



Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

# Comptes financiers uniques 2024

## *Note de présentation*

Conseil communautaire  
11 mars 2025

- **Budget principal :**
  - Balance au 31 décembre 2024
  - Evolution Comptes financiers uniques 2023-2024
  - Dépenses de fonctionnement
    - Focus Charges de personnel*
    - Focus Reversements Attribution de Compensation aux communes*
    - Focus Contributions participations*
    - Focus Subventions aux associations*
    - Dépenses de fonctionnement par compétence*
  - Recettes de fonctionnement
    - Focus Impôts Ménages et Economiques*
    - Focus Subventions et participations reçues*
    - Recettes de fonctionnement par compétence*
  - Dépenses d'investissement
    - Dépenses d'investissement par compétence*
    - Restes à réaliser 2024*
  - Recettes d'investissement
    - Recettes d'investissement par compétence*
    - Restes à réaliser 2024*
  - Evolution 2022 /2024 des coûts du service public de collecte et traitement des déchets
- **Budgets annexes :**
  - SPANC
  - Transports scolaires
  - Parcs d'Activités Economiques à comptes de stocks
- **Ratios de gestion**
- **Etat de la dette**

# Compte financier unique 2024 du budget principal

---

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

# Budget principal : Balance au 31 décembre 2024

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Budget Principal	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Dépenses	18 754 849,35 €	5 010 271,85 €	23 765 121,20 €
Recettes	20 197 667,99 €	5 397 970,45 €	25 595 638,44 €
<b>Bilan Exercice 2024</b>	<b>1 442 818,64 €</b>	<b>387 698,60 €</b>	<b>1 830 517,24 €</b>
<b>Excédent/Déficit reporté 2023</b>	3 989 729,67	-408 011,15	<b>3 581 718,52 €</b>
<b>Résultats d'exécution 2024</b>	<b>5 432 548,31 €</b>	<b>-20 312,55 €</b>	<b>5 412 235,76 €</b>

Restes à Réaliser Dépenses		553 206,51 €
Restes à Réaliser Recettes		341 593,21 €
<b>TOTAL Restes à Réaliser 2024</b>		<b>-211 613,30 €</b>

<b>Besoin d'affectation à minima du résultat de fonctionnement à la section d'investissement</b>	<b>-231 925,85 €</b>
--	----------------------

<b>Excédent de fonctionnement à reporter en 2025 si affectation à minima</b>	<b>5 200 622,46 €</b>
--	-----------------------

# Budget principal : Evolution CFU 2023 / CFU 2024

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

BUDGET PRINCIPAL	CFU 2023	CFU 2024
------------------	----------	----------

Evolution	
en Euros	en %

Fonctionnement		
Dépenses	18 542 203,60 €	18 754 849,35 €
Recettes	19 514 480,43 €	20 197 667,99 €
<b>Bilan exercice</b>	<b>972 276,83 €</b>	<b>1 442 818,64 €</b>
Excédent/Déficit antérieur reporté	4 217 452,84	3 989 729,67
<b>Résultat Fonctionnement</b>	<b>5 189 729,67 €</b>	<b>5 432 548,31 €</b>

212 645,75 €	1,15
683 187,56 €	3,50
<b>470 541,81 €</b>	<b>48,40</b>
-227 723,17 €	-5,40
<b>242 818,64 €</b>	<b>4,68</b>

Investissement		
Dépenses Investissement	4 969 418,39 €	5 010 271,85 €
Recettes Investissement	4 375 533,75 €	5 397 970,45 €
<b>Bilan exercice</b>	<b>-593 884,64 €</b>	<b>387 698,60 €</b>
Déficit antérieur reporté	185 873,49	-408 011,15
<b>Résultat Investissement</b>	<b>-408 011,15 €</b>	<b>-20 312,55 €</b>

40 853,46 €	0,82
1 022 436,70 €	23,37
<b>981 583,24 €</b>	<b>-165,28</b>
-593 884,64 €	-319,51
<b>387 698,60 €</b>	<b>-95,02</b>

Total Dépenses	23 511 621,99 €	23 765 121,20 €
Total Recettes	23 890 014,18 €	25 595 638,44 €
<b>BILAN exercice</b>	<b>378 392,19 €</b>	<b>1 830 517,24 €</b>
Excédent antérieur reporté	4 403 326,33 €	3 581 718,52 €
<b>RESULTAT Exercice</b>	<b>4 781 718,52 €</b>	<b>5 412 235,76 €</b>

253 499,21 €	1,08
1 705 624,26 €	7,14
<b>1 452 125,05 €</b>	<b>383,76</b>
-821 607,81 €	-18,66
<b>630 517,24 €</b>	<b>13,19</b>

Total Reste à réaliser Dépenses	1 184 850,47 €	553 206,51 €
Total Reste à réaliser Recettes	685 644,66 €	341 593,21 €
<b>BILAN Reste à réaliser</b>	<b>-499 205,81 €</b>	<b>-211 613,30 €</b>

<b>Besoin affectation a minima à la section d'investissement</b>	<b>907 216,96 €</b>	<b>231 925,85 €</b>
--	---------------------	---------------------

<b>Décision d'affectation en investissement vote CA</b>	<b>1 200 000,00 €</b>	
---	-----------------------	--

<b>Excédent fonctionnement à reporter année N+1</b>	<b>3 989 729,67 €</b>	<b>5 200 622,46 €</b>
---	-----------------------	-----------------------

<b>1 210 892,79 €</b>	<b>30,35</b>
-----------------------	--------------

# Budget principal – CFU 2024 : Dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

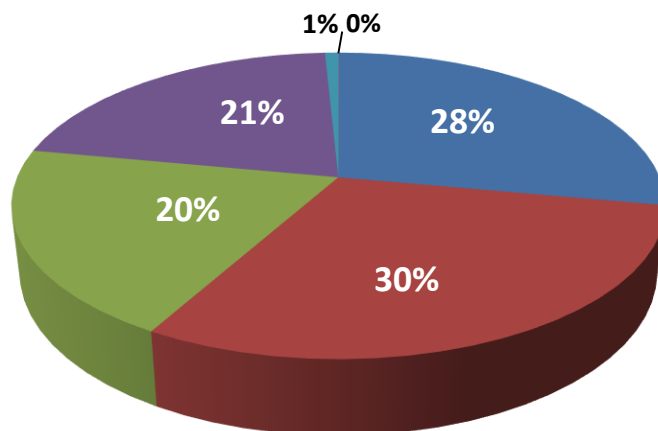
Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Dépenses de fonctionnement	BP 2024	CFU 2024	Réalisé en %	Non réalisé en €	en %
<b>Ecritures réelles</b>					
011 Charges à caractère général	6 332 292,00	4 906 267,38	77,48	1 426 024,62	22,52
012 Charges de personnel	4 404 610,00	3 730 548,77	84,70	674 061,23	15,30
014 Atténuations de produits	3 588 000,00	3 492 207,87	97,33	95 792,13	2,67
65 Autres charges de gestion courante	6 476 490,00	5 306 235,00	81,93	1 170 255,00	18,07
66 Charges financières	276 995,00	136 247,82	49,19	140 747,18	50,81
67 Charges spécifiques	68 000,00	2 306,84	3,39	65 693,16	96,61
<b>Sous-total écriture réelles</b>	<b>21 146 387,00</b>	<b>17 573 813,68</b>	<b>83,11</b>	<b>3 572 573,32</b>	<b>16,89</b>
<b>Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>					
022 Dépenses imprévues *					
023 Virement à la section d'investissement *	1 460 000,00		0,00	1 460 000,00	100,00
042 Opérations d'ordre de transfert entre section	1 284 413,00	1 165 901,10	90,77	118 511,90	9,23
68 Dotations aux amortissements et provisions	35 000,00	15 134,57	43,24	19 865,43	56,76
<b>Sous-total Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>	<b>2 779 413,00</b>	<b>1 181 035,67</b>	<b>42,49</b>	<b>1 598 377,33</b>	<b>57,51</b>
<b>TOTAL Dépenses de fonctionnement</b>	<b>23 925 800,00</b>	<b>18 754 849,35</b>	<b>78,39</b>	<b>5 170 950,65</b>	<b>21,61</b>

\* chapitre ne donnant pas lieu à réalisation



## Part des dépenses réelles

- 011 Charges à caractère général
- 65 Autres charges de gestion courante
- 014 Atténuations de produits
- 012 Charges de personnel
- 66 Charges financières
- 67 Charges spécifiques

# Evolution 2022 - 2024

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

Evolution 2022/2024

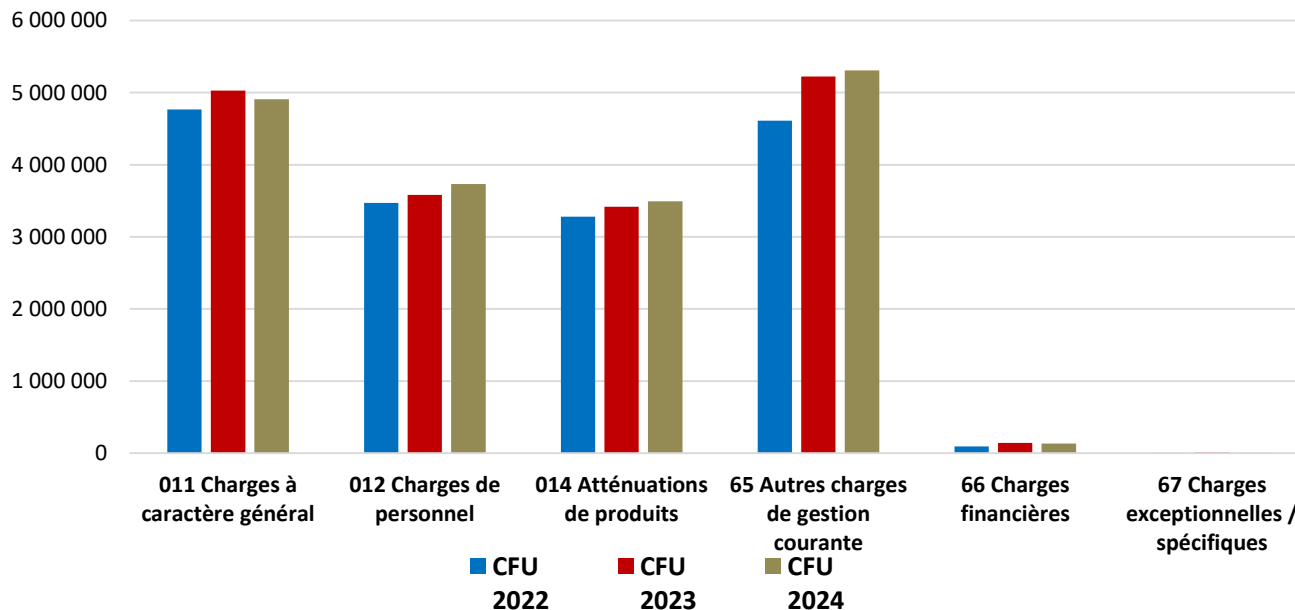
ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Dépenses de fonctionnement	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
<b>Ecritures réelles</b>			
011 Charges à caractère général	4 764 897,05	5 027 739,79	4 906 267,38
012 Charges de personnel	3 469 101,44	3 583 133,82	3 730 548,77
014 Atténuations de produits	3 278 266,00	3 418 575,21	3 492 207,87
65 Autres charges de gestion courante	4 608 887,73	5 223 067,81	5 306 235,00
66 Charges financières	96 505,44	144 258,43	136 247,82
67 Charges exceptionnelles / spécifiques	6 825,74	10 414,00	2 306,84
<b>Sous-total écriture réelles</b>	<b>16 224 483,40</b>	<b>17 407 189,06</b>	<b>17 573 813,68</b>
<b>Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>			
023 Virement à la section d'investissement *			
042 Opérations d'ordre de transfert entre section	1 123 926,48	1 110 276,68	1 165 901,10
68 Dotations aux amortissements et provisions		24 737,86	15 134,57
<b>Sous-total Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>	<b>1 123 926,48</b>	<b>1 135 014,54</b>	<b>1 181 035,67</b>
<b>TOTAL Dépenses de fonctionnement</b>	<b>17 348 409,88</b>	<b>18 542 203,60</b>	<b>18 754 849,35</b>

