

# Conseil Communautaire

23/07/2020

Document de travail

# *Comptes de gestion 2019*

# Comptes de gestion 2019

Le Compte de Gestion produit par le comptable retrace les opérations budgétaires en dépenses et en recettes selon une présentation analogue à celle du compte administratif.

Conforme au compte administratif, les comptes de gestion n'appellent aucune observation de la part du Trésorier de Pornic.

Le compte de gestion du comptable intègre les dotations aux amortissements et aux provisions et donne le détail du patrimoine de la collectivité, à l'actif comme au passif.

Les comptes de gestion font apparaître les résultats de l'exercice arrêtés à :

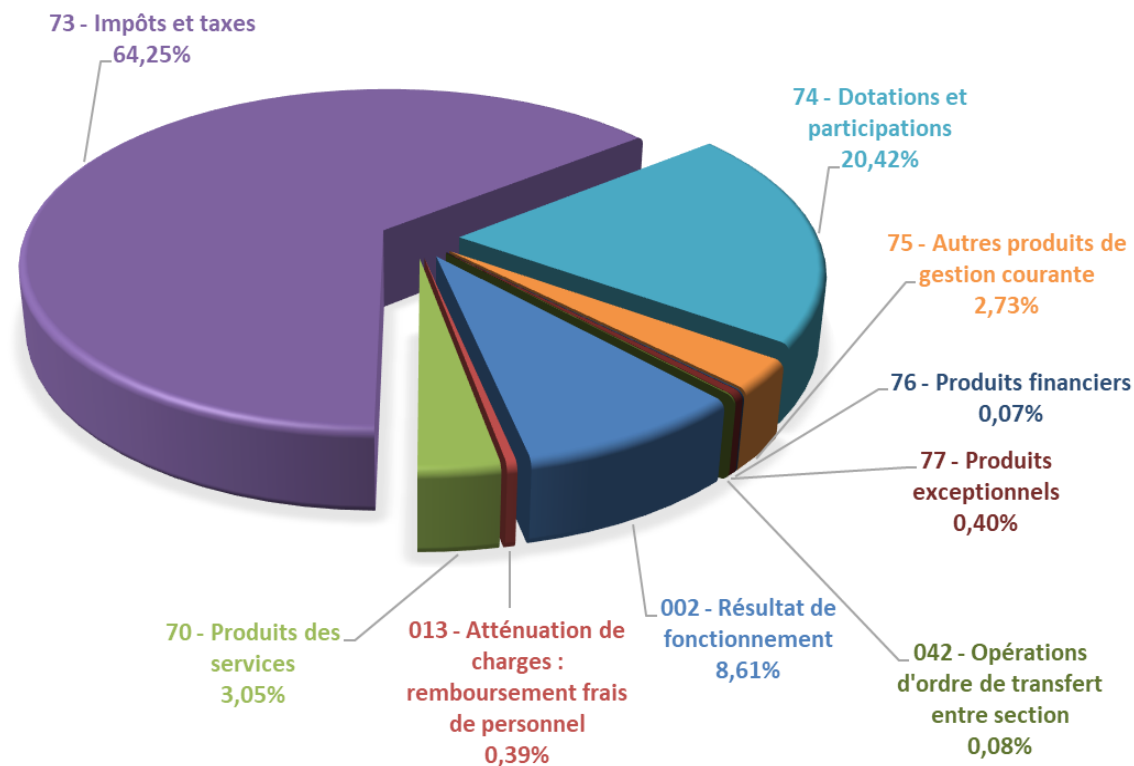
	<b>Résultat de l'exercice FONCTIONNEMENT</b>	<b>Résultat de l'exercice INVESTISSEMENT</b>
Budget Principal	3 446 371,24 €	-407 158,12
TEOM	2 901 679,00 €	1 281 665,29 €
REOM	315 974,06 €	-570 726,06 €
TRANSPORT SCOLAIRES	-70 783,23 €	/
PHOTOVOLTAIQUE	1 231,43 €	8 369,19 €
ASSAINISSEMENT DSP	1 901 871,32 €	32 520,03 €
ASSAINISSEMENT Pont Béranger	-987,65 €	2 646,00 €
S.P.A.N.C.	12 178,85 €	/
GEMAPI	808 505,57 €	675 036,23 €
ACTION ÉCONOMIQUE	2 429,99 €	1 973 164,20 €
P.A.P.B	1,65 €	419 423,26 €
Z.A.I.C.	581 995,15 €	-6 235,71 €
ZAE LA PRINCETIERE	0,60 €	-40 666,99 €
ZAE MUSSE GATEBURIERE	-0,29 €	5 355,28 €
ZAE BEL AIR	0,12 €	19 100,20 €

***Budget principal***  
*Compte Administratif 2019*  
*Affectation des résultats*  
*Budget supplémentaire 2020*

# Compte administratif budget principal – section fonctionnement

## Recettes de Fonctionnement 2019

Chapitre	Réalisé 2019
002 - Résultat de fonctionnement (excédent de l'année 2018)	2 778 371,24 €
013 - Atténuation de charges (Remboursement pour les agents en détachements auprès de l'OTI et pour assurances du personnel)	126 680,14 €
70 - Produits des services (entrées Aquacentre, Amphithéâtre, Sémaphore et les recettes des services Petite Enfance – Enfance – Jeunesse)	985 719,33 €
73 - Impôts et taxes (4 taxes : TH, FB, FNB, CFE), IFER, TASCOM, CVAE, ...	20 741 500,57 €
74 - Dotations et participations (Dotations d'Etat, participations de la CAF, du Département, des budgets annexes, des communes adhérentes au service commun RH, ...)	6 590 270,11 €
75 - Autres produits de gestion courante (revenus des immeubles de gendarmerie)	882 222,31 €
76 - Produits financiers (remboursement d'emprunts entre budgets)	21 154,42 €
77 - Produits exceptionnels (le remboursement de 20% de l'avance accordée au budget annexe GEMAPI 40 000 €)	128 659,34 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	25 587,40 €
<b>Total sans reports</b>	<b>29 501 793,62 €</b>
<b>Total avec reports</b>	<b>32 280 164,86 €</b>



# Compte administratif budget principal – section fonctionnement

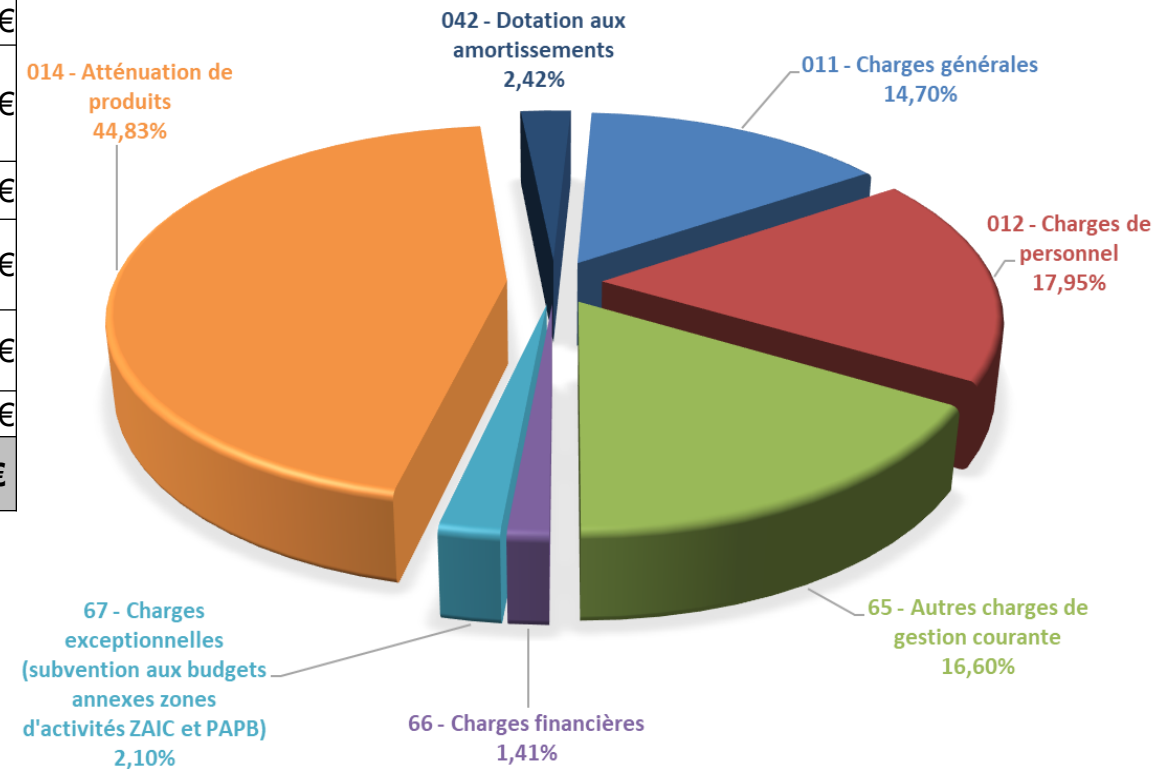
Recettes de Fonctionnement : (BP/BS/DM 2019 + CA 2019)

Chapitre	BP/BS/DM 2019	Réalisé 2019	Observations
002 - Résultat de fonctionnement	2 778 371,24 €	2 778 371,24 €	
013 - Atténuation de charges : remboursement frais de personnel	110 000,00 €	126 680,14 €	
70 - Produits des services	887 890,00 €	985 719,33 €	
73 - Impôts et taxes	20 957 411,00 €	20 741 500,57 €	Impact d'une mise à jour des bases CFE et surévaluation des recettes IFR
74 - Dotations et participations	6 081 292,00 €	6 590 270,11 €	
75 - Autres produits de gestion courante	876 500,00 €	882 222,31 €	
76 - Produits financiers	21 495,00 €	21 154,42 €	Remboursement d'emprunt entre budgets
77 - Produits exceptionnels	85 570,00 €	128 659,34 €	<i>dont reversement 1/5 subvention GEMAPI</i>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	25 963,40 €	25 587,40 €	
<b>Total sans reports</b>	<b>29 046 121,40</b>	<b>29 501 793,62 €</b>	
<b>Total avec reports</b>	<b>31 824 492,64 €</b>	<b>32 280 164,86 €</b>	

# Compte administratif budget principal – section fonctionnement

## Dépenses de Fonctionnement 2019

Chapitre	Réalisé 2019
011 - Charges générales	3 882 166,89 €
012 - Charges de personnel	4 737 786,98 €
65 - Autres charges de gestion courante ( <i>Participation au SDIS (1 700 000 €), PETR, AURAN, DSP de l'Aquaretz, subvention aux organismes privés (association PEEJ – 1 100 000 €), à l'OTI (550 000 €), ...</i> )	4 381 427,30 €
66 - Charges financières ( <i>remboursement des intérêts</i> )	371 811,50 €
67 - Charges exceptionnelles ( <i>subvention aux budgets annexes zones d'activités ZAIC et PAPB</i> )	554 519,14 €
014 - Atténuation de produits ( <i>reversement des AC « Attributions de compensation » aux communes, reversement des la taxe de séjour à l'OTI</i> )	11 834 579,99 €
042 - Dotation aux amortissements	639 077,93 €
<b>Total</b>	<b>26 401 369,73 €</b>



# Compte administratif budget principal – section fonctionnement

Dépenses de Fonctionnement : (BP/BS/DM 2019 + CA 2019)

Chapitre	BP + DM 2019	Réalisé 2019	Observations
011 - Charges générales	4 591 722,00 €	3 882 166,89 €	
012 - Charges de personnel	5 050 000,00 €	4 737 786,98 €	
65 - Autres charges de gestion courante	4 487 528,00 €	4 381 427,30 €	
66 - Charges financières	384 960,00 €	371 811,50 €	
67 - Charges exceptionnelles	558 665,00 €	554 519,14 €	Subvention aux budgets annexes des zones d'activité « ZAIC » et « PAPB »
014 - Atténuation de produits	11 909 823,00 €	11 834 579,99 €	
022 - Dépenses imprévues	173 844,64 €	0,00 €	
023 - Virement à la section d'investissements	4 029 400,00 €	0,00 €	Non réalisé car pas de besoin de financement de la section d'investissement
<i>042 - Valeurs comptables des immobilisations cédées</i>			
042 - Dotation aux amortissements	638 550,00 €	639 077,93 €	
<b>Total</b>	<b>31 824 492,64 €</b>	<b>26 401 369,73 €</b>	



