 - Résultat de fonctionnement reporté	400 224,30	-	177 724,67
Total recettes de fonctionnement	1 661 126,30	1 222 793,33	1 569 224,67

En recettes, le budget prévisionnel retient des hypothèses prudentes sur les soutiens et les ventes de matériaux.

L'augmentation des recettes tient également compte de l'impact en année pleine de la hausse des tarifs intervenue au 1^{er} juillet 2023. Aucune hausse de la redevance n'est prévue sur 2024.

Résultat réel de fonctionnement	-	144 702,30	-	171 219,69	1 384,00
Résultat global de fonctionnement	-	-	-	222 499,63	-

En investissement

Dépenses d'investissement	BP 2024	RAR 2023	BP 2024 RAR inclus
20 - Immobilisations incorporelles	10 000,00	-	10 000,00
21 - Immobilisations corporelles	40 000,00	7 685,92	47 685,92
23 - Immobilisations en cours	267 735,88	-	267 735,88
Dépenses réelles d'investissement	317 735,88	7 685,92	325 421,80
020 - Dépenses imprévues	10 000,00	-	10 000,00
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	25 000,00	-	25 000,00
Total dépenses d'investissement	352 735,88	7 685,92	360 421,80

En dépenses, le BP 2024 prévoit les crédits pour :

- d'éventuelles études pour 10 K€,
- l'acquisition de bacs et autre petit matériel pour 40 K€,
- des travaux sur la déchèterie pour 20 K€.

Une enveloppe de dépenses non affectées de 248 K€ est également inscrite pour l'équilibre du budget.

Recettes d'investissement	BP 2024	RAR 2023	BP 2024 RAR inclus
10 - Dotations, fonds divers et réserves	-	-	-
16 - Emprunts et dettes assimilées	-	-	-
Recettes réelles d'investissement	-	-	-
001 - Solde d'exécution de la section d'investissem	206 313,13	-	206 313,13
021 - Virement de la section de fonctionnement	54 108,67	-	54 108,67
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 000,00	-	100 000,00
Total recettes d'investissement	360 421,80	-	360 421,80

Résultat réel d'investissement	-	317 735,88	-	7 685,92	-	325 421,80
Résultat global d'investissement	-	-	-	7 685,92	-	-

2.2.7 – TRANSPORTS COLLECTIFS

Depuis le 1er janvier 2021, la communauté de communes est autorité organisatrice de la mobilité. A ce titre, elle a repris au 1er janvier la gestion du service de transport collectif C'bus et au 1er juillet les activités transports scolaires et transports à la demande. A compter du 1er janvier 2022, ces trois activités sont regroupées dans un budget annexe transports.

Dépenses de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
011 - Charges à caractère général	490 000,00	466 627,37	455 000,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	110 000,00	109 985,00	112 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	30 000,00	5 358,89	10 000,00
Dépenses réelles de fonctionnement	630 000,00	581 971,26	577 000,00

En dépenses de ce budget figurent la prestation réglée au transporteur pour le C'bus au chapitre 011 (le marché ayant été renouvelé cette année, le coût de la prestation est en légère baisse), la contribution versée à la Région dans le cadre du transport à la demande au chapitre 65 et le remboursement au budget principal des charges salariales liées aux agents qui gèrent le service.

Recettes de fonctionnement	BP 2023	CA 2023	BP 2024
74 - Subventions d'exploitation	630 000,00	581 971,26	577 000,00
Recettes réelles de fonctionnement	630 000,00	581 971,26	577 000,00
002 - Résultat de fonctionnement reporté			
Total recettes de fonctionnement	630 000,00	581 971,26	577 000,00

En recettes de ce budget figurent les participations versées à la communauté de communes par la Région au titre de la gestion du transport scolaire (estimée à 141 K€ en 2024) et du C'bus (146 K€) ainsi que la contribution d'équilibre qui sera versée par le budget principal.

AR-Préfecture

044-200072726-20240220-9-BF

Acte certifié exécutoire

Réception par le Préfet : 20-02-2024

Publication le : 20-02-2024



Le Président,

Alain HUNAUT