Evolution 2022/2024		Evolution 2022/2024	
en €	en %	en €	en %
-121 472,41	-2,42	141 370,33	2,97
147 414,95	4,11	261 447,33	7,54
73 632,66	2,15	213 941,87	6,53
83 167,19	1,59	697 347,27	15,13
-8 010,61	-5,55	39 742,38	41,18
-8 107,16	-77,85	-4 518,90	-66,20
<b>166 624,62</b>	<b>0,96</b>	<b>1 349 330,28</b>	<b>8,32</b>
55 624,42	5,01	41 974,62	3,73
-9 603,29	-38,82	15 134,57	
<b>46 021,13</b>	<b>4,05</b>	<b>57 109,19</b>	<b>5,08</b>
<b>212 645,75</b>	<b>1,15</b>	<b>1 406 439,47</b>	<b>8,11</b>

\* chapitre ne donnant pas lieu à réalisation

## Evolution des dépenses réelles



# Budget principal – Détail Dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

## • Charges à caractère général (011) :

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
5 027 739,79 €	4 906 267,38 €	-121 472,41 €	-2,42	77,48

Les charges à caractère général diminuent de 2,42% entre 2023 et 2024 après + 5,5% entre 2022 et 2023 et + 9% entre 2021 et 2022.

La forte évolution des dépenses de fluides et énergie (+ 54%, 181 054 €), due aux conditions tarifaires du nouveau marché passé en groupement de commande avec Morbihan Energie, a été compensée par la réduction des achats et prestations de service (-5%, 154 092 €), suite notamment au transfert du restaurant scolaire (impact de 8 mois, -173 520 €). Les charges d'entretien et maintenance diminue de 19% (- 138 189 €).

En 2024, le service Déchets représente 52% des dépenses pour un montant de 2 565 664 € (+ 4%, 2 477 688 € en 2023).

Le montant des projets inscrits au DOB 2024 est de 1 116 804 € (23% des dépenses à caractère général).

### Principaux postes en hausse :

Fluides énergie carburants (+181 054€), Frais de nettoyage des locaux (+ 29 932€), Remboursement de frais (+26 964€), Rémunérations intermédiaires et honoraires (+20 573 €) Assurances (+ 13 149 €).

### Principaux postes en baisse :

Achats et contrats de prestations de services (- 154 292€), Charges d'entretien et maintenance (-138 189 €), Transports collectifs (- 11 458 €), Etudes (- 59 264 €), Achats de fournitures et produits (- 35 935 €).

Services en hausse	Evolution 2023-2024	
	en €	en %
Sports	114 841 €	30
Déchets	92 179 €	3
Centres de secours Incendie	38 947 €	105
Affaires techniques	25 147 €	54
Affaires sociales	19 863 €	27
Gens du voyage	15 166 €	14
Chantiers d'insertion	11 714 €	16
Gendarmerie	8 001 €	3
Développement économique	5 899 €	6
France Service	4 464 €	31
Centre des Bruyères	3 684 €	46
Affaires générales	2 794 €	1
Tourisme	126 €	1
<b>TOTAL</b>	<b>342 825 €</b>	

Services en baisse	Evolution 2023-2024	
	en €	en %
Enfance Jeunesse	203 184 €	58
Voiries d'intérêts communautaire	125 469 €	30
Aménagement du territoire	100 067 €	51
Espaces verts	18 368 €	38
Fauchage débroussaillage	12 098 €	6
SIG	5 121 €	36
<b>TOTAL</b>	<b>464 307 €</b>	

- Charges à caractère général (011) : principaux postes de dépenses**

Evolution des postes de dépenses	CFU 2023	CFU 2024
Fluides, eau électricité, et carburants <i>(Art 60611 à 60622)</i>	337 558 €	518 612 €
Frais de nettoyage des locaux <i>(art 6283)</i>	35 806 €	65 738 €
Remboursement frais communes ou organismes <i>(Art 62875 et 62878)</i>	56 920,00	83 884 €
Rémunérations intermédiaires et honoraires <i>(art 6225 à 6228)</i>	1 925 €	22 498 €
Assurances <i>(art 6161 et 6168)</i>	66 161 €	79 310 €
Redevances pour services rendus <i>(art 6284 et 6288)</i>	24 114 €	32 056 €
Publicité, publications, relations publiques <i>(art 6231 à 6238)</i>	25 761 €	32 383 €
Concours divers cotisations... <i>(art 6281)</i>	32 007 €	35 461 €
Impôts, taxes et versements assimilés <i>(art 63512 à 637)</i>	11 612 €	12 841 €
Charges de locations <i>(Art 6125 à 614)</i>	307 728 €	308 297 €
Achats et contrats de prestations de services <i>(Art 6042, 6045, 611)</i>	2 837 189 €	2 682 897 €
Charges d'entretien et maintenance <i>(Art 61521 à 6156)</i>	729 844 €	591 655 €
Etudes <i>(Art 617)</i>	140 503 €	81 239 €
Achats de fournitures et produits <i>(Art 60623 à 6068)</i>	134 290 €	98 355 €
Transports dont collectifs <i>Piscine Sports et VAC (Art 6241 à 6248)</i>	136 527 €	125 069 €
Services extérieurs divers <i>(art 6182 à 6188 et 627)</i>	42 389 €	34 488 €
Déplacements, missions et réceptions <i>(art 6251 à 6257)</i>	19 545 €	15 694 €
Frais postaux et de télécommunications <i>(Art 6261, 6282)</i>	87 861 €	85 792 €
<b>TOTAL 011 Charges à caractère général</b>	<b>5 027 740 €</b>	<b>4 906 269 €</b>

Evolution 2023/2024	
en €	en %
181 054 €	53,64
29 932 €	83,59
26 964 €	47,37
20 573 €	1 068,73
13 149 €	19,87
7 942 €	32,94
6 622 €	25,71
3 454 €	10,79
1 229 €	10,58
569 €	0,18
-154 292 €	-5,44
-138 189 €	-18,93
-59 264 €	-42,18
-35 935 €	-26,76
-11 458 €	-8,39
-7 901 €	-18,64
-3 851 €	-19,70
-2 069 €	-2,35
<b>-121 471 €</b>	<b>-2,42</b>

# Budget principal – Détail Dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
Reçu en préfecture le 07/04/2025  
Publié le  
ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

- **Charges de personnel (012) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
3 583 133,82 €	<b>3 730 548,77 €</b>	147 414,95 €	4,11	84,70

Les charges de personnel progressent de 4,11%.

A périmètre constant de compétence, sans le transfert des agents du restaurant à la commune de Muzillac le 1<sup>er</sup> septembre 2023 (impact sur 8 mois, - 147 321 €) cette progression aurait été de 8%.

Cette augmentation est due au versement de la prime au pouvoir d'achat (47 500 €), à la hausse de 5 points d'indice pour tous les agents au 01/01/24 (32 000 €), à 2 hausses du SMIC, à des remplacements congé maternité (51 000 €) et aux 2 nouveaux emplois pour le tri à la source des biodéchets (67 235 € subventionnés par l'Adème).

Le montant des projets inscrits au DOB 2024 est de 616 483 € (397 286 € en 2023) et représentent 17% des dépenses de personnel.

- **Atténuation de produits (014) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
3 418 575,21 €	<b>3 492 207,87 €</b>	73 632,66 €	2,15	97,33

- Fonds National de Garantie Individuel des Ressources (FNGIR) : 1 906 857 € (*identique à 2023*)

- Attributions de compensation positive versée aux communes : 913 636 € (*831 589 € en 2023*)

- Dotation de Solidarité Communautaire (DCS) versées aux communes : 186 637 € (*identique à 2023*)

- Reversement de taxe de séjour à l'Office de tourisme : 441 714 € (- 4,24 %, 461 266 € en 2023)

- Fraction de produits de fiscalité trop perçus (TFPB, THRS et CVAE) : 42 056 € (+ 34%, 31 292 € en 2023)

# Budget principal – Focus Charges de personnel

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

## Evolution 2021-2024 :

Dépenses de personnel	CA	CFU	CFU	CFU	Evolution 2023-2024		Evolution 2021-2024	
	2021	2022	2023	2024	en euros	en %	en euros	en %
Salaires (charges comprises)	2 820 530,24 €	3 107 908,58 €	3 214 778,00 €	3 394 873,15 €	180 095,15 €	5,60	574 342,91 €	20,36
Emplois d'insertion	141 053,72 €	161 195,30 €	175 597,64 €	158 931,90 €	-16 665,74 €	-9,49	17 878,18 €	12,67
Personnel extérieur	57 514,89 €	51 933,50 €	40 354,63 €	17 239,38 €	-23 115,25 €	-57,28	-40 275,51 €	-70,03
Assurance du personnel	86 404,71 €	119 108,07 €	123 432,60 €	126 553,53 €	3 120,93 €	2,53	40 148,82 €	46,47
Versement œuvres sociales CNAS	17 313,34 €	16 960,00 €	18 161,34 €	17 649,33 €	-512,01 €	-2,82	335,99 €	1,94
Médecine du travail	8 290,96 €	7 915,09 €	6 950,00 €	6 805,48 €	-144,52 €	-2,08	-1 485,48 €	-17,92
Indemnités chômage	19 326,71 €	4 080,90 €	3 859,61 €	8 496,00 €	4 636,39 €	120,13	-10 830,71 €	-56,04
<b>TOTAL dépenses de personnel</b>	<b>3 150 434,57 €</b>	<b>3 469 101,44 €</b>	<b>3 583 133,82 €</b>	<b>3 730 548,77 €</b>	<b>147 414,95 €</b>	<b>4,11</b>	<b>580 114,20 €</b>	<b>1,18</b>