# Compte administratif budget principal – section fonctionnement

## Résultats

Recettes de  
fonctionnement  
**29 501 793, 62 €**

—

Dépenses de  
fonctionnement  
**26 401 369,73 €**

=

Résultats 2019  
**3 100 423,89 €**

+

Résultats reportés  
**2 778 371,24 €**

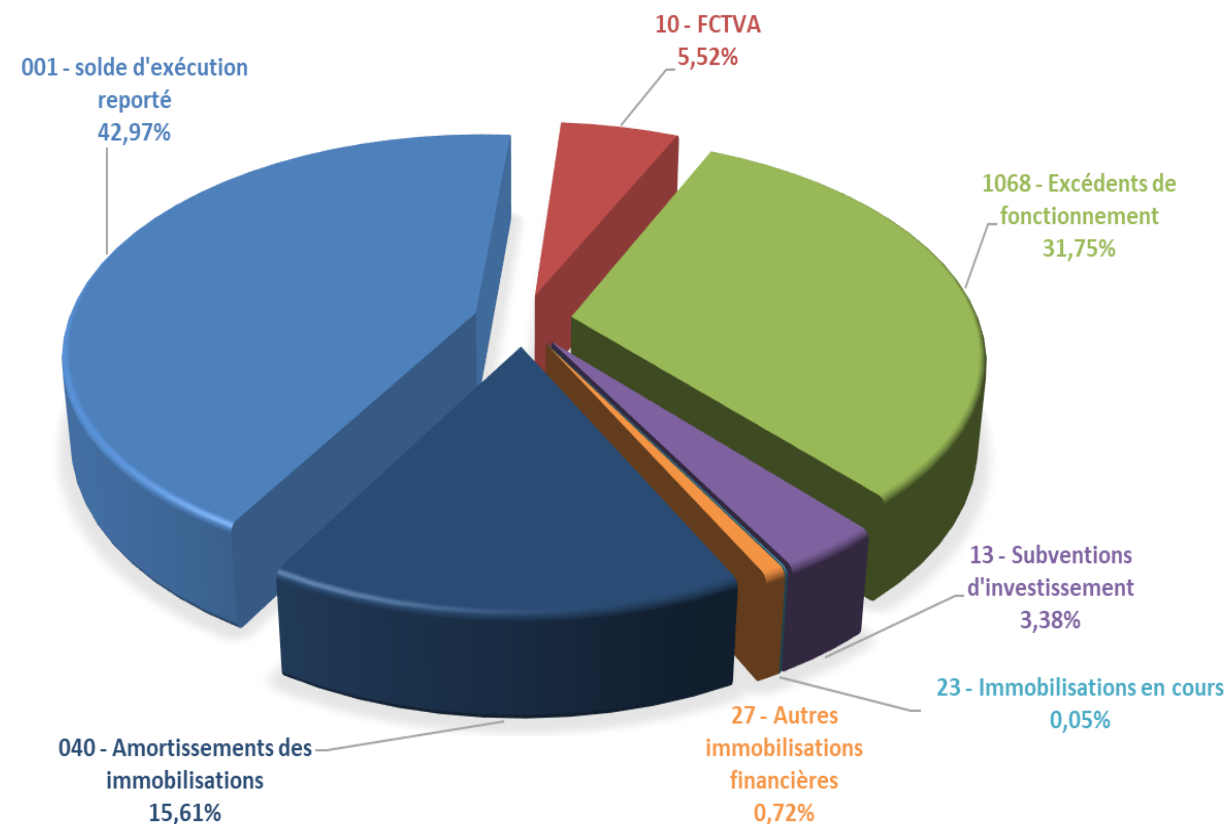
=

Résultat de clôture  
**5 878 795,13 €**

# Compte administratif budget principal – section investissement

Recettes d'investissement : 4 562 927,35 €

Chapitre	Réalisé 2019
001 - solde d'exécution reporté	1 758 959,72 €
10 - FCTVA	226 048,03 €
1068 - Excédents de fonctionnement	1 300 000,00 €
13 - Subventions d'investissement	138 175,38 €
23 - Immobilisations en cours	2 004,47 €
27 - Autres immobilisations financières	29 661,82 €
040 - Amortissements des immobilisations	639 077,93 €
<b>Total année (sans solde d'investissement reporté)</b>	<b>2 334 967,63 €</b>
<b>Total (avec solde d'investissement reporté)</b>	<b>4 093 927,35 €</b>
<b>Restes à réaliser</b>	<b>469 000,00 €</b>
<b>Total</b>	<b>4 562 927,35 €</b>



# Compte administratif budget principal – section investissement

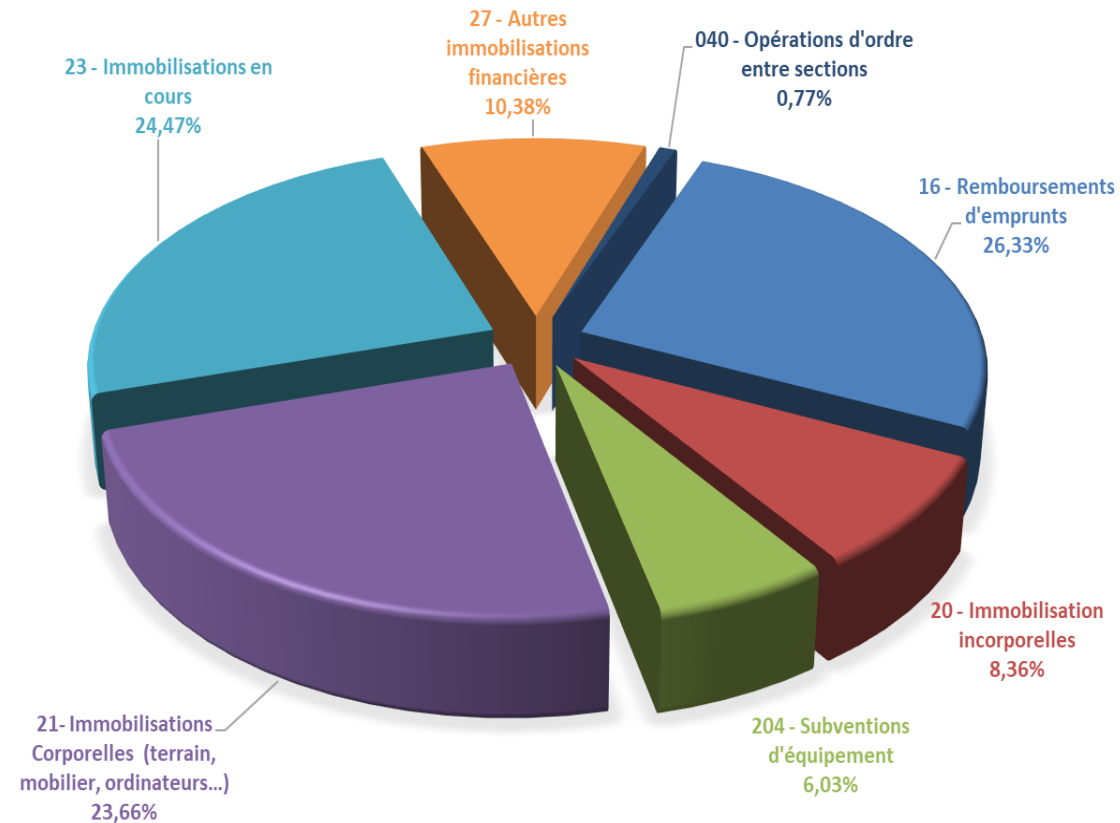
Recettes d'investissement (BP/BS/DM 2019 + CA 2019)

Chapitre	BP/BS/DM 2019	Réalisé 2019	Observations
001 - solde d'exécution reporté	1 758 959,72 €	1 758 959,72 €	Reprise du résultat de 2018
021 - Virement de la section de fonctionnement	4 029 400,00 €	0,00 €	Non réalisé car pas de besoin de financement de la section d'investissement
10 - FCTVA	300 000,00 €	226 048,03 €	
1068 - Excédents de fonctionnement	1 300 000,00 €	1 300 000,00 €	Affectation des résultats 2018
13 - Subventions d'investissement	1 168 033,00 €	138 175,38 €	Inscription de diverses subventions non soldées (étude sur l'eau, gendarmerie, pôle enfance)
23 - Immobilisations en cours		2 004,47 €	Remboursement d'une avance et annulation d'un mandat de 2018
27 - Autres immobilisations financières	36 180,00 €	29 661,82 €	Nouvel article pour le remboursement de l'emprunt photovoltaïque
040 - Amortissements des immobilisations	638 550,00 €	639 077,93 €	
<b>Total année (sans solde d'investissement reporté)</b>	<b>7 472 163,00 €</b>	<b>2 334 967,63 €</b>	
<b>Total (avec solde d'investissement reporté)</b>	<b>9 231 122,72 €</b>	<b>4 093 927,35 €</b>	
<b>restes à réaliser</b>	<b>0,00 €</b>	<b>469 000,00 €</b>	
<b>Total</b>	<b>9 231 122,72 €</b>	<b>4 562 927,35 €</b>	

# Compte administratif budget principal – section investissement

Dépenses d'investissement : 4 505 520,14 €

Chapitre	Réalisé 2019
16 - Remboursements d'emprunts	876 117,58 €
20 - Immobilisation incorporelles	277 987,88 €
204 - Subventions d'équipement	200 500,00 €
21- Immobilisations Corporelles (terrain, mobilier, ordinateurs...)	787 130,13 €
23 - Immobilisations en cours	814 193,53 €
27 - Autres immobilisations financières	345 428,14 €
040 - Opérations d'ordre entre sections	25 587,40 €
<b>Total</b>	<b>3 326 944,66 €</b>
<b>restes à réaliser</b>	<b>1 178 575,48 €</b>
<b>Total</b>	<b>4 505 520,14 €</b>



# Compte administratif budget principal – section investissement

Dépenses d'investissement (BP/BS/DM 2019 + CA 2019)

Chapitre	BP + DM 2019	Réalisé 2019	Observations
<b>001 - solde d'exécution reporté</b>			
13 - Subventions d'investissement	44 000,00 €	0,00 €	régularisation non effectuée
16 - Remboursements d'emprunts	876 752,56 €	876 117,58 €	
20 - Immobilisation incorporelles	749 693,00 €	277 987,88 €	
204 - Subventions d'équipement	1 148 900,00 €	200 500,00 €	fonds de concours, subventions PIG (sub SELA et construction logt saisonniers non réalisées)
21- Immobilisations Corporelles (terrain, mobilier, ordinateurs...)	1 380 818,87 €	787 130,13 €	Décalage : Terrain gens du voyage 70 000 €, Défense incendie 70 000 €, Voiture 155 000 €, informatique téléphonie 137 000 €, mobilier 40 000 € pole enfance,
23 - Immobilisations en cours	4 196 458,95 €	814 193,53 €	Décalage des travaux : Gendarmerie, APS St Hilaire de Chaléons, pôle enfance, gymnase, voirie ZAE, Sémaphore
26 - Participations	0,00 €	0,00 €	
27 - Autres immobilisations financières	659 320,00 €	345 428,14 €	
020 - Dépenses imprévues	149 215,92 €	0,00 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	25 963,40 €	25 587,40 €	
041 - Opérations patrimoniales	0,00 €	0,00 €	
<b>Total année(sans le solde d'investissement reporté)</b>	<b>9 231 122,70 €</b>	<b>3 326 944,66 €</b>	
<b>restes à réaliser</b>		<b>1 178 575,48 €</b>	
<b>Total</b>	<b>9 231 122,70 €</b>	<b>4 505 520,14 €</b>	

# Compte administratif budget principal – section investissement

## Résultats

Recettes  
d'investissement  
**2 334 967,63 €**

—

Dépenses  
d'investissement  
**3 326 944,66 €**

=

Résultats de  
l'exercice 2019  
**-991 977,03 €**

+

Résultats 2018  
reportés  
**1 758 959,72 €**

=

Résultat de clôture  
**766 982,69 €**

—

**Restes à réaliser : 709 575, 48 €**

En recette  
**469 000,00 €**

En dépense  
**1 178 575,48 €**

=

Résultat 2019  
**57 407,21 €**

# Compte administratif budget principal – dette et indicateurs

## La dettes :

Au 31 décembre 2019, le capital restant dû pour le budget principal est de 11, 850 M€ avec un taux moyen de 3,10 %.