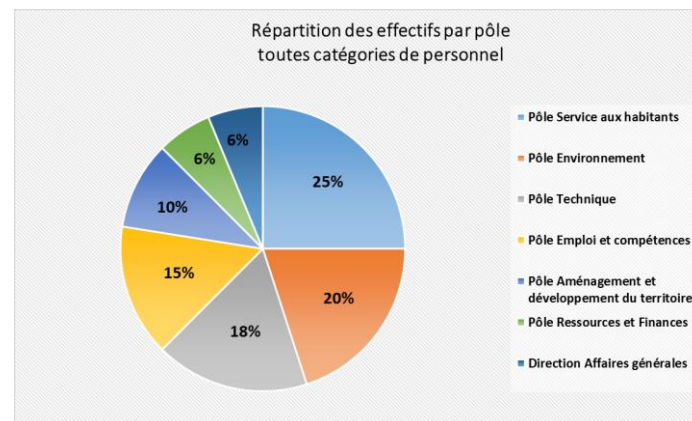
Remboursements sur rémunérations	CA	CFU	CFU	CFU	Evolution 2023-2024		Evolution 2020-2024	
	2021	2022	2023	2024	en euros	en %	en euros	en %
Remboursement charges SS	89 137,58 €	90 174,76 €	93 370,35 €	119 775,91 €	26 405,56 €	28,28	30 638,33 €	34,37
Aides contrats d'insertion	150 599,51 €	174 427,74 €	202 185,74 €	153 400,29 €	-48 785,45 €	-24,13	2 800,78 €	1,86
Remboursement emplois mutualisés communes	41 436,71 €	31 416,77 €	31 379,74 €	36 457,99 €	5 078,25 €	16,18	-4 978,72 €	-12,02
<b>TOTAL Remboursements</b>	<b>281 173,80 €</b>	<b>296 019,27 €</b>	<b>326 935,83 €</b>	<b>309 634,19 €</b>	<b>-17 301,64 €</b>	<b>-5,29</b>	<b>28 460,39 €</b>	<b>1,10</b>

Bilan	CA	CFU	CFU	CFU	Evolution 2023-2024	Evolution 2020-2024
	2021	2022	2023	2024	en euros	en %
	2 869 260,77 €	3 173 082,17 €	3 256 197,99 €	3 420 914,58 €	164 716,59 €	5,06
					551 653,81 €	1,19

Nouvelle augmentation des charges de personnel de 4,11% (+ 147 415€), après une hausse de 5,06% entre 2022 et 2023.

L'évolution entre 2021 et 2024 est de 18% (+ 580 114 €)



# Budget principal – Focus Reversements AC (Attribution de Compensation)

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Attributions de Compensation (AC) en fonctionnement	Montant versé AC 2023	Montant versé AC 2024	Evolution 2023-2024 en €
<b>AC positives versées aux communes (DF)</b>			
Ambon	128 404 €	128 404 €	0 €
Arzal	69 531 €	69 531 €	0 €
Billiers	13 318 €	13 318 €	0 €
La Roche Bernard	22 527 €	22 527 €	0 €
Le Guerno	22 281 €	22 281 €	0 €
Muzillac	512 232 €	594 279 €	82 047 €
Nivillac	12 862 €	12 862 €	0 €
Noyal-Muzillac	411 €	411 €	0 €
Péaule	50 023 €	50 023 €	0 €
<b>Total AC positives</b>	<b>831 589 €</b>	<b>913 636 €</b>	<b>82 047 €</b>
<b>AC négatives versées aux communes (RF)</b>			
Damgan	-105 889 €	-105 889 €	0 €
Marzan	-17 219 €	-17 219 €	0 €
Saint-Dolay	-70 840 €	-70 840 €	0 €
<b>Total AC négatives</b>	<b>-193 948 €</b>	<b>-193 948 €</b>	<b>0 €</b>
<b>Total AC en fonctionnement</b>	<b>637 641 €</b>	<b>719 688 €</b>	<b>82 047 €</b>
Attributions de Compensation (AC) en Investissement	Montant versé AC 2023	Montant versé AC 2024	Evolution 2023-2024 en €
<b>AC positives versées aux communes</b>			
Muzillac	29 354 €	88 062 €	58 708 €
<b>Total AC positives</b>	<b>29 354 €</b>	<b>88 062 €</b>	<b>58 708 €</b>
<b>Total AC en investissement</b>	<b>29 354 €</b>	<b>88 062 €</b>	<b>58 708 €</b>
<b>Total AC</b>	<b>666 995 €</b>	<b>807 750 €</b>	<b>140 755 €</b>

**Procédure de révision des AC en 2023 après transfert du restaurant scolaire à la commune de Muzillac le 1<sup>er</sup> septembre 2023**

**Application d'un lissage de 7 ans sur les AC de Muzillac (2023/2030)**

# Budget principal – Détail Dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

- **Autres charges de gestion courante (65) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
5 223 067,81 €	5 306 235,00 €	83 167,19 €	1,59	81,93

Une augmentation de 1,6% après celle de 13% en 2023 qui porte sur les contributions versées aux organismes de regroupement.

Le montant des projets inscrits au DOB 2024 est de 2 032 759 € (38% des dépenses)

## **Les principaux postes de dépenses :**

- Contributions aux organismes de regroupement : 3 421 999 € (+1,5%, 3 372 036 € en 2023)

Dont 2 983 099 € versés au SYSEM pour le traitement et la valorisation des déchets (+ 0,5 % , 2 967 027 € en 2023), 361 794 € versés pour la GEMAPI à l'EPTB Eaux et Vilaine et à GMVA (+ 10%, 329 917 € en 2023).

- Subventions aux budgets annexes : 320 000 € (275 000 € en 2023) pour les budgets annexes Transports scolaires (235 000 €) et Locations immobilières (85 000 €)

- Participation au Service Départemental d'Incendie et de Secours : 591 658 € (+ 10%, 540 034€ en 2023).

- Subvention versée à l'Office de Tourisme Communautaire : 316 234 € (-0,4%, 317 494€ en 2023)

- Subventions versées aux associations : 277 210 € (- 15%, 325 717 € en 2023)

- Subventions versées aux communes : 192 419 € (+57%, 122 100 € en 2023)

- Participation à la démoustication : 5 484 € (- 60%, 13 860 € en 2023).

# Budget principal – Focus Contributions Participations

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Adhésions et Contributions Organismes publics (Comptes 6553, 65568, 6558, 657358)		CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023/2024	
				en €	en %
SYSEM	Contributions Traitement et valorisation des déchets	2 967 026,79 €	2 983 098,97 €	16 072,18 €	0,54
SDIS du Morbihan	Contribution service Secours et incendie Casernes de Muzillac, Nivillac et Péaule	540 034,00 €	591 658,00 €	51 624,00 €	9,56
EPTB Eaux et Vilaine	Participation statutaire GEMAPI	329 917,14 €	357 098,14 €	27 181,00 €	8,24
Ass. Espace Autonomie	Participation Espace Autonomie Est Morbihan	35 000,00 €	35 000,00 €	0,00 €	0,00
Syndicat mixte Mégalis Bretagne	Participation statutaire, contribution bouquet de services numériques, fonctionnement phase 2 THD déploiement fibre optique, MAJ Données ortho et service mobilité Ouest Go	29 762,84 €	28 510,59 €	-1 252,25 €	-4,21
Conseil départemental du Morbihan	Participation aux frais de démoustication	13 860,10 €	5 484,42 €	-8 375,68 €	-60,43
PETR Pays de Ploermel	Participation Contrat local de santé	12 915,61 €	9 798,20 €	-3 117,41 €	-24,14
Syndicat mixte PNR du Golfe du Morbihan	Participation statutaire	3 004,80 €	3 420,00 €	415,20 €	13,82
GIP Innovalys	Frais d'analyses eaux laboratoire départemental	1 442,25 €	1 134,18 €	-308,07 €	-21,36
GMVA - AQTA Destination touristique	Participation actions développement Pistes cyclables et Nautisme	869,00 €	-2 250,77 €	-3 119,77 €	-359,01
PETR du Pays de Saint Malo	Contribution au fonctionnement d'un poste d'ingénierie Inter-SCOT	599,00 €	779,00 €	180,00 €	30,05
GMVA Entente Pays de Vannes	Participation fonctionnement Contrats Pays de Vannes	-6 190,12 €	22 998,18 €	29 188,30 €	-471,53
Morbihan Energies	Contrib financière extension réseau électrique pour collectif PA Corne du Cerf ARZAL		11 600,00 €	11 600,00 €	
GMVA Convention GEMA	Contributions aux actions GEMA 2023-2024 Rattachement		4 696,00 €	4 696,00 €	
<b>TOTAL Adhésions et Contributions Organismes publics</b>		<b>3 928 241,41 €</b>	<b>4 053 024,91 €</b>	<b>124 783,50 €</b>	<b>3,18</b>

Contributions Organismes privés (Comptes 65748)		CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023/2024	
				en €	en %
Mission Locale du Pays de Vannes	Accueil jeunes demandeurs d'emploi (secteur Muzillac)	27 177,60 €	26 943,67 €	-233,93 €	-0,86
Mission Locale du Pays de Redon	Accueil jeunes demandeurs d'emploi (secteur La Roche-Bernard)	14 626,84 €	15 022,16 €	395,32 €	2,70
Initiative Vannes	Contribution annuelle et accompagnement créateurs d'entreprise	13 006,80 €	22 060,00 €	9 053,20 €	69,60
VIPE Agence de développement économique	Agence de développement économique technopole du Pays de Vannes	10 000,00 €	10 500,00 €	500,00 €	5,00
<b>TOTAL Adhésions et Contributions Organismes privés</b>		<b>64 811,24 €</b>	<b>74 525,83 €</b>	<b>9 714,59 €</b>	<b>14,99</b>

# Budget principal – Focus Contributions Participations

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Concours divers Cotisations (Compte 6281)		CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023/2024	
				en €	en %
ADIL du Morbihan	Habitat - Cotisation	10 072,00 €	10 072,00 €	0,00 €	0,00
Association Stations littorales touristiques	Tourisme - Cotisation	4 500,00 €	4 500,00 €	0,00 €	0,00
Association Alliance intermétropolitaine LB	Affaires générales - Cotisation	4 355,10 €	4 395,00 €	39,90 €	0,92
Association des Communautés de France	Affaires générales - Cotisation	3 193,74 €	3 223,00 €	29,26 €	0,92
Ass. ADT du Morbihan	Tourisme - Cotisation	2 500,00 €	2 500,00 €	0,00 €	0,00
GIP Observatoire environnement Bretagne (OEB)	PCAET - Cotisation	1 433,00 €	1 452,00 €	19,00 €	1,33
Association des Maires et Présidents EPCI	Affaires générales - Cotisation	1 364,60 €	1 377,10 €	12,50 €	0,92
Fondation du patrimoine	Tourisme - Cotisation	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00
Ass. Vélo et territoires	Mobilité - Cotisation	642,00 €	644,00 €	2,00 €	0,31
Association RESECO	Adhésion Réseau collectivité développement durable dans les marchés publi	600,00 €	600,00 €	0,00 €	0,00
Ass. Réseau compost citoyen	Déchets - Cotisation adhésion	500,00 €		-500,00 €	-100,00
CDGFPT	Affaires générales - Cotisation	420,00 €	420,00 €	0,00 €	0,00
SPEF Bretagne	France services Espace Emploi Formation - Frais adhésion réseau	425,00 €	475,00 €	50,00 €	11,76
Chantier école réseau insertion	Chantier d'insertion - Cotisation adhésion	380,00 €	418,00 €	38,00 €	10,00
Fédération nationale des SCOT	Aménagement du territoire - Cotisation	330,00 €	330,00 €	0,00 €	0,00
Ass. CLER	PCAET - Cotisation	222,00 €	222,00 €	0,00 €	0,00
Profession Sports 56	Sports scolaires - Cotisation	60,00 €	65,00 €	5,00 €	8,33
Association Service Commun d'Achats (SCA)	Affaires générales - Groupement d'achats - Cotisation	10,00 €	10,00 €	0,00 €	0,00
EPA CEREMA	Services techniques - Cotisation		1 436,50 €	1 436,50 €	
Association Clim Action Bretagne	PCAET - Cotisation		1 120,00 €	1 120,00 €	
RESAH groupement d'achats	Affaires générales - Cotisation		600,00 €	600,00 €	
Association Taranis - Breizh Alec	PCAET - Cotisation		568,96 €	568,96 €	
Association nationale DRH	Affaires générales - Ressources humaines - Cotisation		32,00 €	32,00 €	
<b>TOTAL Concours divers Cotisations</b>		<b>32 007,44 €</b>	<b>35 460,56 €</b>	<b>3 453,12 €</b>	<b>10,79</b>

# Budget principal – Focus Contributions Participations

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Remboursement de frais aux communes membres (mutualisation) (Compte 62875)		CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023/2024	
				en €	en %
Communes de Marzan, Muzillac, Nivillac	Collèges Utilisation salles de sports par collège et sports	26 144,15 €	27 482,50 €	1 338,35 €	5,12
Commune de Muzillac	Livraison et repas la Marinière et ALSH Vacances à la carte	18 200,00 €	43 685,03 €	25 485,03 €	140,03
Commune de La Guerno	Frais pour entretien des terrains de rugby	2 000,00 €	-3 844,70 €	-5 844,70 €	-292,24
Commune de Muzillac	Utilisation salles du Cossec ALSH Vacances à la carte	1 562,00 €	1 243,00 €	-319,00 €	-20,42
Communes de La Roche-Bernard, Nivillac	Solidarités Frais de transports denrées banque alimentaire rattachement	600,00 €	2 655,50 €	2 055,50 €	342,58
Communes de Arzal, Marzan, Péaule, Saint-Dolay	Remboursement frais installation prise de rechargement véhicules électriques		4 127,51 €	4 127,51 €	
<b>TOTAL Remboursement de frais aux communes membres</b>		<b>48 506,15 €</b>	<b>75 348,84 €</b>	<b>26 842,69 €</b>	<b>55,34</b>

Remboursement de frais à d'autres organismes (mutualisation) (Comptes 62878)		CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023/2024	
				en €	en %
AUXIFIP	Gendarmerie Remboursement taxe foncière	6 862,00 €	7 421,00 €	559,00 €	8,15
SCI Dix Sept	Remboursement consommation électrique local stockage archives Péaule	1 411,44 €		-1 411,44 €	-100,00
Office municipal jeunesse Muzillac	ALSH Vacances à la carte Remboursement utilisation minigolf	140,00 €	150,00 €	10,00 €	7,14
Régie "Gens du voyage"	Remboursement cautions et fluides		600,00 €	600,00 €	
SCI Arc en ciel	Remboursement Taxe Foncière		327,80 €	327,80 €	
Agents	Remboursement visite médicale permis		36,00 €	36,00 €	
<b>TOTAL Remboursement de frais à d'autres organismes</b>		<b>8 413,44 €</b>	<b>8 534,80 €</b>	<b>121,36 €</b>	<b>1,44</b>

Subventions Autres établissements publics locaux (Compte 657381)		CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023/2024	
				en €	en %
<b>TOURISME</b>	Subvention versée à l'EPIC Office de tourisme	300 000,00 €	299 286,00 €	-714,00 €	-0,24
<b>TOTAL Subventions Autres Etablissement publics locaux</b>		<b>300 000,00 €</b>	<b>299 286,00 €</b>	<b>-714,00 €</b>	<b>-0,24</b>

Subventions d'équilibre aux budgets annexes (Comptes 657363 et 6573641)		CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023/2024	
				en €	en %
<b>TRANSPORTS SCOLAIRES</b>	Subvention budget annexe Transports scolaires	195 000,00 €	235 000,00 €	40 000,00 €	20,51
<b>TECHNIQUE</b>	Subvention budgets annexes Location Immobilière Cinémas	80 000,00 €	85 000,00 €	5 000,00 €	6,25
<b>TOTAL Subventions d'équilibre aux budgets annexes</b>		<b>275 000,00 €</b>	<b>320 000,00 €</b>	<b>45 000,00 €</b>	<b>16,36</b>

# Budget principal – Focus Subventions aux associations

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

Evolution 2023/2024

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Subventions aux associations et organismes publics (Compte 657381 et 65748)		CFU 2023	CFU 2024	en €	en %
AFFAIRES GENERALES	Ecole de la Nature Branféré	6 000,00 €	6 000,00 €	0,00 €	0,00
	SNSM Damgan	1 500,00 €	1 500,00 €	0,00 €	0,00
	Ass. Vilaine en fêtes		4 000,00 €	4 000,00 €	
	Ass. Amicale du personnel		1 854,45 €	1 854,45 €	
	Ass Armoricaïne		500,00 €	500,00 €	
	Ass. Comité des fêtes de Burin		500,00 €	500,00 €	
	<b>Sous-total AFFAIRES GENERALES</b>	<b>7 500,00 €</b>	<b>14 354,45 €</b>	<b>6 854,45 €</b>	<b>91,39</b>
AMENAGEMENT	A D D R N Elaboration plans guides Petites villes de demain (PVD)	110 000,00 €		-110 000,00 €	-100,00
	A D D R N Participation annuelle	10 000,00 €	10 826,00 €	826,00 €	8,26
	<b>Sous-total AMENAGEMENT</b>	<b>120 000,00 €</b>	<b>10 826,00 €</b>	<b>-109 174,00 €</b>	<b>-90,98</b>
CULTURE	Festival Les Nuits Vilaine	5 000,00 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00
	OMCSL "Festival Les Garennes" - La Roche-Bernard	5 000,00 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00
	L'Asso du bourg - Festival les Z'illuminés	5 000,00 €	1 828,00 €	-3 172,00 €	-63,44
	Alliance des associations Arzal - Festiv'Arz	4 000,00 €	4 000,00 €	0,00 €	0,00
	Ass. Jeune France	2 241,00 €		-2 241,00 €	-100,00
	Ass. Damgan Festival	2 000,00 €	5 000,00 €	3 000,00 €	150,00
	Association Vague à bond	2 000,00 €	2 318,00 €	318,00 €	15,90
	Ass. Zic o Bourg	1 724,00 €	1 693,00 €	-31,00 €	-1,80
	Ar'Image - La Roche-Bernard	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00
	Ciné Manivel	939,00 €	938,76 €	-0,24 €	-0,03
	Association Fileri Filera - La Roche-Bernard	606,00 €		-606,00 €	-100,00
	Les Harmonies - Billiers	587,00 €	507,00 €	-80,00 €	-13,63
	Ass. GPN 2015		4 500,00 €	4 500,00 €	
	Association Déviation - Muzillac		1 000,00 €	1 000,00 €	
	<b>Sous-total CULTURE</b>	<b>30 097,00 €</b>	<b>32 784,76 €</b>	<b>2 687,76 €</b>	<b>8,93</b>
	ENFANCE JEUNESSE	Aides aux collèges	90 633,67 €	89 723,24 €	-910,43 €
Association Les Mots des Familles		4 750,00 €	5 279,00 €	529,00 €	11,14
Association Cap Avenir			3 500,00 €		
<b>Sous-total ENFANCE JEUNESSE</b>		<b>95 383,67 €</b>	<b>98 502,24 €</b>	<b>3 118,57 €</b>	<b>3,27</b>
SECOURS INCENDIE	Amicales des sapeurs pompiers (Muzillac, Nivillac, Péaule)	6 419,25 €	6 609,44 €	190,19 €	2,96
	<b>Sous-total SECOURS ET INCENDIE</b>	<b>6 419,25 €</b>	<b>6 609,44 €</b>	<b>190,19 €</b>	<b>2,96</b>
SPORTS	Sport Nature Roche Vilaine Ultra Vilaine Trail		1 500,00 €	1 500,00 €	
	<b>Sous-total SPORTS</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 500,00 €</b>	<b>1 500,00 €</b>	
TRANSITION ECOLOGIQUE	Ecole de la Nature Branféré Animations prévention	10 000,00 €	10 000,00 €	0,00 €	0,00
	Terre en Vie (Foire Bio)	5 000,00 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00
	Déchets Association La Recyclerie Péaulaise	2 500,00 €	2 500,00 €	0,00 €	0,00
	Mobilité Ass. Comité régional du tourisme étude vélos-routes	1 500,00 €		-1 500,00 €	-100,00
	BABLACAR Aide financières aux covoiturage		2 555,30 €	2 555,30 €	
	<b>Sous-total TRANSITION ECOLOGIQUE</b>	<b>19 000,00 €</b>	<b>20 055,30 €</b>	<b>1 055,30 €</b>	<b>5,55</b>
<b>TOTAL Subventions associations et autres organisme publics</b>		<b>278 399,92 €</b>	<b>184 632,19 €</b>	<b>-93 767,73 €</b>	<b>-33,68</b>

# Budget principal – Détail Dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
Reçu en préfecture le 07/04/2025  
Publié le  
ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

- **Charges financières (66) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
144 258,43 €	<b>136 247,82 €</b>	-8 010,61 €	-5,55	49,19

- Intérêt réglés à échéances , y compris ICNE : 136 248 € (144 258 € en 2023).