- Montant des intérêts : 379 613,65 €
- Montant du capital : 854 941,91 €

## Les soldes intermédiaires de gestion :

<b>Soldes intermédiaires de gestion – CA 2019</b>	
Recettes Réelles de Fonctionnement	29 476 206,22 €
Dépenses Réelles de Fonctionnement	25 762 291,80 €
Epargne Brute	3 713 914,42 €
Taux d'épargne brute (satisfaisant ente 8% et 15%)	12,60%
Capacité de désendettement (acceptable entre 10 et 12 ans)	3,19
Epargne de gestion	4 093 528,07 €
Epargne nette	2 837 796,84 €

# Compte administratif 2019 budget principal

## **Affectation des résultats fe fonctionnement 2019 : 5 878 795, 13€**

- 1 108 795,13 € viendront couvrir des dépenses de fonctionnement pour l'année 2020 ainsi que la constitution de provision
- 4 770 000,00 € viendront équilibrer la section d'investissement par le biais du virement possible entre sections (023F / 021I) en vue de couvrir les investissements qui seront engagés en 2020



# Budget supplémentaire 2020 – section fonctionnement

Recettes de Fonctionnement : 39 423 568, 53 €

Chapitre	BP 2020	BS 2020	OBSERVATIONS
002 - Résultat de fonctionnement	0,00 €	5 878 795,13 €	Excédent cumulé des années 2018 et 2019
013 - Atténuation de charges : remboursement frais de personnel	180 000,00 €		
70 - Produits des services	1 756 000,00 €		
73 - Impôts et taxes	21 650 497,00 €	360 217,00 €	Ajustement des recettes au regard des notifications officielles de l'Etat
74 - Dotations et participations	6 888 459,00 €	276 839,00 €	Ajustement des recettes au regard des notifications officielles de l'Etat dont DGF (+ 200168 euros)
75 - Autres produits de gestion courante	970 100,00 €		
76 - Produits financiers	4 000,00 €		
77 - Produits exceptionnels	46 000,00 €		
78 - Reprise de provisions		1 381 000,00 €	Reprise d'un provision réalisée pour financer le projet WIP. L'opération sera terminée en 2020.
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	31 661,40 €		
<b>Total</b>	<b>31 526 717,40 €</b>	<b>7 896 851,13 €</b>	

# Budget supplémentaire 2020 – section fonctionnement

Dépenses de Fonctionnement : 39 423 568, 53 €

Chapitre	BP 2020	BS 2020	OBSERVATIONS
011 - Charges générales	4 900 000,00 €	1 015 153,00 €	Dépenses COVID 285 K€ (masques, gels...) ; provision petits travaux bâtiments 200 K€ ; Etudes 259,5 K€ (projet territoire, CLS, harmonisation tarif PEEJ, mobilité...) ; provision contentieux et avocats pluvial 70 K€ ; remb intervention asso PEEJ dans le cadre du COVID 62 878 € ; analyse des rejets eaux pluviales +57 K€
012 - Charges de personnel	7 548 010,00 €	20 000,00 €	Provision complémentaire remboursement interventions agents communaux (bâtiments PEEJ ; réseau eaux pluviales)
65 - Autres charges de gestion courante	5 662 000,00 €	130 864,00 €	Complément contingent SDIS +29 K€ ; Démoustication +25 K€ ; Enveloppe subventions PEEJ + 59,8 K€
66 - Charges financières	428 000,00 €	13 000,00 €	Ajustement intérêts emprunts PEEJ transférés
67 - Charges exceptionnelles	20 000,00 €	51 500,00 €	Remboursement DETR Zac des Minées
68 - Dotations aux provisions		1 500 000,00 €	Constitution de provisions pour assurer le financement des déficits futurs de zone d'activité économique (zones en régie : clôture de budgets annexes, zone en concession : fin de la concession)
014 - Atténuation de produits	10 777 111,00 €	76 380,00 €	Reversement de fiscalité et ajustement des AC
022 - Dépenses imprévues	47 796,61 €	319 954,13 €	
023 - Virement à la section d'investissements	1 258 697,00 €	4 770 000,00 €	Financement de la section d'investissement (autofinancement dégagé)
042 - Dotation aux amortissements	885 102,79 €		
<b>Total</b>	<b>31 526 717,40 €</b>	<b>7 896 851,13 €</b>	

# Budget supplémentaire 2020 – section investissement

Recettes d'investissement : 11 968 635, 69 €

Chapitre	BP 2020	Restes à réaliser 2019	BS 2020	OBSERVATIONS
001 - solde d'exécution reporté	0,00 €	0,00 €	766 982,69 €	Reprise de l'excédent de l'année 2019
021 - Virement de la section de fonctionnement	1 258 697,00 €		4 770 000,00 €	Financement par la section de fonctionnement
10 - FCTVA	222 000,21 €	0,00 €	0,00 €	
1068 - Excédents de fonctionnement	0,00 €			
13 - Subventions d'investissement	1 285 949,00 €	469 000,00 €	357 904,00 €	BS : Intégration solde subvention pôle enfance de la Bernerie ; RAR subventions pôle enfance Port-St-Père 381 K€ + subvention étude eaux pluviales 88 K€
27 - Autres immobilisations financières	1 875 000,00 €			
040 - Amortissements des immobilisations	885 102,79 €			
041 - Opérations patrimoniales	78 000,00 €			
<b>TOTAL</b>	<b>5 604 749,00 €</b>	<b>469 000,00 €</b>	<b>5 894 886,69</b>	

# Budget supplémentaire 2020 – section investissement

Dépenses d'investissement : 11 968 635,69 €

Chapitre	BP 2020	Restes à réaliser 2019	BS 2020	OBSERVATIONS
001 - solde d'exécution reporté				
16 - Remboursements d'emprunts	1 070 000,00 €		16 000,00 €	Mise à jour emprunt transféré PEEJ
20 - Immobilisation incorporelles	480 920,00 €	163 094,48 €	156 000,00 €	Provisions Logiciel PEEJ 70 K€ ; Logiciel métiers ST 10 K€ ; logiciel CLIC + 6,5 K€ ; logiciel transport 60 K€ ; film semaine dev durable +7,5 K€
204 - Subventions d'équipement	568 000,00 €	424 670,31 €	18 000,00 €	Subvention Atelier solidaire + 5 k€ ; Soutien projet atelier transformation à la ferme + 3 K€ ; Provision pour aide aux particulier vélo ; RAR fibre 347 k€ et fonds de concours 77,5 k€
21- Immobilisations Corporelles (terrain, mobilier, ordinateurs...)	711 530,00 €	189 634,06 €	141 000,00 €	Voir détail
23 - Immobilisations en cours	2 478 637,60 €	318 729,77 €	3 914 920,00 €	Voir détail
26 - Participations			2 000,00 €	Parts sociales SACICAP
27 - Autres immobilisations financières	186 000,00 €	82 446,86 €	653 000,00 €	Fonds résilience 125 K€ ; Avance remboursable budget WIP 528 K€ ; RAR Mandats d'étude concession 52,6 K€ ; Accompagnement aménagement Durancerries 29,8 K€
020 - dépenses imprévues	0,00 €		284 391,21 €	dont provision fonds résilience complémentaire 130 K€
040 - Opérations d'ordre entre sections	31 661,40 €			
041 - Opérations patrimoniales	78 000,00 €	0,00 €		
<b>Total</b>	<b>5 604 749,00 €</b>	<b>1 178 575,48 €</b>	<b>5 185 311,21 €</b>	

# SECTION INVESTISSEMENT 2020

## DEPENSES INVESTISSEMENT 2020

**Remboursement de la dette : 1 070 000 €**

**Fonds de concours : 147 000 €**

- Au regard des règles arrêtées dans le pacte financier et fiscal, l'enveloppe affectée aux fonds de concours pour l'année 2019 s'élève à 147 000 € en intégrant la commune de Villeneuve-en-Retz

### Affaires générales :

- Une enveloppe globale est budgétée pour répondre aux besoins d'informatique (matériel et logiciels y compris la restructuration du site internet et l'harmonisation du logiciel métier PEEJ) et de téléphonie, à l'acquisition de véhicules
- Travaux nécessaires sur les bâtiments de Pornic et Sainte-Pazanne, y compris les premières études relatives à l'extension du site de Pornic.
- **Travaux d'extension du bâtiment siège de Pornic : 1 000 000 € (ajout BS)**
- **Travaux d'aménagement site de Ste Pazanne (modulaires) : 50 000 € + 316 000 € extension avec modulaires + mobilier 32 000 € (ajout BS)**
- **Complément matériel et infrastructure informatique : 70 000 € (ajout BS)**
- **Renouvellement parc photocopieurs et micro : 112 500 € (ajout BS)**

### Gendarmerie :

- Construction nouvelle caserne de Gendarmerie Sainte Pazanne : 690 000 € : Une AP/CP (Autorisations de Programme et Crédits de Paiement sera proposée en délibération)
- Gendarmerie Pornic/Villeneuve-en-Retz (travaux entretien au titre de propriétaire) : 40 000 €

### Mobilité :

- Enveloppe pour application des premières actions en faveur de la mobilité
- **Provision pour aménagement inter-urbain (mobilité douce) : 800 000 € (ajout BS)**
- **Équipement pour billetterie embarquée 2SCHOOL: 50 000 € (ajout BS)**
- **Provision achat vélos : - 60 000 € (ajout BS)**

# SECTION INVESTISSEMENT 2020

## Pôle eau :

- Signalétique eaux pluviales : 15 000 €
- Renouvellement poteaux incendie : 70 000 €
- Schéma directeur pour les poteaux incendie : 45 000 €
- Mise en place du dispositif d'aide à la réhabilitation des ANC pour la 1<sup>ère</sup> année : 225 000 €
- Travaux eaux pluviales : 600 000 €
- [Mise en œuvre du schéma directeur eaux pluviales : 300 000 € \(ajout BS\)](#)
- [Dépenses imprévues eaux pluviales : 350 000 € \(ajout BS\)](#)

## Pôle petite-enfance, enfance, jeunesse :

- Le service bâtiments a établi un plan d'investissement pluriannuel 2019-2023 pour la rénovation ou remplacement de bâtiments. Ce plan d'action s'appuie sur les priorités recensées. Pour 2020, une AP/CP (Autorisations de Programme et Crédits de Paiement) sera proposée :
  - 200 000 € pour la maison des jeunes de Ste Pazanne (1<sup>ère</sup> tranche – coût de l'opération : 600 000 €)
  - 150 000 € pour la maison de l'enfance de St Hilaire de Chaléons (1<sup>ère</sup> tranche – coût de l'opération : 450 000 €)
  - 100 000 € pour le pôle enfance de Port St Père (1<sup>ère</sup> tranche – coût de l'opération : 350 000 €)
  - 100 000 € pour l'APS et la maison des jeunes de Cheix-en-Retz (1<sup>ère</sup> tranche – coût de l'opération : 450 000 €)
  - 100 000 € pour la réhabilitation/rénovation de la maison de l'enfance de Rouans (1<sup>ère</sup> tranche – coût de l'opération : 450 000 €)
- Dans le cadre du transfert de compétence : financement des soldes des travaux du pôle enfance de La Bernerie-en-Retz (opération neutre [360 000 €](#))
- [Enveloppe complémentaire sur les différents locaux PEEJ : 244 920 € \(ajout BS\)](#)
- Provision de travaux de 30 000 € ;

# SECTION INVESTISSEMENT 2020

## Habitat :

- Pornic agglomération financera deux projets de résidences pour les jeunes actifs à Pornic et Sainte Pazanne. Un montant de 750 000 € est prévu sur une période de 3 ans. Pour l'année 2020, un crédit est inscrit de 133 000 €. Une AP/CP (Autorisations de Programme et Crédits de Paiement) sera proposée en délibération.
- Une enveloppe de 96 000 € est également prévue pour des aménagements pour les gens du voyage et une réflexion portée sur l'acquisition de terrain
- Film sur l'habitat : 4 000 €
- Subvention rénovation habitat centre bourg, subventions dispositif PIG : 50 000 €
- [Provision projet réhabilitation aire d'accueil gens du voyage Saint-Michel-Chef-Chef : 343 000 € \(ajout BS\)](#)

## Equipements sportifs et culturels

- Centres aquatiques : 100 000 €
- Amphithéâtre aménagement intérieur : 30 000 €
- Sémaphore : 60 000 € dont réinscription de la rénovation du corps de garde (40 000 €)
- Gymnase communautaire : 145 000 € + [90 000 € \(ajout BS\)](#)

## Economie

- Réfection des voiries dans les zones + éclairage public : 240 000 €
- Etude ZAE (sécurité, voirie) : 20 000 €
- Versement à LAD-SELA dans le cadre de concession d'aménagement des ZAC concédées (Duranceries / Europe) : 180 000 €
- Travaux d'aménagement de circuits de randonnée : 50 000 €
- Renouvellement balisage : 8 000 €
- [Travaux de voirie ZAE : 125 000€ \(ajout BS\)](#)