- Intérêts ligne de trésorerie : 0 € (0 € en 2023).

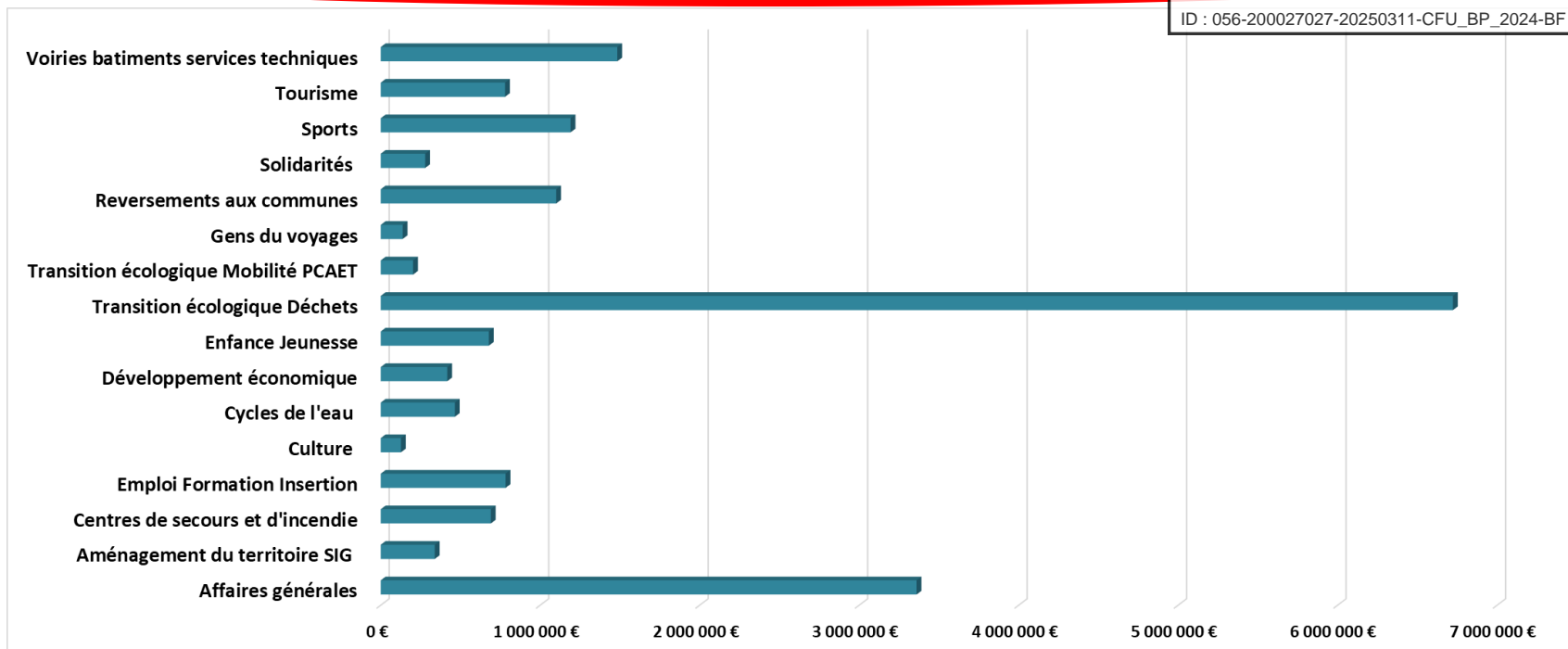
- **Charges spécifiques (67) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
10 414,00 €	<b>2 306,84 €</b>	-8 107,16 €	-77,85	3,39

- Titres annulés sur exercices antérieurs : 2 307 € (10 414 € en 2023) dont réduction ou annulation titres REOM spéciales professionnels (27 €), remboursement trop versé sue la participation phase 2 du déploiement de la fibre : 2 280 €.

# Budget principal – Dépenses de fonctionnement 2024

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF



Affaires générales	3 359 782,43 €
Aménagement du territoire SIG	338 870,42 €
Centres de secours et d'incendie	690 358,15 €
Emploi Formation Insertion	782 835,57 €
Culture	126 883,67 €
Cycles de l'eau	464 976,04 €
Développement économique	417 034,73 €
Enfance Jeunesse	678 182,71 €
Transition écologique Déchets	6 723 046,98 €
Transition écologique Mobilité PCAET	202 863,23 €
Gens du voyages	137 436,23 €
Reversements aux communes	1 100 273,00 €
Solidarités	278 810,31 €
Sports	1 190 353,08 €
Tourisme	779 760,17 €
Voiries batiments services techniques	1 483 382,63 €
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>18 754 849,35 €</b>

# Budget principal – CFU 2024 : Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

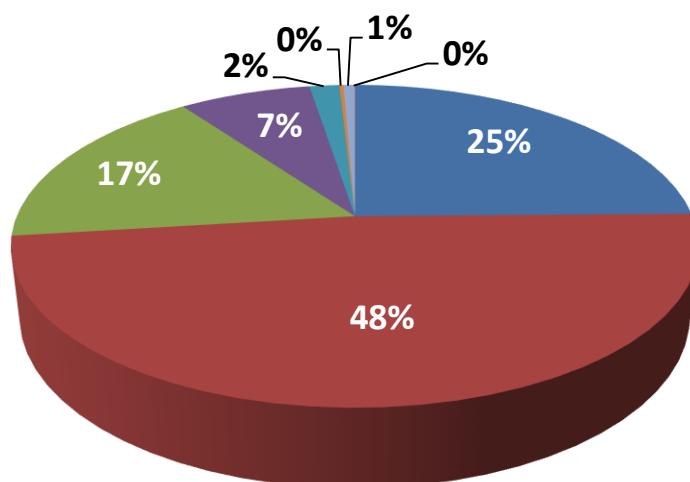
Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Recettes de fonctionnement	BP 2024	CFU 2024	Réalisé en %	en €	en %
<b>Ecritures réelles</b>					
013 Atténuations de charges	73 150,00	119 775,91	163,74	-46 625,91	-63,74
70 Produits du service des domaines	1 287 107,00	1 484 588,41	115,34	-197 481,41	-15,34
73 Impôts et taxes	5 062 000,00	4 961 831,00	98,02	100 169,00	1,98
731 Fiscalité locale	9 668 000,00	9 686 690,46	100,19	-18 690,46	-0,19
74 Dotations subventions participations	3 329 570,00	3 410 999,36	102,45	-81 429,36	-2,45
75 Autres produits de gestion courantes	321 991,33	336 836,17	104,61	-14 844,84	-4,61
76 Produits financiers	10 535,00	10 287,89	97,65	247,11	2,35
77 Produits spécifiques		44 514,93		-44 514,93	
<b>Sous-total écriture réelles</b>	<b>19 752 353,33</b>	<b>20 055 524,13</b>	<b>101,53</b>	<b>-303 170,80</b>	<b>-1,53</b>
<b>Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>					
002 Résultat reporté	3 989 729,67	3 989 729,67	100,00	0,00	0,00
042 Opérations d'ordre de transfert entre section	156 417,00	129 755,22	82,95	26 661,78	17,05
78 Reprise sur amortissements et provisions	27 300,00	12 388,64	45,38	14 911,36	54,62
<b>Sous-total Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>	<b>4 173 446,67</b>	<b>4 131 873,53</b>	<b>99,00</b>	<b>41 573,14</b>	<b>1,00</b>
<b>TOTAL Recettes de fonctionnement</b>	<b>23 925 800,00</b>	<b>24 187 397,66</b>	<b>101,09</b>	<b>-261 597,66</b>	<b>-1,09</b>

\* chapitre ne donnant pas lieu à réalisation



## Part des recettes réelles

- 73 Impôts et taxes
- 731 Fiscalité locale
- 74 Dotations subventions participations
- 70 Produits du service des domaines
- 75 Autres produits de gestion courantes
- 77 Produits spécifiques
- 013 Atténuations de charges
- 76 Produits financiers

# Evolution 2022 - 2024

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

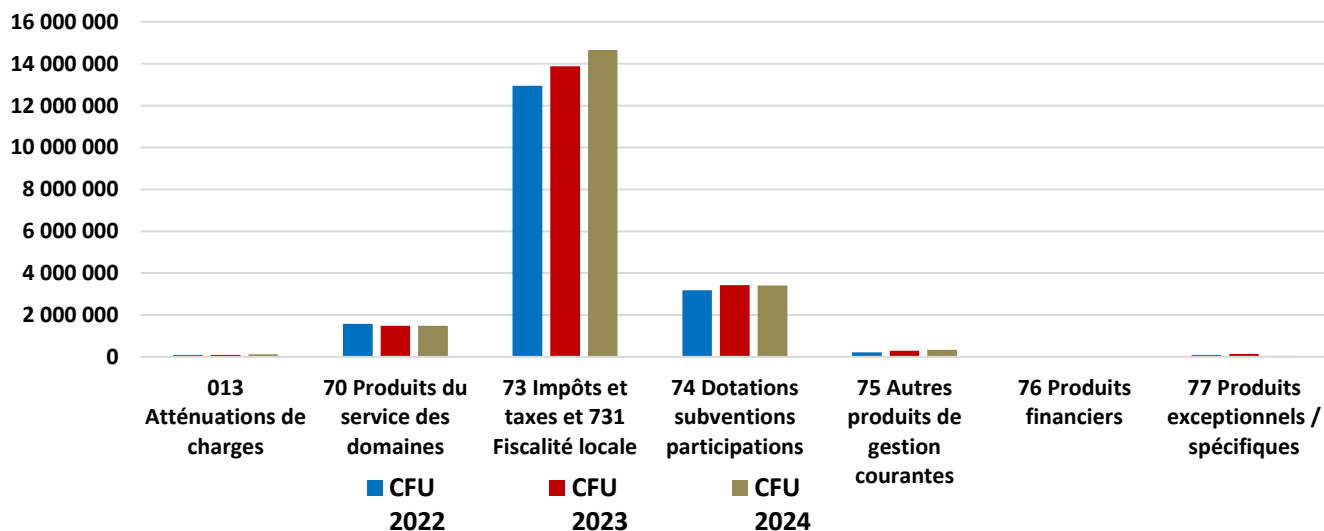
Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le  
2024