***Budget TEOM***  
*Compte Administratif*  
*Affectation des résultats*  
*Budget supplémentaires 2020*



# Budget TEOM : CA 2019 - section fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations
002 - Résultat de fonctionnement reporté	3 201 679,00 €	3 201 679,00 €	Reprise du résultat de l'année 2018
013 - Atténuation de charges ( <i>remboursement assurance pour le personnel</i> )	6 000,00 €	9 054,38 €	
70 - Produits des services ( <i>Redevances spéciales gros producteurs, campings libre, revente des matériaux, ...</i> )	1 925 000,00 €	2 027 107,61 €	Prudence sur reprises matériaux et soutiens Fluctuation des prix de rachat
73 - Impôts et taxes ( <i>produit de la TEOM</i> )	8 086 380,00 €	8 196 922,00 €	Evolution mécanique des bases
74 - Dotations et participations ( <i>participation de la CCSE pour l'ECO CENTRE</i> )	1 015 500,00 €	1 047 062,32 €	
75 - Autres produits de gestions	0,00 €	1,55 €	
76 - Produits financiers	79 205,00 €	78 671,74 €	
77 - Produits exceptionnels	6 120,00 €	26 563,57 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	15 503,89 €	15 503,89 €	
<b>Total (sans résultat reporté)</b>	<b>11 133 708,89 €</b>	<b>11 400 887,06 €</b>	
<b>Total (avec résultat reporté)</b>	<b>14 335 387,89 €</b>	<b>14 602 566,06 €</b>	

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations
011 - Charges générales ( <i>contrats de collecte et de traitement (exploitation de l'ECO CENTRE, contrats gestion des déchèteries)</i> )	7 122 225,00 €	6 632 611,51 €	Prudence sur l'évolution de la TGAP, formule de révision prix des marchés (carburant) – évolution des tonnages
012 - Charges de personnel	454 000,00 €	443 142,03 €	
65 - Autres charges de gestion courante ( <i>contribution à TRIVALIS - traitement des emballages</i> )	532 500,00 €	468 854,85 €	
66 - Charges financières	475 017,32 €	453 919,47 €	
67 - Charges exceptionnelles	115 205,00 €	78 079,81 €	Régularisation écriture emprunt photovoltaïque
68 - Dotations aux provisions	300 000,00 €	300 000,00 €	Provision pour suivi trentenaire de l'ECO CENTRE
022 - Dépenses imprévues	173 248,14 €	0,00 €	
023 - Virement à la section d'investissements	3 201 679,00 €	0,00 €	Non réalisé car pas de besoin de financement de la section d'investissement
042 - Dotation aux amortissements	1 961 513,43 €	1 726 377,43 €	Amortissement de l'Eco-Centre, du CET de l'Aiguillon, travaux déchèteries (travail en lièñ avec le TP)
<b>Total</b>	<b>14 335 387,89 €</b>	<b>10 102 985,10 €</b>	

# Compte administratif budget TEOM section fonctionnement

**Résultats** : à noter que sur ce budget, il n'y a pas d'amortissement pour les bâtiments

$$\begin{array}{ccc} \begin{array}{c} \text{Recettes de} \\ \text{fonctionnement} \\ 11\,400\,887,06\ \text{€} \end{array} & - & \begin{array}{c} \text{Dépenses de} \\ \text{fonctionnement} \\ 10\,102\,985,10\ \text{€} \end{array} & = & \begin{array}{c} \text{Résultats 2019} \\ 1\,297\,901,96\ \text{€} \end{array} \end{array}$$

$$\begin{array}{ccc} + & \begin{array}{c} \text{Résultats 2018 reportés} \\ 3\,201\,679,00\ \text{€} \end{array} & = & \begin{array}{c} \text{Résultat de clôture} \\ 4\,499\,580,96\ \text{€} \end{array} \end{array}$$

# Budget TEOM : CA 2019 - section investissement

## Recettes d'investissement

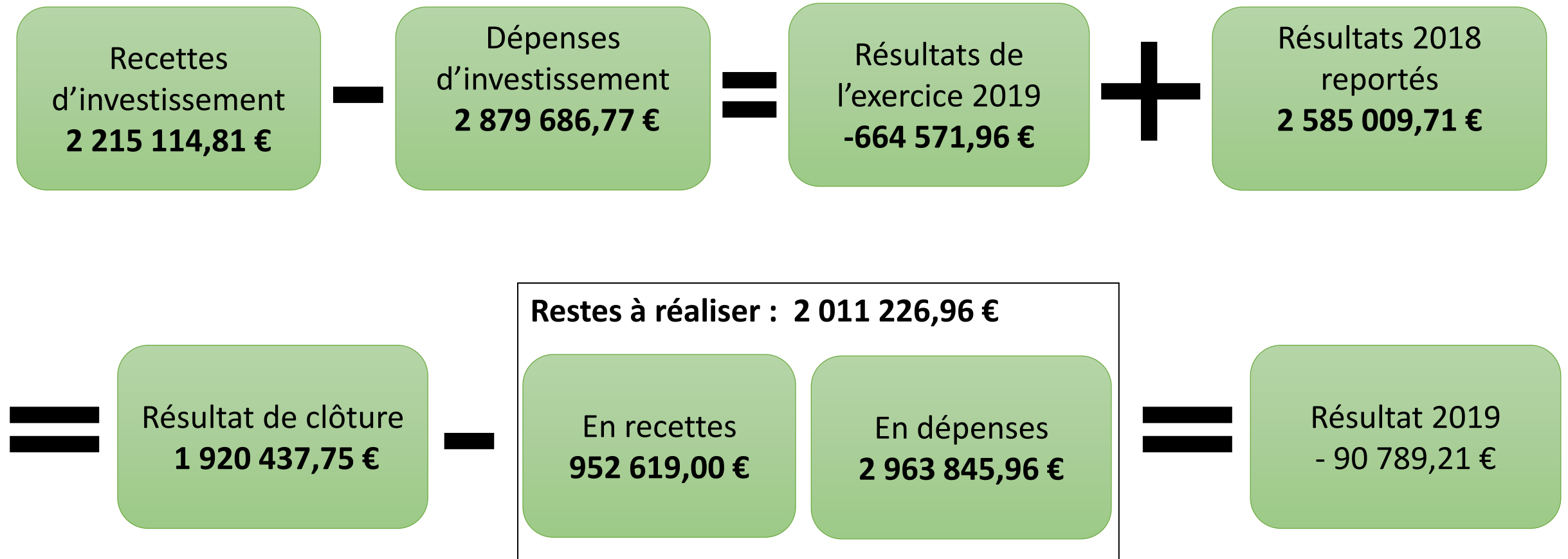
Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations
001 - solde d'exécution reporté	2 585 009,71 €	2 585 009,71 €	
10 - FCTVA	500 000,00 €	96 019,42 €	Retard dans les travaux, FCTVA non sollicité
1068 - Excédents de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	
13 - Subventions d'investissement	1 156 119,00 €	203 484,09 €	Retard dans les travaux, subventions non sollicitées
23 - Immobilisation en cours	0,00 €	835,14 €	
27 - Autres immobilisations	189 160,00 €	188 398,73 €	Régularisation écriture emprunt photovoltaïque
021 - Virement de la section de fonctionnement	3 201 679,00 €	0,00 €	Non réalisé car pas de besoin de financement de la section d'investissement
040- Amortissements des immobilisations	1 961 513,43 €	1 726 377,43 €	
<b>Total (sans le solde d'investissement reporté)</b>	<b>7 008 471,43 €</b>	<b>2 215 114,81 €</b>	
<b>Total avec reports</b>	<b>9 593 481,14 €</b>	<b>4 800 124,52 €</b>	
<b>restes à réaliser</b>		<b>952 619,00 €</b>	
<b>Total</b>		<b>5 752 743,52 €</b>	

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations
16- Remboursements d'emprunts	1 401 445,96 €	1 398 985,32 €	
204 - Subventions d'équipement	2 000,00 €	918,66 €	
21- Immobilisations Corporelles (terrain, mobilier, ordinateurs...)	1 305 682,51 €	507 536,15 €	
23- Immobilisation en cours ( <i>travaux</i> )	6 670 848,78 €	956 742,75 €	Décalage des travaux de la déchèterie de la Gènière, des alvéoles, ...
020 - dépenses imprévues	198 000,00 €	0,00 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	15 503,89 €	15 503,89 €	
<b>Total</b>	<b>9 593 481,14 €</b>	<b>2 879 686,77 €</b>	
<b>restes à réaliser</b>		<b>2 963 845,96 €</b>	
<b>Total</b>	<b>9 593 481,14 €</b>	<b>5 843 532,73 €</b>	

# Compte administratif budget TEOM – section investissement

## Résultats



# Compte administratif 2019 budget TEOM

- **Affectation des résultats de fonctionnement 2019 : 4 499 580,96 €**
  - Affectation partielle de l'excédent en section d'investissement à hauteur de 90 789.21 € afin de couvrir le déficit d'investissement
  - Reprise partielle du résultat en section de fonctionnement pour 4 408 791.75 €

# Compte administratif budget TEOM – dette et indicateurs

## La dettes :

Au 31 décembre 2019, le capital restant dû pour le budget TEOM est de 15,703 M€ avec un taux moyen de 3,05 %.

- montant des intérêts : 459 938,98€
- Montant du capital : 1 237 829,36

## Les soldes intermédiaires de gestion :

Soldes intermédiaires de gestion - CA 2019	
Recettes Réelles de Fonctionnement	11 385 383,17 €
Dépenses Réelles de Fonctionnement	8 376 607,67 €
Epargne Brute	3 008 775,50 €
Taux d'épargne brute (satisfaisant ente 8 et 15%)	26,43%
Capacité de désendettement (acceptable entre 10 et 12 ans)	5,22
Epargne de gestion	3 468 714,48 €
Epargne nette	1 773 775,50 €

# Budget TEOM : BS 2020 section fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP 2020	BS 2020	OBSERVATIONS
002 - Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	4 408 791,75 €	Reprise partielle du résultat 2019
013 - Atténuation de charges : remboursement frais de personnel	5 500,00 €		
70 - Produits des services	1 680 000,00 €	76 400,00 €	Remboursement quote-part TGAP
73 - Impôts et taxes	8 548 000,00 €		
74 - Dotations et participations	1 000 500,00 €		
76 - Produits financiers	4 000,00 €		
77 - Produits exceptionnels	500,11 €		
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	15 499,89 €		
<b>Total</b>	<b>11 254 000,00 €</b>	<b>4 485 191,75 €</b>	

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP 2020	BS 2020	OBSERVATIONS
011 - Charges générales	7 845 479,29 €	168 000,75 €	Ménage COVID, surcoût traitement bois
012 - Charges de personnel	554 498,00 €	0,00 €	
65 - Autres charges de gestion courante	577 445,00 €	16 000,00 €	
66 - Charges financières	430 000,00 €	0,00 €	
67 - Charges exceptionnelles	10 000,00 €	0,00 €	
68 - Dotations aux provisions	0,00 €	0,00 €	
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	260 000,00 €	
023 - Virement à la section d'investissements	0,00 €	3 870 891,00 €	Financement de la section d'investissement
042 - Dotation aux amortissements	1 836 577,71 €	170 300,00 €	Ajout des amortissements de Villeneuve en Retz
<b>Total</b>	<b>11 254 000,00 €</b>	<b>4 485 191,75 €</b>	

# Budget TEOM : BS 2020 section investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP 2020	Restes à réaliser 2019	BS 2020	OBSERVATIONS
001 - solde d'exécution reporté	0,00 €	0,00 €	1 920 437,75 €	Reprise des résultat 2019
10222 - FCTVA	100 480,00 €			
1068 - Excédents de fonctionnement	0,00 €		90 789,21 €	Affectation partielle du résultat 2019
13 - Subventions d'investissement	215 000,00 €	952 619,00 €		
16 - Emprunts et dettes	0,00 €			
021 - Virement de la section de fonctionnement	0,00 €		3 870 891,00 €	Financement par la section d'investissement
27 - Autres immobilisations financières	28 000,00 €			
041 - Opérations patrimoniales	75 000,00 €			
040- Amortissements des immobilisations	1 836 577,71 €		170 300,00 €	Ajout des amortissements de Villeneuve en Retz
<b>Total</b>	<b>2 255 057,71 €</b>	<b>952 619,00 €</b>	<b>6 052 417,96 €</b>	