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Recettes de fonctionnement	CFU	CFU	CFU	Evolution 2023		Evolution 2022/2024	
	2022	2023	2024	en €	en %	en €	en %
<b>Ecritures réelles</b>							
013 Atténuations de charges	90 174,76	93 370,35	119 775,91	26 405,56	28,28	29 601,15	32,83
70 Produits du service des domaines	1 577 466,01	1 478 863,20	1 484 588,41	5 725,21	0,39	-92 877,60	-5,89
73 Impôts et taxes et 731 Fiscalité locale	12 940 479,31	13 877 453,50	14 648 521,46	771 067,96	5,56	1 708 042,15	13,20
74 Dotations subventions participations	3 181 549,70	3 433 044,18	3 410 999,36	-22 044,82	-0,64	229 449,66	7,21
75 Autres produits de gestion courantes	222 895,72	289 634,56	336 836,17	47 201,61	16,30	113 940,45	51,12
76 Produits financiers	10 437,48	11 115,06	10 287,89	-827,17	-7,44	-149,59	-1,43
77 Produits exceptionnels / spécifiques	102 421,19	141 662,10	44 514,93	-97 147,17	-68,58	-57 906,26	-56,54
<b>Sous-total écriture réelles</b>	<b>18 125 424,17</b>	<b>19 325 142,95</b>	<b>20 055 524,13</b>	<b>730 381,18</b>	<b>3,78</b>	<b>1 930 099,96</b>	<b>10,65</b>
<b>Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>							
002 Résultat reporté *	4 244 041,17	4 217 452,84	3 989 729,67	-227 723,17	-5,40	-254 311,50	-5,99
042 Opérations d'ordre de transfert entre section	288 847,71	166 213,01	129 755,22	-36 457,79	-21,93	-159 092,49	-55,08
78 Reprise sur amortissements et provisions	7 549,67	23 124,47	12 388,64	-10 735,83	-46,43	4 838,97	64,10
<b>Sous-total Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>	<b>4 540 438,55</b>	<b>4 406 790,32</b>	<b>4 131 873,53</b>	<b>-274 916,79</b>	<b>-6,24</b>	<b>-408 565,02</b>	<b>-9,00</b>
<b>TOTAL Recettes de fonctionnement</b>	<b>22 665 862,72</b>	<b>23 731 933,27</b>	<b>24 187 397,66</b>	<b>455 464,39</b>	<b>1,92</b>	<b>1 521 534,94</b>	<b>6,71</b>

## Evolution des recettes réelles



# Budget principal – Détail Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
Reçu en préfecture le 07/04/2025  
Publié le  
ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

- **Atténuation de charges (013) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
93 370,35 €	<b>119 775,91 €</b>	26 405,56 €	28,28	163,74

Hausse de 28 % des remboursements sur rémunérations des agents après une hausse de 3,5 % en 2023.

- **Produit des services (70) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
1 478 863,20 €	<b>1 484 588,41 €</b>	5 725,21 €	0,39	115,34

Les produits de services augmentent de 0,39%.

- Redevance Spéciale d'Enlèvement des Ordures Ménagères (professionnels et communes) : 678 558 € (+16%, 587 041€ en 2023)
- Redevances services périscolaires (*Restaurant scolaire*) : -184 066 € (-100%), suite à sa restitution à la commune de Muzillac le 1<sup>er</sup> septembre 2023
- Redevances à caractère sportif (*Piscine et interventions sportives en milieu scolaire*) : 216 258€ (- 9%, 237 284€ en 2023)
- Redevances à caractère de loisirs (*ALSH Vacances à la carte*) : 58 814 € (+1,5%, 57 925 € en 2023)
- Redevances à caractère social (*Résidence La Marinière*) : 29 981 € (+24%, 24 171 € en 2023)
- Ventes de marchandises : 286 023 € (+42%, 201 437 € en 2023)
- Refacturation frais de personnel aux budgets annexes : 100 549 € (+17%, 86 280 € en 2023)
- Refacturation à usagers : 46 901 € (+10%, 42 456 € en 2023)
- Refacturation frais de personnel aux communes : 34 229 € (+ 29%, 26 493 € en 2023)
- Refacturation frais de service ou de matériel aux communes : 8 273 € (- 39%, 14 393 € en 2023)
- Location de vélos à assistance électrique (mobilité) : 1 695 € (- 53%, 3 587 € en 2023)
- Droits de stationnement Gens du voyage : 9 260 € (+ 88%, 4 913 € en 2023)

# Budget principal – Détail Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

- Impôts et taxes (73)**  
**et Fiscalité locale (731)**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2022
13 877 453,50 €	14 648 521,46 €	771 067,96 €	5,56	104,33

73 Impôts et taxes		CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023/2024	
				en €	en %
73211	Attributions de compensation	193 948 €	193 948 €	0 €	0,00
732221 / 732223	Fonds de péréquation ressources communales et interco (FPIC)				
7351	Dotation compensation TH (fraction de TVA)	3 496 042 €	3 495 016 €	-1 026 €	-0,03
7352	Fraction TVA compensation de la CVAE	1 276 779 €	1 272 867 €	-3 912 €	100,00
<b>TOTAL Impôts et taxes</b>		<b>4 966 769 €</b>	<b>4 961 831 €</b>	<b>-4 938 €</b>	<b>-0,10</b>

731 Fiscalité locale		CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023/2024	
				en €	en %
73111	Taxes Habitation Résidences Secondaires (THRS)	1 373 509 €	1 452 528 €	194 193 €	5,85
	Taxes Foncières Propriétés Bâties (TFPB)	180 879 €	197 754 €		
	Taxes Foncières Propriétés Non Bâties (TFPNB)	33 471 €	36 039 €		
	Taxes additionnelles Taxes foncières Propriétés Non Bâties	41 928 €	47 065 €		
	Cotisations Foncières des Entreprises (CFE)	1 691 744 €	1 780 192 €		
	Divers	127 €	2 273 €		
		3 321 658 €	3 515 851 €		
73113	Taxes Sur les Surfaces Commerciales (TASCOM)	379 410 €	394 485 €	15 075 €	3,97
73114	Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseaux (IFER)	354 693 €	252 408 €	-102 285 €	-28,84
73118	Autres contributions directes	8 694 €	23 344 €	14 650 €	168,51
73133	Taxes d'Enlèvement des Ordures ménagères (TEOM)	4 348 754 €	4 801 607 €	452 853 €	10,41
73136	Taxes pour la GEMAPI	97 973 €	273 255 €	175 282 €	178,91
731721	Taxes de séjours	399 502 €	425 740 €	26 239 €	6,57
<b>TOTAL Fiscalité locale</b>		<b>8 910 684 €</b>	<b>9 686 690 €</b>	<b>776 007 €</b>	<b>8,71</b>
<b>TOTAL FISCALITE</b>		<b>13 877 453 €</b>	<b>14 648 521 €</b>	<b>771 069 €</b>	<b>5,56</b>

## Evolution des bases fiscales

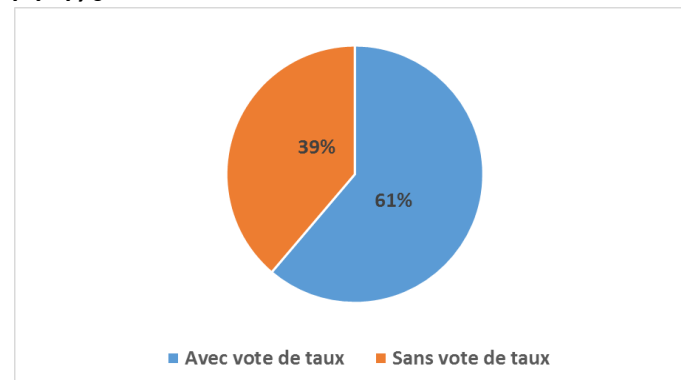
Bases fiscales notifiée	2023 notifiée	2024 notifiée	Evolution 2023/2024	
			en montant	en %
Taxes Foncières Propriétés Bâties (TFPB)	36 079 000	37 958 000	<b>1 879 000</b>	<b>5,21</b>
Taxes Foncières Propriétés Non Bâties (TFPNB)	1 529 000	1 602 000	<b>73 000</b>	<b>4,77</b>
Taxes Habitation Résidences Secondaires (THRS)	14 564 103	15 357 000	<b>792 897</b>	<b>5,44</b>
Cotisations Foncières des Entreprises (CFE)	7 694 000	8 000 000	<b>306 000</b>	<b>3,98</b>
Taxes d'Enlèvement des Ordures ménagères (TEOM)	32 762 134	34 410 859	<b>1 648 725</b>	<b>5,03</b>

Revalorisation des valeurs locatives (VL) 2024 (LFI) : 3,90%

Revalorisation des valeurs locatives des locaux professionnels 2024 : 4%

Dynamisme du territoire :

- TFPB : + 1,31%
- TFPNB : + 0,87%
- THRS : + 1,54%
- CFE : - 0,02%
- TEOM : + 1,13%

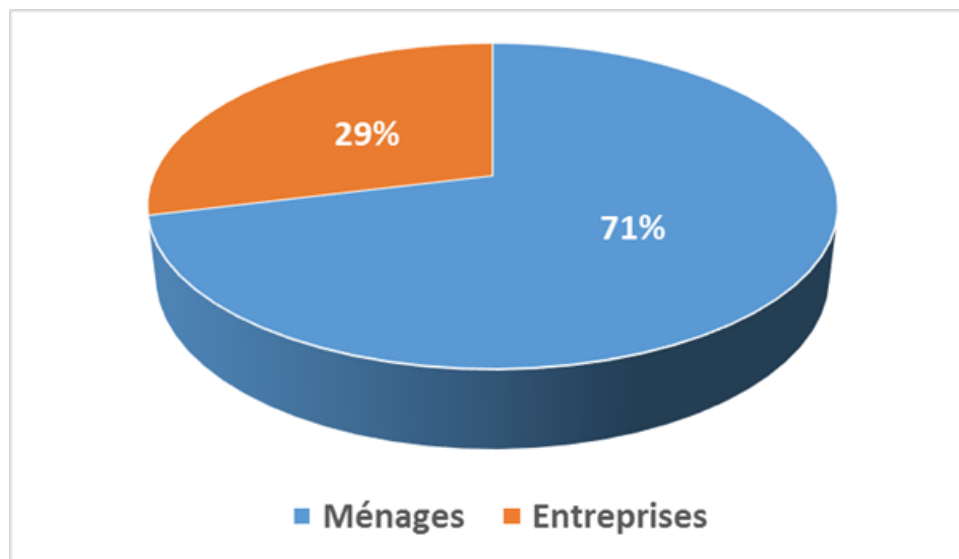


## Evolution du produit de la taxe d'habitation après réforme

73 Impots et taxes 731 Fiscalité locale		CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023/2024		Evolution 2021/2024	
						en €	en %	en €	en %
73111	Taxes Habitation (TH puis THRS)	1 187 416 €	1 223 876 €	1 373 509 €	1 452 528 €	149 633 €	3,07	265 112 €	22,33
7351	Dotation compensation TH (fraction de TVA)	3 103 910 €	3 403 137 €	3 496 042 €	3 495 016 €	-1 026 €	2,73	391 106 €	12,60
<b>TOTAL</b>		<b>4 291 326 €</b>	<b>4 627 013 €</b>	<b>4 869 551 €</b>	<b>4 947 544 €</b>	<b>148 607 €</b>	<b>5,24</b>	<b>656 218 €</b>	<b>15,29</b>