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP 2020	Restes à réaliser 2019	BS 2020	OBSERVATIONS
16 - Remboursements d'emprunts	1 250 000,00 €		0,00 €	
204 - Subventions d'équipement versées	1 250 000,00 €	612,44 €	0,00 €	
21- Immobilisations Corporelles (terrain, mobilier, ordinateurs...)	400 300,00 €	14 119,20 €	580 000,00 €	Prov achat de terrain et locaux, sondes colonnes
23- Immobilisation en cours ( <i>travaux</i> )	500 000,00 €	2 949 114,32 €	3 361 191,00 €	Prov pour nouvelle déchèterie et Eco Centre (ISDND)
020 - dépenses imprévues	14 257,82 €		100 000,00 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	15 499,89 €			
041 - Opérations patrimoniales	75 000,00 €			
<b>Total</b>	<b>2 255 057,71 €</b>	<b>2 963 845,96 €</b>	<b>4 041 191,00 €</b>	



***Budget REOM***  
*Compte Administratif 2019*  
*Budget supplémentaire 2020*

# Budget REOM : CA 2019 – section fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

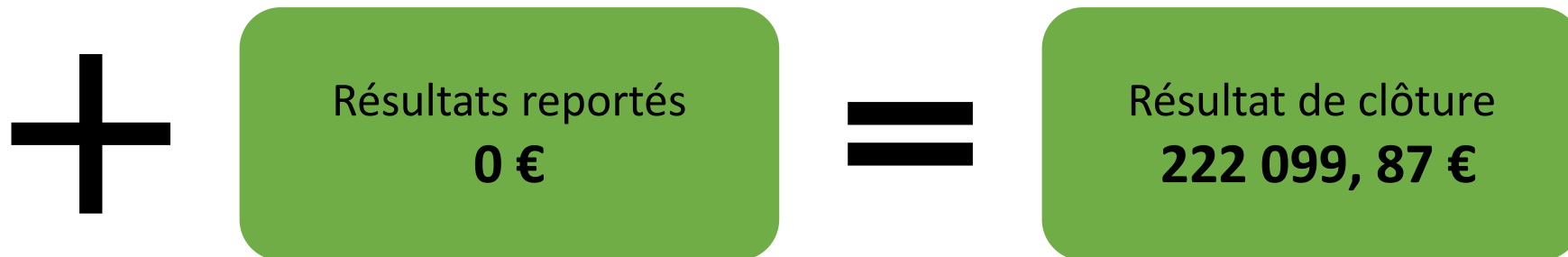
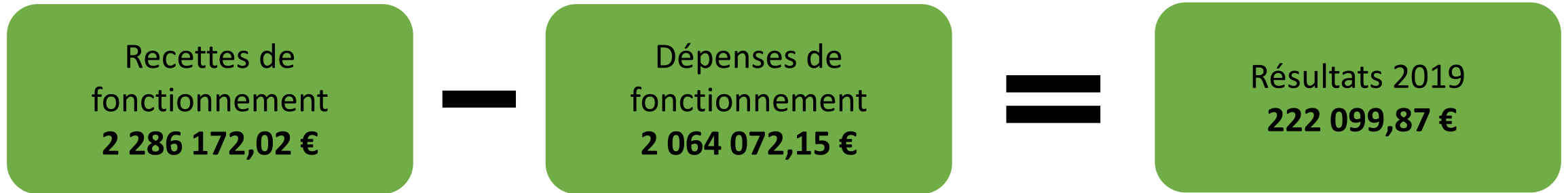
Chapitre	BP 2019 + DM	Réalisé 2019	OBSERVATIONS
70 - Vente de produits fabriqués, prestations de services ( <i>redevances et dépôts en déchèterie</i> )	1 930 000,00 €	1 945 805,58 €	
74 - Subventions d'exploitation ( <i>soutiens éco-organismes et vente de matériaux</i> )	330 000,00 €	315 160,20 €	
75 - Autres produits de gestion	0,00 €	518,39 €	
77 - Produits exceptionnels	1 000,00 €	6 849,76 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	17 838,09 €	17 838,09 €	
<b>Total</b>	<b>2 278 838,09 €</b>	<b>2 286 172,02 €</b>	

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP 2019 + DM	Réalisé 2019	OBSERVATIONS
011 - Charges générales ( <i>prestations de collecte</i> )	1 526 150,00 €	1 480 634,40 €	
012 - Charges de personnel	125 000,00 €	124 716,42 €	
65 - Autres charges de gestion courante ( <i>prestation de traitement avec TRIVALIS et transfert des emballage vers CCSE</i> )	235 000,00 €	196 872,26 €	Variation des tonnages de la collecte sélective (cout du chargement transport et tri) ; créances éteintes/admises en non valeurs (résorption des impayés)
66 - Charges financières	517,39 €	252,06 €	
67 - Charges exceptionnelles	269 600,00 €	213 872,83 €	Titres à annuler (résorption des impayés)
022 - Dépenses imprévues	6 598,52 €	0,00 €	
023 - Virement à la section investissement	68 240,00 €	0,00 €	Non réalisé car pas de besoin de financement de la section d'investissement
042 - Dotation aux amortissements	47 732,18 €	47 724,18 €	
<b>Total sans le report</b>	<b>2 278 838,09 €</b>	<b>2 064 072,15 €</b>	
<b>Total avec le report</b>	<b>2 278 838,09 €</b>	<b>2 064 072,15 €</b>	

# Compte administratif budget REOM section fonctionnement

## Résultats



# Budget REOM : CA 2019 – section investissement

## Recettes d'investissement

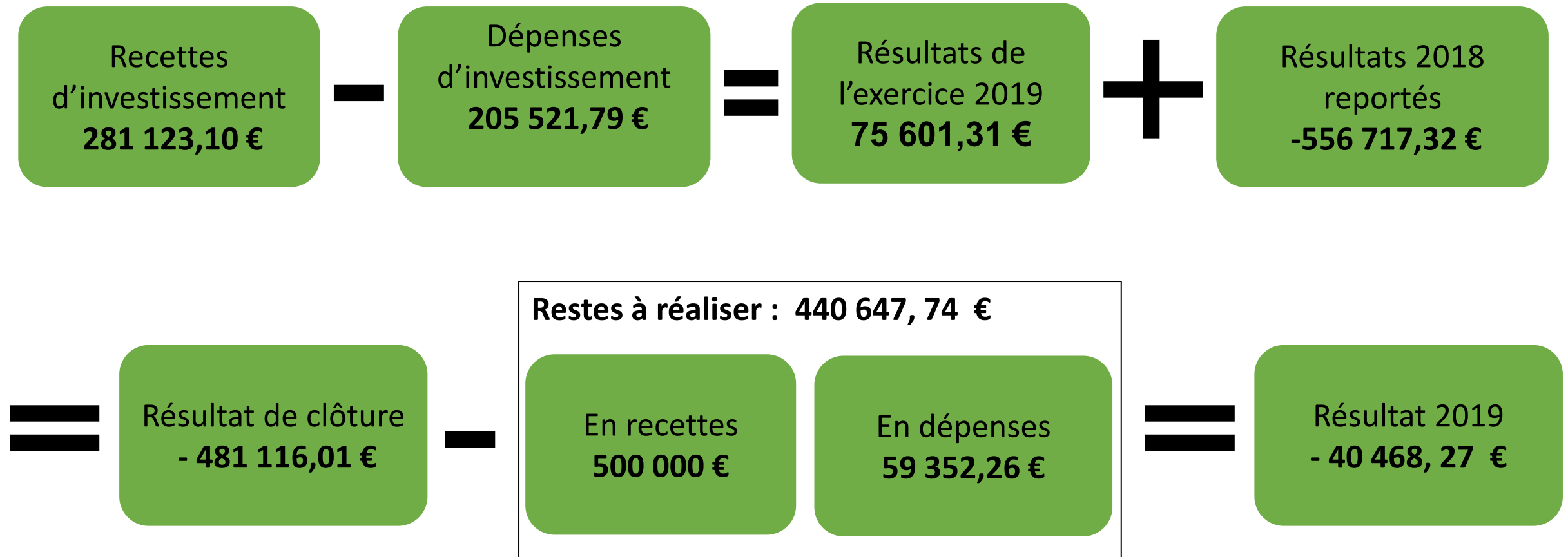
Chapitre	BP 2019 + DM	Réalisé 2019	Observations
001 - solde d'exécution reporté	0,00 €	0,00 €	
10 - FCTVA	278 000,00 €	19 169,24 €	Décalage des travaux pour le pôle environnemental
1068- Autres réserves	206 729,57 €	206 729,57 €	Affectation du résultat de fonctionnement 2018
13 - Subventions d'investissement	1 238 000,00 €	7 500,00 €	Décalage des travaux pour le pôle environnemental soit pas d'encaissement de 4 subventions pour le pôle
16 - Emprunts et dettes	545 381,48 €	0,11 €	Emprunt réalisé en fin d'année pas de remboursement sur 2019 / régularisation
021 - Virement de la section d'exploitation	68 240,00 €	0,00 €	Non réalisé car pas de besoin de financement de la section d'investissement
040- Amortissements des immobilisations	47 732,18 €	47 724,18 €	
<b>Total sans report</b>	<b>2 384 083,23 €</b>	<b>281 123,10 €</b>	
<b>Total avec report</b>	<b>2 384 083,23 €</b>	<b>281 123,10 €</b>	
<b>Reste à réaliser</b>		<b>500 000,00 €</b>	
<b>Total</b>		<b>781 123,10 €</b>	

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP 2019 + DM	Réalisé 2019	Observations
001 - Solde d'exécution reporté	556 717,32 €	556 717,32 €	Déficit d'investissement de l'année 2018
16 - Remboursements d'emprunts	19 565,59 €	19 465,59 €	Fin de l'emprunt
21 - Immobilisations corporelles	161 255,80 €	125 400,44 €	Achat complément de terrain + bacs + colonnes accès PMR+ remplacement véhicule utilitaire
23 - Immobilisation en cours	1 628 706,43 €	42 817,67 €	Début des travaux du Pôle environnemental de Pont Béranger
020 - dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	17 838,09 €	17 838,09 €	
<b>Total sans report</b>		<b>205 521,79 €</b>	
<b>Total avec report</b>	<b>2 384 083,23 €</b>	<b>762 239,11 €</b>	
<b>Reste à réaliser</b>		<b>59 352,26 €</b>	
<b>Total</b>		<b>205 521,79 €</b>	

# Compte administratif budget REOM – section investissement

## Résultats



# Compte administratif 2019 budget REOM

- **Affectation des résultats de fonctionnement 2019 : 222 099, 87 €**
  - Affectation partielle de l'excédent en section d'investissement à hauteur de 62 468, 27 € afin de couvrir le déficit d'investissement
  - Reprise partielle du résultat en section d'exploitation pour 159 631.60 € sur le budget 2020

# Compte administratif budget REOM– dette et indicateurs

## La dettes :

Au 31 décembre 2019, le capital restant dû pour le budget REOM est de 0 € .