# Budget principal – Focus Impôts Ménages et Economiques

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF



Fiscalité Ménages		CFU 2024
73111	Taxes d'habitation Résidences Secondaires (THRS)	1 452 528 €
7351	Dotation compensation TH (fraction de TVA)	3 495 016 €
73111	Taxes Foncières Propriétés Bâties (TFPB)	165 965 €
73111	Taxes Foncières Propriétés Non Bâties (TFNPB)	36 039 €
7118	Autres impôts locaux et assimilés (rôles supplémentaires)	21 499 €
73111	Taxes additionnelles Taxes foncières Propriétés Non Bâties	47 065 €
7331	Taxes d'Enlèvement des Ordures ménagères (TEOM)	4 425 862 €
7346	Taxes pour la GEMAPI	211 926 €
731721	Taxes de séjours	425 740 €
<b>TOTAL Fiscalité Ménages</b>		<b>10 281 641 €</b>

Fiscalité Entreprises		CFU 2024
73111	Taxes Foncières Propriétés Bâties (TFPB)	31 789 €
73111	Cotisations foncières des entreprises (CFE)	1 780 192 €
7352	Fraction de TVA compensatoire CVAE	1 272 867 €
73113	Taxes Sur les Surfaces Commerciales (TASCOM)	394 485 €
73114	Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseaux (IFER)	252 408 €
7118	Autres impôts locaux et assimilés (rôles supplémentaires)	4 118 €
7331	Taxes d'Enlèvement des Ordures ménagères (TEOM)	375 745 €
7346	Taxes pour la GEMAPI	61 329 €
<b>TOTAL Fiscalité Entreprises</b>		<b>4 172 933 €</b>

**Après réforme TH et CVAE :**  
*fractions de TVA substituées aux produits de TH sur les résidences principales et de CVAE*

# Budget principal – Détail Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

## • Dotations, subventions et participations (74) :

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
3 433 044,18 €	3 410 999,36 €	-22 044,82 €	-0,64	102,45

- Hausse de la DGF : 1 317 301 €

Dotation Globale de Fonctionnement	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023/2024	
						en €	en %
Dotation d'intercommunalité	739 458 €	747 544 €	746 257 €	748 521 €	820 654 €	72 133 €	9,64
Dotation de compensation	527 608 €	519 252 €	507 907 €	504 970 €	496 647 €	-8 323 €	-1,65
<b>TOTAL DGF</b>	<b>1 267 066 €</b>	<b>1 266 796 €</b>	<b>1 254 164 €</b>	<b>1 253 491 €</b>	<b>1 317 301 €</b>	<b>63 810 €</b>	<b>5,09</b>

Perte / Gain en euros	1 267 066 €	-270 €	-12 632 €	-673 €	63 810 €
Perte / Gain en %		-0,02	-1,00	-0,05	5,09

- Allocations compensatrices versées par l'Etat (suite réformes fiscalités) : 497 045 € (+8,59%)

ALLOCATIONS COMPENSATRICES		CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023-2024	
							en €	en %
748314	Dotation compensation TP							
74832	Dotation compensation CVAE CFE	56 620 €	395 922 €	430 594 €	451 377 €	490 869 €	39 492 €	8,75
74833	Dotation compensation TF	41 €	5 733 €	9 451 €	6 359 €	6 176 €	-183 €	-2,88
74835	Dotation compensation TH	323 892 €						
74832 74836	Attribution FDTP	10 735 €	10 751 €	7 604 €	8 558 €	3 198 €	-5 360 €	-62,63
<b>TOTAL</b>		<b>380 553 €</b>	<b>401 655 €</b>	<b>440 045 €</b>	<b>457 736 €</b>	<b>497 045 €</b>	<b>39 309 €</b>	<b>8,59</b>

# Budget principal – Détail Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

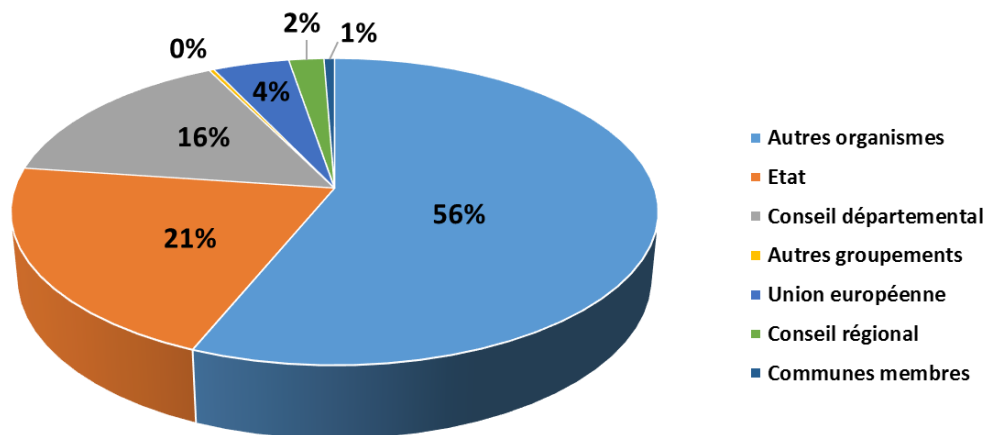
Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

## • Dotations, subventions et participations (74) : 1 593 455€ (-6,98%)

Autres Dotations et participations		CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024	Evolution 2023-2024	
							en €	en %
744	FCTVA	78 841 €	72 020 €	70 878 €	72 689 €	51 157 €	-21 532 €	-29,62
74126	Etat DGD (Financement révision SCOT)	80 000 €	35 000 €					
74611	DGD des communes et EPCI (SCOT)				9 000 €		-9 000 €	-100,00
74718	Etat Autres	168 406 €	180 600 €	244 231 €	341 285 €	323 280 €	-18 005 €	-5,28
7472	Région	2 000 €	13 939 €	38 556 €	96 611 €	31 344 €	-65 267 €	-67,56
7473	Départements	247 681 €	253 221 €	242 631 €	248 567 €	238 603 €	-9 964 €	-4,01
74741	Communes membres du GFP	60 891 €	74 924 €	79 976 €	75 338 €	9 467 €	-65 871 €	-87,43
74758	Autres groupements	20 020 €	2 974 €	608 €	40 571 €	4 517 €	-36 054 €	-88,87
74771	Fonds social européen	49 807 €	50 020 €	63 966 €	63 795 €	68 200 €	4 405 €	6,91
7478	Autres organismes	742 578 €	742 886 €	738 890 €	765 226 €	866 888 €	101 662 €	13,29
<b>TOTAL</b>		<b>1 450 223 €</b>	<b>1 425 585 €</b>	<b>1 479 737 €</b>	<b>1 713 081 €</b>	<b>1 593 455 €</b>	<b>-119 626 €</b>	<b>-6,98</b>



Subventions de fonctionnement perçues par service	CFU 2023	CFU 2024
<b>Déchets</b>	<b>612 554 €</b>	<b>771 940 €</b>
Autres organismes Participations Eco-organismes	612 554 €	698 592 €
ADEME - Tri à la source des Bio-déchets		73 348 €
<b>Chantier d'insertion</b>	<b>330 532 €</b>	<b>271 440 €</b>
Etat	211 976 €	153 400 €
Budget communautaire FSE	63 795 €	68 200 €
Département Accompagnement	39 762 €	34 840 €
Département Sentiers randonnée	15 000 €	15 000 €
<b>Petites Villes de Demain (PVD)</b>	<b>143 952 €</b>	<b>37 008 €</b>
Etat	83 952 €	37 008 €
Région	38 500 €	
Communes membres	21 500 €	
<b>Centres de secours et incendie Département</b>	<b>122 565 €</b>	<b>126 855 €</b>
<b>Aménagement</b>	<b>114 395 €</b>	<b>60 279 €</b>
Région Habitat déploiement service accomp à la rénovation	30 986 €	29 344 €
Communes membres Aménagement THD Communes	8 713 €	9 467 €
Autres groupements Habitat Anah et BDT Etude pré-op OPAH	40 571 €	4 517 €
Région PCAET Etude schéma énergies renouvelables	25 125 €	
Etat DGD SCOT	9 000 €	
Etat - Fonds vert Mobilité		9 951 €
EPFB Economie étude densification PA Les Métairies		7 000 €
<b>Vacances à la carte</b>	<b>68 866 €</b>	<b>92 996 €</b>
Autres organismes CAF et MSA	65 879 €	90 086 €
Département	2 987 €	2 910 €
<b>Restaurant scolaire</b>	<b>50 522 €</b>	<b>0 €</b>
Communes membres	45 125 €	
Département	5 397 €	
<b>Voiries Intérêt Communautaire Département</b>	<b>57 856 €</b>	<b>53 998 €</b>
Département	57 856 €	53 998 €
<b>France Services</b>	<b>37 000 €</b>	<b>42 000 €</b>
Etat	35 000 €	40 000 €
Région espace numérique	2 000 €	2 000 €
<b>Coordination jeunesse</b>	<b>46 368 €</b>	<b>32 549 €</b>
Autres organismes CAF Aide poste coordonnateur	46 368 €	32 549 €
<b>Collèges Autres organismes</b>	<b>38 326 €</b>	<b>38 661 €</b>
<b>Gens du voyages Autres organismes CAF</b>	<b>10 357 €</b>	<b>9 573 €</b>
<b>Tourisme Département Sentiers randonnée</b>	<b>5 000 €</b>	<b>5 000 €</b>
<b>Affaires générales Etat Autres</b>	<b>2 099 €</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>1 640 393 €</b>	<b>1 542 299 €</b>

Evolution 2023/2024 en €	Part en %	
<b>159 386 €</b>	<b>26,02</b>	
86 038 €		
73 348 €		
<b>-59 092 €</b>	<b>-17,88</b>	<b>17,60</b>
-58 576 €	-27,63	
4 405 €	6,91	
-4 922 €	-12,38	
0 €	0,00	
<b>-106 944 €</b>		<b>2,40</b>
-46 944 €	-55,92	
-38 500 €	-100,00	
-21 500 €	-100,00	
<b>4 290 €</b>	<b>3,50</b>	<b>8,23</b>
<b>-54 116 €</b>	<b>-47,31</b>	<b>3,91</b>
-1 642 €	-5,30	
754 €	8,66	
-36 054 €	-88,87	
-25 125 €	-100,00	
-9 000 €	-100,00	
9 951 €		
7 000 €		
<b>24 130 €</b>	<b>35,04</b>	<b>6,03</b>
24 207 €	36,75	
-77 €	-2,58	
<b>-50 522 €</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>
-45 125 €	-100,00	
-5 397 €	-100,00	
<b>-3 858 €</b>	<b>-6,67</b>	<b>3,50</b>
-3 858 €	-6,67	
<b>5 000 €</b>	<b>13,51</b>	<b>2,72</b>
5 000 €	14,29	
0 €	0,00	
<b>-13 819 €</b>	<b>-29,80</b>	<b>2,11</b>
-13 819 €	-29,80	
<b>335 €</b>	<b>0,87</b>	<b>2,51</b>
<b>-784 €</b>	<b>-7,57</b>	<b>0,62</b>
<b>0 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,32</b>
<b>-2 099 €</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-98 094 €</b>	<b>-5,98</b>	<b>100,00</b>