- montant des intérêts : 417,39 €
- Montant du capital : 19 465,59 €

## Les soldes intermédiaires de gestion :

Soldes intermédiaires de gestion - CA 2019	
Recettes Réelles de Fonctionnement	2 268 333,93 €
Dépenses Réelles de Fonctionnement	2 016 347,97 €
Epargne Brute	251 985,96 €
Taux d'épargne brute (satisfaisant ente 8 et 15%)	11,11%
Capacité de désendettement (acceptable entre 10 et 12 ans)	0,00
Epargne de gestion	251 568,57 €
Epargne nette	232 520,37 €

# Budget REOM : BS 2020 section fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP 2020	BS 2020	OBSERVATIONS
002 - résultat reporté		159 631,60 €	Reprise partielle de l'excédent de fonctionnement 2019
70 - Vente de produits fabriqués, prestations de services	1 900 546,00 €	0,00 €	
74 - Subventions d'exploitation	349 987,00 €	0,00 €	
77 - Produits exceptionnels	1 974,91 €	0,00 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	16 025,09 €	0,00 €	
<b>Total</b>	<b>2 268 533,00 €</b>	<b>159 631,60 €</b>	

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP 2020	BS 2020	OBSERVATIONS
002 - résultat reporté	0,00 €	0,00 €	
011 - Charges générales	1 617 970,00 €	42 631,60 €	Surcoût traitement bois
012 - Charges de personnel	140 000,00 €	0,00 €	
65 - Autres charges de gestion courante	224 070,00 €	60 000,00 €	Complément admission en non valeur pour impayés
66 - Charges financières	5 000,00 €	0,00 €	
67 - Charges exceptionnelles	229 500,00 €	13 000,00 €	Complément annulation titre sur exercices antérieurs
022 - Dépenses imprévues	5 265,38 €	44 000,00 €	
023 - Virement à la section investissement	0,00 €	0,00 €	
042 - Dotation aux amortissements	46 727,62 €	0,00 €	
<b>Total</b>	<b>2 268 533,00 €</b>	<b>159 631,60 €</b>	



# Budget REOM : BS 2020 section investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP 2020	Restes à Réaliser 2019	BS 2020	OBSERVATIONS
001 - solde d'exécution reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
10 - FCTVA	143 737,38 €	0,00 €	0,00 €	
1068- Autres réserves	0,00 €	0,00 €	62 468,27 €	Affectation du résultat de fonctionnement 2019
13 - Subventions d'investissement	1 199 000,00 €	0,00 €	0,00 €	
16 - Emprunts et dettes	500 000,00 €	500 000,00 €	0,00 €	
021 - Virement de la section d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
040- Amortissements des immobilisations	46 727,62 €	0,00 €	0,00 €	
041 - Opérations patrimoniales	90 000,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Total</b>	<b>1 979 465,00 €</b>	<b>500 000,00 €</b>	<b>62 468,27 €</b>	

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP 2020	Restes à Réaliser 2019	BS 2020	OBSERVATIONS
001 - Solde d'exécution reporté	0,00 €	0,00 €	481 116,01 €	Reprise du déficit d'investissement 2019
16 - Remboursements d'emprunts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
21 - Immobilisations corporelles	59 000,00 €	18 589,72 €	22 000,00 €	Sondes pour colonnes
23 - Immobilisation en cours	1 763 645,00 €	40 762,54 €	0,00 €	
020 - dépenses imprévues	50 794,91 €	0,00 €	0,00 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	16 025,09 €	0,00 €	0,00 €	
041 - Opérations patrimoniales	90 000,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Total</b>	<b>1 979 465,00 €</b>	<b>59 352,26 €</b>	<b>503 116,01 €</b>	

***Budget Pôle Eau***  
*Compte Administratif 2019*  
*Budget supplémentaire 2020*

# CA 2019 Assainissement Collectif - fonctionnement

## Recettes d'exploitation

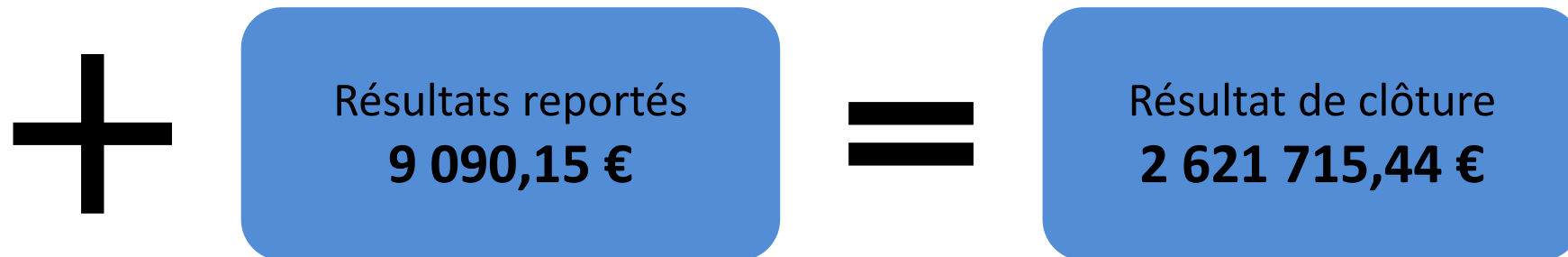
Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations
002 - Résultats d'exploitation	9 090,15 €	9 090,15 €	Solde du budget assai « PAPB » qui a été clôturé en 2019
013 - Atténuations de charges	1 000,00 €	0,00 €	
70 - Ventes de produits fabriqués ( <i>redevance d'assainissement, participation pour le raccordement au réseau</i> )	7 955 000,00 €	8 461 480,03 €	
74 - Subventions d'exploitation	11 000,00 €	34 660,00 €	
75 - Autres produits de gestion courante	8 511,00 €	9 960,91 €	
77 - Produits exceptionnels	1 000,00 €	4 799,33 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 117 969,00 €	1 104 067,95 €	Amortissements
<b>Total sans résultats reportés</b>		<b>9 614 968,22 €</b>	
<b>Total avec reports</b>	<b>9 103 570,15 €</b>	<b>9 624 058,37 €</b>	

## Dépenses d'exploitation

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations
023 - Virement à la section d'investissements	1 765 700,00 €	0,00 €	
011 - Charges générales ( <i>rémunération des délégataires, ...</i> )	3 200 000,63 €	3 193 589,96 €	
012 - Charges de personnel et frais assimilés	415 000,00 €	376 574,68 €	
65 - Autres charges de gestion courante	5 000,00 €	3,93 €	
66 - Charges financières	599 916,96 €	513 015,95 €	
67 - Charges exceptionnelles	15 000,00 €	2 500,00 €	
022 - Dépenses imprévues	186 111,15 €	0,00 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 916 841,41 €	2 916 658,41 €	Amortissements
<b>Total</b>	<b>9 103 570,15 €</b>	<b>7 002 342,93 €</b>	

# CA Assainissement Collectif - fonctionnement

## Résultats



# CA 2019 Assainissement Collectif - investissement

## Recettes d'investissement

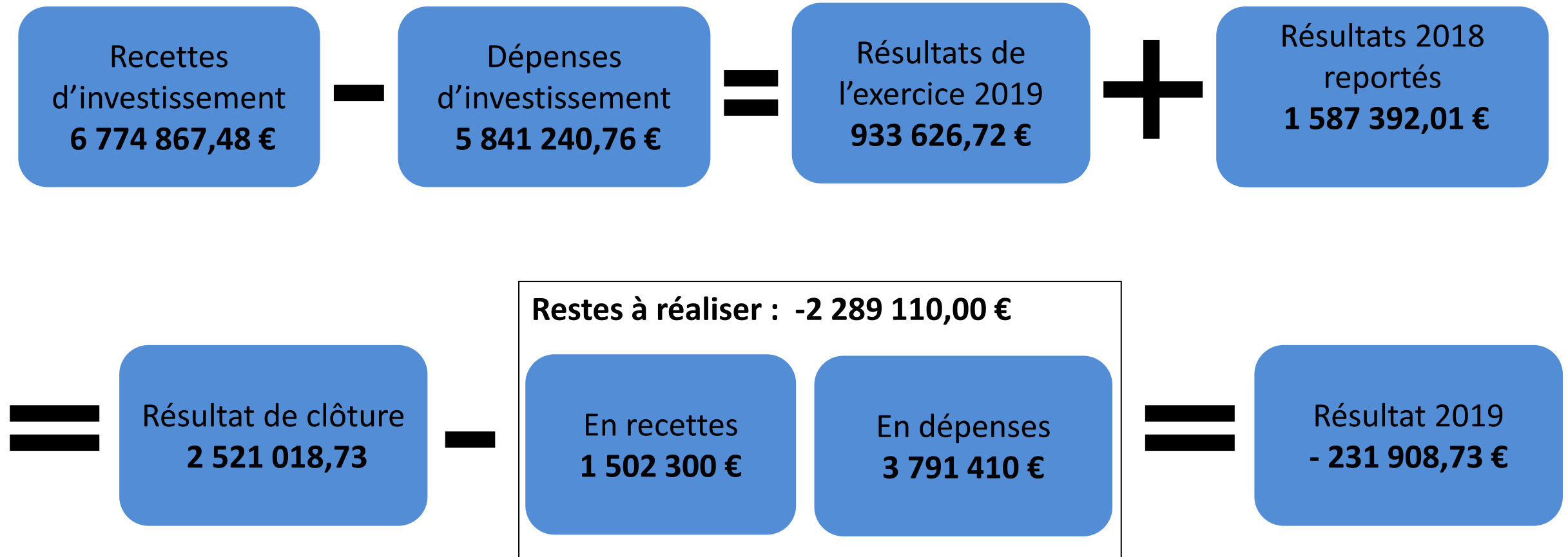
Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations
001 - Solde d'exécution de la section d'investissements reporté	1 587 392,01 €	1 587 392,01 €	Reprise de l'excédent d'investissement 2018
021 - Virement de la section de fonctionnement	1 765 700,00 €	0,00 €	Non réalisé car pas de besoin de financement de la section d'investissement
10 - Excédents de fonctionnement	1 901 871,32 €	1 901 871,32 €	Affectation de l'excédent de fonctionnement 2018
13 - Subventions d'investissement	3 443 400,00 €	1 309 457,36 €	
16 - Emprunts et dettes	1 065 000,00 €	554 169,95 €	Emprunt réalisé à hauteur de 500 000 €
238 - Remboursement d'avances forfaitaires	0,00 €	92 710,44 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	2 916 841,41 €	2 916 658,41 €	Amortissements
<b>Total sans report</b>	<b>11 092 812,73 €</b>	<b>6 774 867,48 €</b>	
<b>Total avec report</b>	<b>12 680 204,74 €</b>	<b>8 362 259,49 €</b>	
<b>Reste à réaliser</b>		<b>1 502 300,00 €</b>	
<b>Total</b>	<b>12 680 204,74 €</b>	<b>9 864 559,49 €</b>	

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations
16 - Remboursements d'emprunts	1 293 844,88 €	1 269 197,25 €	
20 - Immobilisations corporelles	35 000,00 €	0,00 €	Logiciel SIG
21 - immobilisation corporelle	95 000,00 €	3 399,00 €	
23 - Immobilisation en cours	10 091 000,00 €	3 464 576,56 €	Décalage des travaux : STEP de Pornic et des Moutiers en Retz – extension de réseaux de Pornic = restes à réaliser
020 - Dépenses imprévues	47 390,86 €	0,00 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	1 117 969,00 €	1 104 067,95 €	Amortissement
<b>Total</b>	<b>12 680 204,74 €</b>	<b>5 841 240,76 €</b>	
<b>Reste à réaliser</b>		<b>3 791 410,00 €</b>	
<b>Total</b>	<b>12 680 204,74 €</b>	<b>9 632 650,76 €</b>	

# CA Assainissement Collectif - investissement

## Résultats



# Compte administratif 2019 budget Assainissement collectif

- **Affectation des résultats de fonctionnement 2019 : 2 621 715,44 €**
  - Affectation partielle de l'excédent en section d'investissement à hauteur de 2 400 000 € (repartie d'une part « en réserve réglementée » (1064) pour 2 060 € (écriture comptable suite à la clôture du budget annexe Assainissement collectif de la ZAE de Pont Béranger) et d'autre part en « autres réserves » (1068) à hauteur de 2 397 940 €.
  - Reprise partielle du résultat en section d'exploitation pour 221 715.44 € sur le budget 2020

# CA assainissement collectif - dette et indicateurs

## La dettes :

Au 31 décembre 2019, le capital restant dû pour le budget Assainissement est de 14,566 M€ avec un taux moyen de 3,59 %.

- montant des intérêts : 517 198,58 €
- Montant du capital : 1 269 197,46 €

## Les soldes intermédiaires de gestion :

Soldes intermédiaires de gestion - CA 2019	
Recettes Réelles de Fonctionnement	8 510 900,27 €
Dépenses Réelles de Fonctionnement	4 085 684,52 €
Epargne Brute	4 425 215,75 €
Taux d'épargne brute (satisfaisant ente 8 et 15%)	51,99%
Capacité de désendettement (acceptable entre 10 et 12 ans)	3,29
Epargne de gestion	3 908 017,17 €
Epargne nette	3 156 018,50 €



# BS 2020 - Assainissement Collectif - fonctionnement

## Recettes d'exploitation

Chapitre	BP 2020	BS 2020	OBSERVATIONS
002 - Résultats reportés	0,00 €	221 715,44 €	Reprise partielle du résultat de fonctionnement 2019
013 - Atténuations de charges	1 000,00 €	0,00 €	
70 - Ventes de produits fabriqués	8 093 000,00 €	0,00 €	
74 - Subventions d'exploitation	11 000,00 €	0,00 €	
75 - Autres produits de gestion courante	8 480,00 €	0,00 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 150 000,00 €	0,00 €	
<b>Total</b>	<b>9 263 480,00 €</b>	<b>221 715,44 €</b>	

## Dépenses d'exploitation

Chapitre	BP 2020	BS 2020	OBSERVATIONS
023 - Virement à la section d'investissements	1 368 490,00 €	0,00 €	
011 - Charges générales	3 450 200,00 €	0,00 €	
012 - Charges de personnel et frais assimilés	432 600,00 €	0,00 €	
65 - Autres charges de gestion courante	5 600,00 €	0,00 €	
66 - Charges financières	554 660,98 €	0,00 €	
67 - Charges exceptionnelles	418 500,00 €	0,00 €	
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	201 715,44 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 033 429,02 €	20 000,00 €	Ajustement des amortissements
<b>Total</b>	<b>9 263 480,00 €</b>	<b>221 715,44 €</b>	

# BS 2020 - Assainissement Collectif - investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP 2020	Restes à réaliser 2019	BS 2020	OBSERVATIONS
001 - Solde d'exécution de la section d'investissements reporté	0,00 €	0,00 €	2 521 018,73 €	Reprise de l'excédent d'investissement 2019
021 - Virement de la section de fonctionnement	1 368 490,00 €			
10 - Excédents de fonctionnement	0,00 €		2 400 000,00 €	Affectation partielle de l'excédent de fonctionnement 2019
13 - Subventions d'investissement	1 085 750,00 €	1 491 500,00 €		
16 - Emprunts et dettes	2 592 330,98 €	10 800,00 €	-2 241 908,73 €	Emprunt non réalisé
238 - Remboursement d'avances forfaitaires	0,00 €			
040 - Opérations d'ordre entre sections	3 033 429,02 €		20 000,00 €	Ajustement des amortissements
041 - Opérations patrimoniales	250 000,00 €		0,00 €	
<b>Total</b>	<b>8 330 000,00 €</b>	<b>1 502 300,00 €</b>	<b>2 699 110,00 €</b>	

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP 2020	Restes à réaliser 2019	BS 2020	OBSERVATIONS
16 - Remboursements d'emprunts	1 297 000,00 €			
20 - Immobilisations corporelles	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €	
21 - immobilisation corporelle	0,00 €	3 410,00 €	10 000,00 €	
23 - Immobilisation en cours	5 623 000,00 €	3 788 000,00 €	400 000,00 €	Extension de réseaux, fiabilisation de réseaux et travaux stations
040 - Opérations d'ordre entre sections	1 150 000,00 €			
041 - Opérations patrimoniales	250 000,00 €		0,00 €	
<b>Total</b>	<b>8 330 000,00 €</b>	<b>3 791 410,00 €</b>	<b>410 000,00 €</b>	

# CA 2019 + BS 2020 Assainissement Non Collectif

## Recettes d'exploitation

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations	BP 2020	BS 2020	Observations
002 - Résultat de fonctionnement reporté	27 482,66 €	27 482,66 €		0,00 €	27 288,60 €	
70 - Ventes de produits fabriqués ( <i>facturation des contrôles</i> )	238 000,00 €	160 015,00 €	Moins de contrôle de réalisé que prévu	264 627,00 €	0,00 €	
74 - Subventions d'exploitation	0,00 €	2 100,00 €	Reliquat subvention	0,00 €	0,00 €	
<b>Total sans reports</b>		<b>162 115,00 €</b>		<b>264 627,00 €</b>	<b>27 288,60 €</b>	
<b>Total avec report</b>	<b>265 482,66 €</b>	<b>189 597,66 €</b>				

## Dépenses d'exploitation

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations	BP 2020	BS 2020	Observations
011 - Charges générales ( <i>contrat du prestataire</i> )	199 500,00 €	112 753,44 €		179 745,00 €	27 288,60 €	Reprise de l'excédent 2019
012 - Charges de personnel et frais assimilés	58 000,00 €	49 111,97 €		75 000,00 €	0,00 €	
65 - Autres charges de gestion courante financières	2 000,00 €	14,43 €		4 000,00 €	0,00 €	
67 - Charges exceptionnelles	2 000,00 €	429,22 €		2 000,00 €	0,00 €	
022 - Dépenses imprévues	3 982,66 €	0,00 €		3 882,00 €	0,00 €	
<b>Total</b>	<b>265 482,66 €</b>	<b>162 309,06 €</b>		<b>264 627,00 €</b>	<b>27 288,60 €</b>	

Résultats 2019 : 27 288,60 € - reprise du résultat en section d'exploitation

# CA 2019 budget GEMAPI - section fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations
002 - Résultat reporté	0,00 €	0,00 €	
73 - Impôts et taxes ( <i>Taxe GEMAPI</i> )	1 177 811,00 €	1 181 100,00 €	
74 - Dotations subventions	131 700,00 €	86 476,69 €	Subvention agence de l'eau
77 - Produits exceptionnels			
<b>Total</b>	<b>1 309 511,00 €</b>	<b>1 267 576,69 €</b>	

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations
011 - Charges générales	581 100,00 €	330 182,29 €	
012 - Charges de personnel et frais assimilés	117 173,00 €	105 016,23 €	
014 - Atténuations de produits	10 000,00 €	5 114,00 €	
65 - Autres charges de gestion courante	155 000,00 €	128 191,53 €	Contribution au SAH
66 - Charges financières	13 250,00 €	0,00 €	
67 - Charges exceptionnelles	40 000,00 €	40 000,00 €	Remboursement 1/5ème de la subvention au budget principal
022 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	
023 - Virement à la section fonctionnement	392 988,00 €	0,00 €	
<b>Total</b>	<b>1 309 511,00 €</b>	<b>608 504,05 €</b>	

# Résultat CA 2019 GEMAPI - fonctionnement

## Résultats



# CA 2019 budget GEMAPI - section investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations
13 - Subventions d'investissement	2 185 174,37 €	1 652 118,66 €	
16 - Emprunts et dettes	900 000,00 €	0,00 €	
10 - FCTVA	368 000,00 €	76 053,94 €	
1068 - Excédents de fonctionnement	808 505,57 €	808 505,57 €	
238 - Remboursement avances forfaitaires			
458201 - Opération pour le compte de tiers	17 067,00 €	4 216,61 €	
021 - Virement de la section fonctionnement	392 988,00 €	0,00 €	
<b>Total</b>	<b>4 671 734,94 €</b>	<b>2 540 894,78 €</b>	
<b>Reste à réaliser</b>		<b>890 170,34 €</b>	
<b>Total</b>	<b>4 671 734,94 €</b>	<b>3 431 065,12 €</b>	

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	Observations
001 Solde d'exécution reporté	1 700 608,87 €	1 700 608,87 €	
13 - Subventions d'investissement	868 374,37 €	868 374,37 €	
16 - Remboursements d'emprunts	30 607,93 €	0,00 €	
204 - Subventions d'équipement	41 000,00 €	0,00 €	
21 - Immobilisations corporelles	30 000,00 €	24 572,96 €	
23 - Immobilisation en cours	2 000 943,77 €	753 451,90 €	
458101 - Opération pour le compte de tiers	200,00 €	0,00 €	
<b>Total sans report</b>	<b>2 102 751,70 €</b>	<b>1 646 399,23 €</b>	
<b>Total avec report</b>	<b>4 671 734,94 €</b>	<b>3 347 008,10 €</b>	
<b>Reste à réaliser</b>		<b>1 382,40 €</b>	
<b>Total</b>	<b>4 671 734,94 €</b>	<b>3 348 390,50 €</b>	

# Résultat CA 2019 GEMAPI - investissement

## Résultats

Recettes  
d'investissement  
**2 540 894,78 €**

—

Dépenses  
d'investissement  
**1 646 399,23 €**

=

Résultats de  
l'exercice 2019  
**894 495,55 €**

+

Résultats 2018  
reportés  
**- 1 700 608,87 €**

=

Résultat de clôture  
**- 806 113,32**

—

Restes à réaliser : **888 787,94 €**

En recettes  
**890 170,34 €**

En dépenses  
**1 382,40 €**

=

Résultat 2019  
**82 674,62 €**

# Compte administratif 2019 budget GEMAPI

- **Affectation des résultats de fonctionnement 2019 : 659 072.64 €**
  - Affectation partielle de l'excédent en section d'investissement à hauteur de 520 000 €
  - Reprise partielle du résultat en section d'exploitation pour 139 072, 64 € sur le budget 2020



# BS 2020 budget GEMAPI - section fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP 2020	BS 2020	Observations
002 - Résultat reporté	0,00 €	139 072,64 €	Reprise partielle du résultats 2019
73 - Impôts et taxes ( <i>Taxe GEMAPI</i> )	1 262 586,00 €	0,00 €	
74 - Dotations subventions	84 414,00 €	0,00 €	
77 - Produits exceptionnels		0,00 €	
<b>Total</b>	<b>1 347 000,00 €</b>	<b>139 072,64 €</b>	

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP 2020	BS 2020	Observations
011 - Charges générales	542 802,00 €	50 000,00 €	
012 - Charges de personnel et frais assimilés	156 000,00 €	10 000,00 €	Astreinte + remboursement communes
014 - Atténuations de produits	10 000,00 €	9 072,64 €	
65 - Autres charges de gestion courante	197 000,00 €	20 000,00 €	Indemnités agriculteurs
66 - Charges financières	5 000,00 €	0,00 €	
67 - Charges exceptionnelles	40 000,00 €		
022 - Dépenses imprévues		45 085,00 €	
023 - Virement à la section fonctionnement	396 198,00 €		
042 - Opérations d'ordre entre section		4 915,00 €	
<b>Total</b>	<b>1 347 000,00 €</b>	<b>139 072,64 €</b>	

# BS 2020 budget GEMAPI - section investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP 2020	Restes à réaliser 2019	BS 2020	Observations
13 - Subventions d'investissement	130 000,00 €	390 170,34 €		
16 - Emprunts et dettes	1 275 000,00 €	500 000,00 €	-557 589,62 €	Emprunt partiellement réalisé
10 - FCTVA	349 820,00 €			
1068 - Excédents de fonctionnement	0,00 €		520 000,00 €	Affectation partielle de l'excédent de fonctionnement 2019
238 - Remboursement avances forfaitaires	396 198,00 €			
458201 - Opération pour le compte de tiers			4 915,00 €	
021 - Virement de la section fonctionnement	100 000,00 €			
<b>Total</b>	<b>2 251 018,00 €</b>	<b>890 170,34 €</b>	<b>-32 674,62 €</b>	

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP 2020	Restes à réaliser 2019	BS 2020	Observations
001 Solde d'exécution reporté			806 113,32 €	
13 - Subventions d'investissement	15 000,00 €			
16 - Remboursements d'emprunts	20 000,00 €			
204 - Subventions d'équipement	10 000,00 €	1 382,40 €		
21 - Immobilisations corporelles	2 066 018,00 €		50 000,00 €	Complément étude fleuves côtiers
23 - Immobilisation en cours	40 000,00 €			
458101 - Opération pour le compte de tiers	100 000,00 €			
<b>Total</b>	<b>2 251 018,00 €</b>	<b>1 382,40 €</b>	<b>856 113,32 €</b>	

# *Budget Transports Scolaires*

*Compte Administratif 2019*  
*Budget supplémentaire 2020*

# CA 2019 + BS 2020 Transports scolaires

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	BP 2020	BS 2020	OBSERVATIONS
002 - Résultat de fonctionnement reporté	387 154,58 €	387 154,58 €	0,00 €	732 740,72 €	Reprise du résultat 2019
013 - Autres remboursements	0,00 €	7 493,69 €	0,00 €	0,00 €	Remboursement assurance congés maladie et maternité
70 - Vente de produits fabriqués, prestations de services	650 000,00 €	794 308,16 €	440 000,00 €	0,00 €	Versement direct des familles jusqu'en juin
74 - Subventions d'exploitation	1 948 000,00 €	1 810 914,86 €	1 832 500,00 €	0,00 €	Reversement Région et autres collectivités
75 - Autres produits de gestion courante	0,00 €	2,58 €	20,00 €	0,00 €	
77 - Produits exceptionnels	700,00 €	0,00 €	680,00 €	0,00 €	
<b>Total sans report</b>		<b>2 612 719,29 €</b>	<b>2 273 200,00 €</b>	<b>732 740,72 €</b>	
<b>Total avec report</b>	<b>2 985 854,58 €</b>	<b>2 999 873,87 €</b>			

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP + DM 2019	CA 2019	BP 2020	BS 2020	OBSERVATIONS
002 - résultat reporté					
011 - Charges générales	2 607 404,58 €	2 077 982,10 €	2 079 466,00 €	732 740,72 €	Marchés transports et convention Région
012 - Charges de personnel	220 000,00 €	187 860,90 €	185 784,00 €	0,00 €	Remplacement congé maternité 6 mois
65 - Autres charges de gestion courante	3 450,00 €	62,42 €	2 950,00 €	0,00 €	Créances éteintes
66 - Charges financières	0,00 €	0,00 €			
67 - Charges exceptionnelles	5 000,00 €	1 227,73 €	5 000,00 €	0,00 €	titres annulés sur exercices antérieurs
022 - Dépenses imprévues	150 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	provision pour évolution des circuits
<b>Total</b>	<b>2 985 854,58 €</b>	<b>2 267 133,15 €</b>	<b>2 273 200,00 €</b>	<b>732 740,72 €</b>	

Résultats 2019  
**732 740,72 €**

Reprise du résultat  
en section  
d'exploitation

# *Budget Photovoltaïque*

*Compte Administratif 2019*

*Budget supplémentaire 2020*

# CA 2019 + BS 2020 Photovoltaïque - fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP + DM 2019	Réalisé 2019	OBSERVATIONS	BP 2020	BS 2020
002 - Résultat de fonctionnement reporté	12 667,25 €	12 667,25 €		0,00 €	19 417,19 €
70 -Ventes de produits fabriqués, prestation de services	63 000,00 €	68 380,36 €		65 000,00 €	0,00 €
<b>Total sans report</b>		<b>68 380,36 €</b>		<b>65 000,00 €</b>	<b>19 417,19 €</b>
<b>Total avec report</b>	<b>75 667,25 €</b>	<b>81 047,61 €</b>			

Résultats 2019  
**19 417,19 €**

Reprise du résultat en  
section d'exploitation

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP + DM 2019	Réalisé 2019	OBSERVATIONS	BP 2020	BS 2020
011 - Charges générales	19 427,82 €	10 266,05 €		11 492,00 €	19 417,19 €
012 - Charges de personnel	4 000,00 €	2 727,36 €		3 500,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	11 231,43 €	7 629,01 €		9 000,00 €	0,00 €
042 - Dotation aux amortissements	41 008,00 €	41 008,00 €		41 008,00 €	0,00 €
<b>Total</b>	<b>75 667,25 €</b>	<b>61 630,42 €</b>		<b>65 000,00 €</b>	<b>19 417,19 €</b>

# CA 2019 + BS 2020 Photovoltaïque - investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP + DM 2019	Réalisé 2019	OBSERVATIONS	BP 2020	BS 2020
001 - solde d'exécution reporté	97 228,52 €	97 228,52 €		0,00 €	105 082,60 €
040 - Amortissements des immobilisations	41 008,00 €	41 008,00 €		41 008,00 €	0,00 €
<b>Total sans report</b>		<b>41 008,00 €</b>		<b>41 008,00 €</b>	<b>105 082,60 €</b>
<b>Total avec report</b>	<b>138 236,52 €</b>	<b>138 236,52 €</b>			

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP + DM 2019	Réalisé 2019	OBSERVATION	BP 2020	BS 2020
001 - solde d'exécution reporté					
16 - Remboursements d'emprunts	34 000,00 €	33 153,92 €		36 000,00 €	0,00 €
21 - Immobilisations Corporelles	104 236,52 €	0,00 €		5 008,00 €	105 082,60 €
<b>Total</b>	<b>138 236,52 €</b>	<b>33 153,92 €</b>		<b>41 008,00 €</b>	<b>105 082,60 €</b>

***Budget Economie***  
*Compte Administratif 2019*  
*Budget Supplémentaire 2020*



# Les activités économiques

Elles sont regroupées dans 10 budgets annexes assujettis à la TVA :

-1 budget regroupant le parc immobilier mis en location dénommé « Budget actions économiques » qui porte également l'opération du WIP

-9 budgets regroupant les actions relatives aux zones d'activités gérées en régies :

- ✓ ZAE Bel Air – Chauvé
- ✓ ZAE Bell Air 3 - Chauvé
- ✓ ZAE La Musse et les Gateburières – La Plaine-sur-Mer
- ✓ ZAE La Musse 2 (extension) – La Plaine-sur-Mer
- ✓ ZAE parc d'activités du Pont Béranger – Saint-Hilaire-de-Chaléons
- ✓ ZAE la Princetière – Saint-Michel-Chef-Chef
- ✓ ZAE ZAIC (toutes les zones non dissociées par budget : La Maison Bertin, Les Minées, Le Butai...)
- ✓ ZAE Beausoleil - Port-Saint-Père
- ✓ ZAE Les Mottay 2 – Rouans

Ces 9 budgets sont dits de « lotissement » et à ce titre sont soumis à la comptabilité des stocks.

# Actions économiques CA 2019 – section de fonctionnement

Recettes de fonctionnement			
Chapitre	BP + DM 2019	Réalisé 2019	Observation
002 - Résultat de fonctionnement reporté	189 452,89 €	189 452,89 €	
70 - Produits des services	1 000,00 €	0,00 €	
75 - Autres produits de gestion courante	150 100,00 €	165 808,96 €	
77 - Produits exceptionnels	500,00 €	130,18 €	
775 - Produits des cessions	0,00 €	190 000,00 €	Vente ancien siège sur la ZAE de Pont Béranger
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	15 800,00 €	15 785,67 €	
<b>Total sans reports</b>		<b>371 724,81 €</b>	
<b>Total avec reports</b>	<b>356 852,89 €</b>	<b>561 177,70 €</b>	

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP + DM 2019	Réalisé 2019	Observation
011 - Charges générales	183 752,89 €	18 613,59 €	
65 - Autres charges de gestion courante	5 100,00 €	500,00 €	Provision pour des créances éteintes
66 - Charges financières	0,00 €	0,00 €	
67- Charges exceptionnelles	5 000,00 €	0,00 €	
022 - Dépenses imprévues	10 000,00 €	0,00 €	
042- Opérations d'ordre suite à la vente		190 000,00 €	Vente de bâtiment « ancien siège » sur la ZAE de Pont Béranger
042 - Dotation aux amortissements	153 000,00 €	152 376,42 €	
<b>Total</b>	<b>356 852,89 €</b>	<b>361 490,01 €</b>	

Résultats 2019  
**199 687.69 €**

Reprise du résultat  
en excédent de  
fonctionnement

# Actions économiques CA 2019 – section d'investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP + DM 2019	Réalisé 2019	Observation
001 - Solde d'exécution reporté	2 254 114,94 €	2 254 114,94 €	
13 - Subventions d'investissement	942 400,00 €	0,00 €	DETR pour le WIP
16 - Emprunts et dettes assimilées	150 000,00 €	0,00 €	
165 - Cautions	10 000,00 €	28,00 €	
23- Immobilisation en cours - Avances	0,00 €	784 497,61 €	Avance pour le WIP
024 - Produits des cessions	190 000,00 €	0,00 €	Vente de bâtiment « ancien siège » sur la ZAE de Pont Béranger
040- Opérations d'ordre suite à la vente		190 000,00 €	
040- Amortissements des immobilisations	153 000,00 €	152 376,42 €	
<b>Total sans reports</b>		<b>1 126 902,03 €</b>	
<b>Total avec reports</b>	<b>3 699 514,94 €</b>	<b>3 381 016,97 €</b>	
<b>Reste à réaliser</b>		<b>733 545,00 €</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>4 114 561,97 €</b>	

Résultats 2019  
**405 785,28 €**

Report sur l'année  
2020

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP + DM 2019	Réalisé 2019	Observation
001 - solde d'exécution reporté			
16 - Remboursements d'emprunts et cautions	10 000,00 €	0,00 €	
20 - Immobilisations incorporelles	85 000,00 €	17 800,00 €	
21 - Immobilisations corporelles	152 000,00 €	0,00 €	
23 - Immobilisation en cours	3 436 714,94 €	2 941 646,02 €	WIP
020 - Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	15 800,00 €	15 785,67 €	
<b>Total</b>	<b>3 699 514,94 €</b>	<b>2 975 231,69 €</b>	
<b>Reste à réaliser</b>		<b>631 970,42 €</b>	
<b>Total</b>		<b>3 607 202,11 €</b>	

# Actions économiques BS 2020 – section fonctionnement

## Recettes de fonctionnement

Chapitre	BP 2020	BS 2020	OBSERVATIONS
002 - Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	199 687,69 €	Reprise de l'excédent de l'année 2019
70 - Produits des services	615,11 €		
75 - Autres produits de gestion courante	196 100,00 €	-41 500,00 €	loyers « ancien siège » en moins
77 - Produits exceptionnels	500,00 €		
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	15 784,89 €		
<b>Total</b>	<b>213 000,00 €</b>	<b>158 187,69 €</b>	

## Dépenses de fonctionnement

Chapitre	BP 2020	BS 2020	OBSERVATIONS
011 - Charges générales	67 837,92 €	133 187,69 €	Premiers charges de fonctionnement du WIP
65 - Autres charges de gestion courante	5 100,00 €	15 000,00 €	Provision pour des créances éteintes
66 - Charges financières	5 000,00 €	0,00 €	
67- Charges exceptionnelles	5 000,00 €	5 000,00 €	
022 - Dépenses imprévues		5 000,00 €	
042 - Dotation aux amortissements	130 062,08 €		
<b>Total</b>	<b>213 000,00 €</b>	<b>158 187,69 €</b>	

# Actions économiques BS 2020 – section d'investissement

## Recettes d'investissement

Chapitre	BP 2020	Restes à réaliser 2019	BS 2020	OBSERVATIONS
001 - Solde d'exécution reporté	0,00 €	0,00 €	405 785,28 €	
13 - Subventions d'investissement	30 000,00 €	733 545,00 €		Subventions WIP
16 - Emprunts et dettes assimilées	687 722,81 €		-159 722,81 €	
165 - Cautions	10 000,00 €			
040- Amortissements des immobilisations	130 062,08 €			
041 - Opérations patrimoniales	1 843 500,00 €		1 101 500,00 €	
<b>Total</b>	<b>2 701 284,89 €</b>	<b>733 545,00 €</b>	<b>1 347 562,47 €</b>	

## Dépenses d'investissement

Chapitre	BP 2020	Restes à réaliser 2019	BS 2020	OBSERVATIONS
001 - solde d'exécution reporté				
16 - Remboursements d'emprunts et cautions	20 000,00 €			
20 - Immobilisations incorporelles	10 000,00 €	3 025,00 €	73 000,00 €	
21 - Immobilisations corporelles	110 000,00 €	133 945,42 €	147 000,00 €	
23 - Immobilisation en cours	702 000,00 €	495 000,00 €	127 637,05 €	
040 - Opérations d'ordre entre sections	15 784,89 €			
041 - Opérations patrimoniales	1 843 500,00 €		1 101 500,00 €	
<b>Total</b>	<b>2 701 284,89 €</b>	<b>631 970,42 €</b>	<b>1 449 137,05 €</b>	

# Budgets annexes – Zones d'Activités Economiques

## 9 budgets annexes ZAE.

Ces budgets sont ouverts pour la durée de vie de l'opération de création de la ZAE jusqu'à la fin de la commercialisation. L'équilibre financier de la ZAE s'apprécie au moment de la clôture du budget annexe.

- Budget annexe 2 relatif au Parc d'Activité de Pont Béranger « PAPB » - tranche 1 et 2 et 3 (St Hilaire de Chaléons)
- Budget annexe 3 relatif aux ZAE de la Musse et de la Gatebrutière (la Plaine sur Mer)
- Budget annexe 4 relatif à l'extension de la Princetière Sud (St Michel Chef Chef)
- Budget annexe 5 relatif à la ZAE de Bel Air (Chauvé)
- Budget annexe 6 relatif à la ZAE de Mottay 3 (Rouans)
- Budget annexe 7 relatif à la ZAE Beau Soleil Nord 2 (Sainte-Pazanne)
- Budget annexe 8 relatif à la ZAE de Bel Air 3 (Chauvé)
- Budget annexe 9 relatif à la ZAE de la Musse 2 (la Plaine sur Mer)
- Budget annexe 10 relatif aux Zones d'Activité InterCommunales « ZAIC » : (Les Minées extension (Cheix en Retz) / Mottay (Rouans) / Le Chemin Saulnier (Chaumes en Retz secteur Chéméré) / La Maison Bertin (Saint Hilaire de Chaléons) / La croix Marteau- (Vue) / Beau Soleil Sud (Sainte-Pazanne) / Beauséjour (Port Saint Père) - Beau Soleil Nord (Sainte-Pazanne) –