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

# Budget principal – Détail Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
Reçu en préfecture le 07/04/2025  
Publié le  
ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

- **Autres produits de gestion courante (75) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
289 634,56 €	<b>336 836,17 €</b>	47 201,61 €	16,30	104,61

- Revenus des immeubles : 180 963 € (-0,3 %, 181 547 € en 2023)

dont Caserne de gendarmerie Nivillac : 125 613 € (125 613 en 2023)

dont Centre des bruyères Muzillac : 20 586 € (22 776€ en 2023)

dont ALSH Vacances à la carte : 1 995 € (1 751 € en 2023)

dont France Services (Location bureaux) : 20 349 € (20 328 € à 2023)

dont Station nautique Arzal : 12 420 € (12 000 € en 2023)

- Produits divers : 81 417 € (-19%, 100 316 € en 2023)

dont refacturation Résidence Personnes âgées La Marinière : 56 656 € (+10% 51 610 € en 2023),

dont vente de certificats d'économies d'énergie (CEE) Dossier 2022 : 8 878 €

dont assurance indemnisations sinistres : 10 331 € (41 244 € en 2023)

- Excédent des budgets annexes à caractère administratif : 70 553 €

- **Produits financier (76) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
11 115,06 €	<b>10 287,89 €</b>	-827,17 €	-7,44	97,65

- Refacturation Intérêts prêt convention mise à disposition bâtiment Office de tourisme: 10 288 €

# Budget principal – Détail Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
Reçu en préfecture le 07/04/2025  
Publié le  
ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

- **Produits spécifiques (77) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
141 662,10 €	<b>44 514,93 €</b>	-97 147,17 €	-68,58	0,00

- Mandats annulés sur exercice antérieurs : 54 € (661 € en 2023)

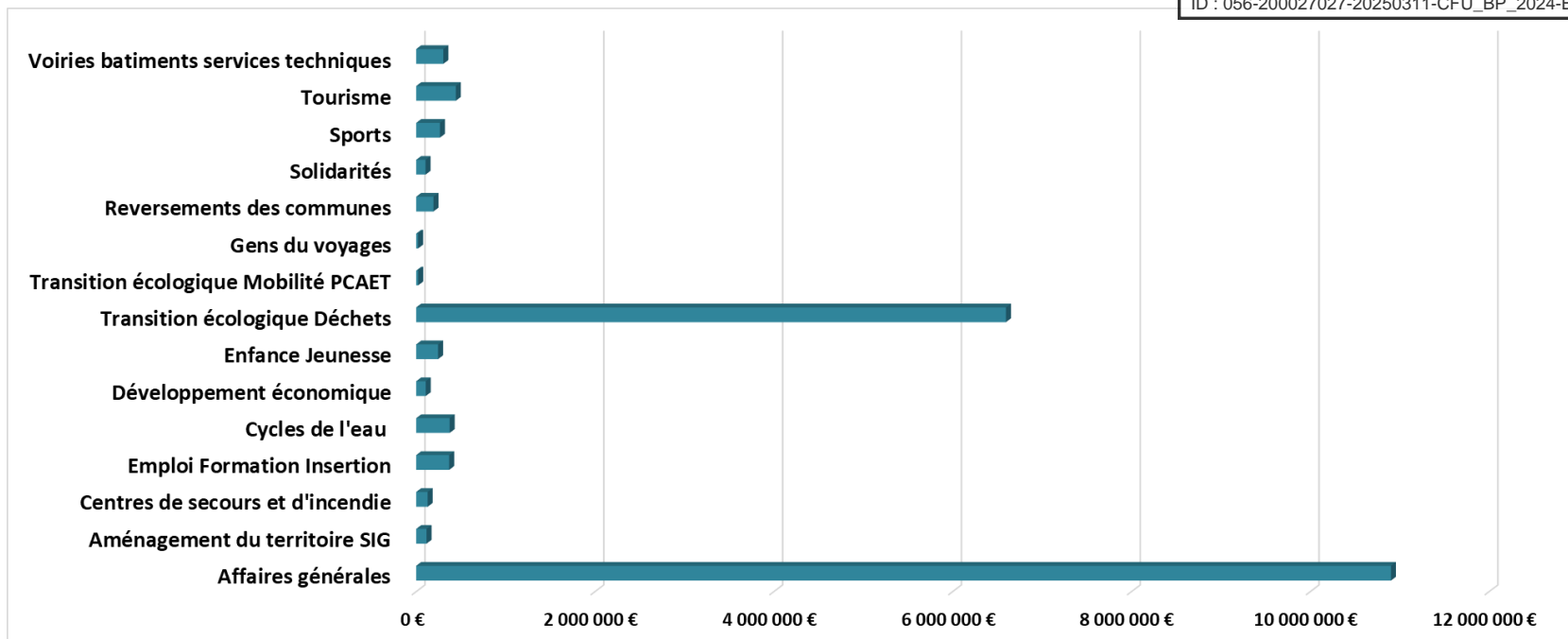
- Produits des cessions d'immobilisations : 44 461 € (141 001 € en 2023)

    dont vente matériels : 34 461 €

    dont cession d'actions : 10 000 €

# Budget principal – Recettes de fonctionnement 2024 par compétence

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF



Affaires générales	10 902 419,77
Aménagement du territoire SIG	116 357,53
Centres de secours et d'incendie	128 595,37
Emploi Formation Insertion	369 867,86
Cycles de l'eau	374 870,68
Développement économique	106 787,28
Enfance Jeunesse	244 840,05
Transition écologique Déchets	6 596 442,81
Transition écologique Mobilité PCAET	22 938,84
Gens du voyages	21 862,84
Reversements des communes	193 948,00
Solidarités	105 171,48
Sports	265 986,27
Tourisme	443 337,95
Voiries batiments services techniques	304 241,26
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>20 197 667,99</b>

# Budget principal – CFU 2024 : Dépenses d'investissement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

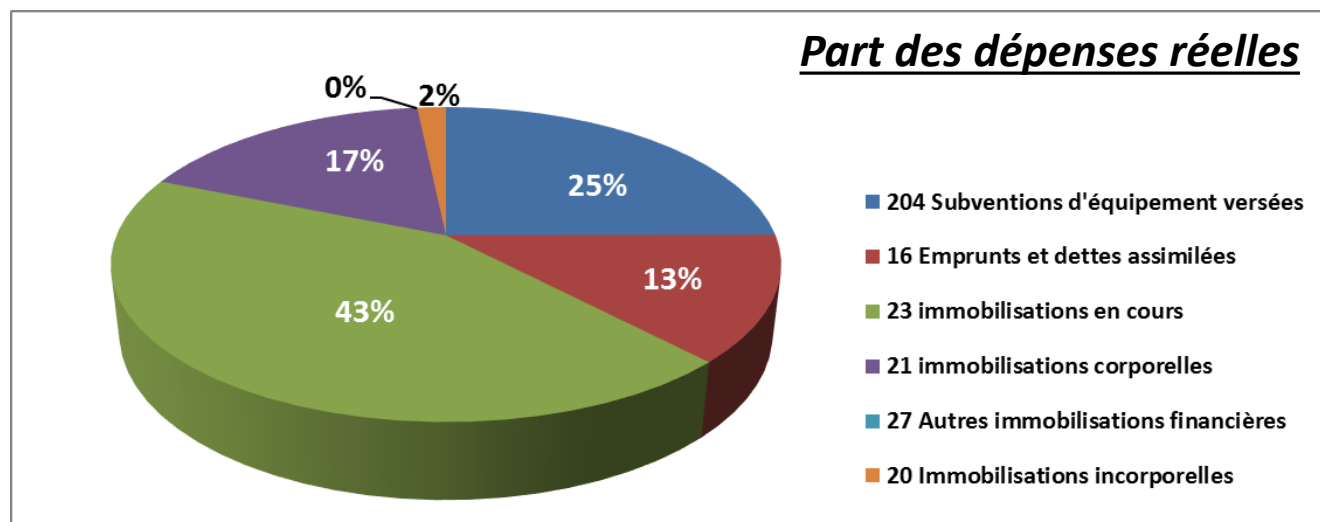
Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Dépenses d'investissement	BP 2024	CFU 2024	Réalisé en %
<b>Ecritures réelles</b>			
13 Subventions d'investissement	168 836,00	168 835,16	100,00
16 Emprunts et dettes assimilées	620 725,00	604 447,10	97,38
20 Immobilisations incorporelles	169 287,00	77 470,14	45,76
204 Subventions d'équipement versées	1 394 738,00	1 167 809,36	83,73
21 immobilisations corporelles	1 604 569,85	803 980,72	50,11
23 immobilisations en cours	3 606 436,00	2 027 473,45	56,22
26 Participations et créances	50 000,00		0,00
27 Autres immobilisations financières	10 000,00		0,00
<b>Sous-total écriture réelles</b>	<b>7 624 591,85</b>	<b>4 850 015,93</b>	<b>63,61</b>
<b>Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>			
001 Solde d'exécution reporté *	408 011,15	408 011,15	
020 Dépenses imprévues			
040 Opérations d'ordre de transfert entre section	156 417,00	129 755,22	82,95
041 Opérations patrimoniales	263 000,00	30 500,70	11,60
<b>Sous-total Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>	<b>827 428,15</b>	<b>568 267,07</b>	<b>68,68</b>
<b>TOTAL Dépenses d'investissement</b>	<b>8 452 020,00</b>	<b>5 418 283,00</b>	<b>64,11</b>

Non réalisé en %	Non réalisé en %
0,84	0,00
16 277,90	2,62
91 816,86	54,24
226 928,64	16,27
800 589,13	49,89
1 578 962,55	43,78
50 000,00	100,00
10 000,00	100,00
<b>2 774 575,92</b>	<b>36,39</b>
26 661,78	17,05
232 499,30	88,40
<b>259 161,08</b>	<b>31,32</b>
<b>3 033 737,00</b>	<b>35,89</b>



# Evolution 2022 - 2024

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

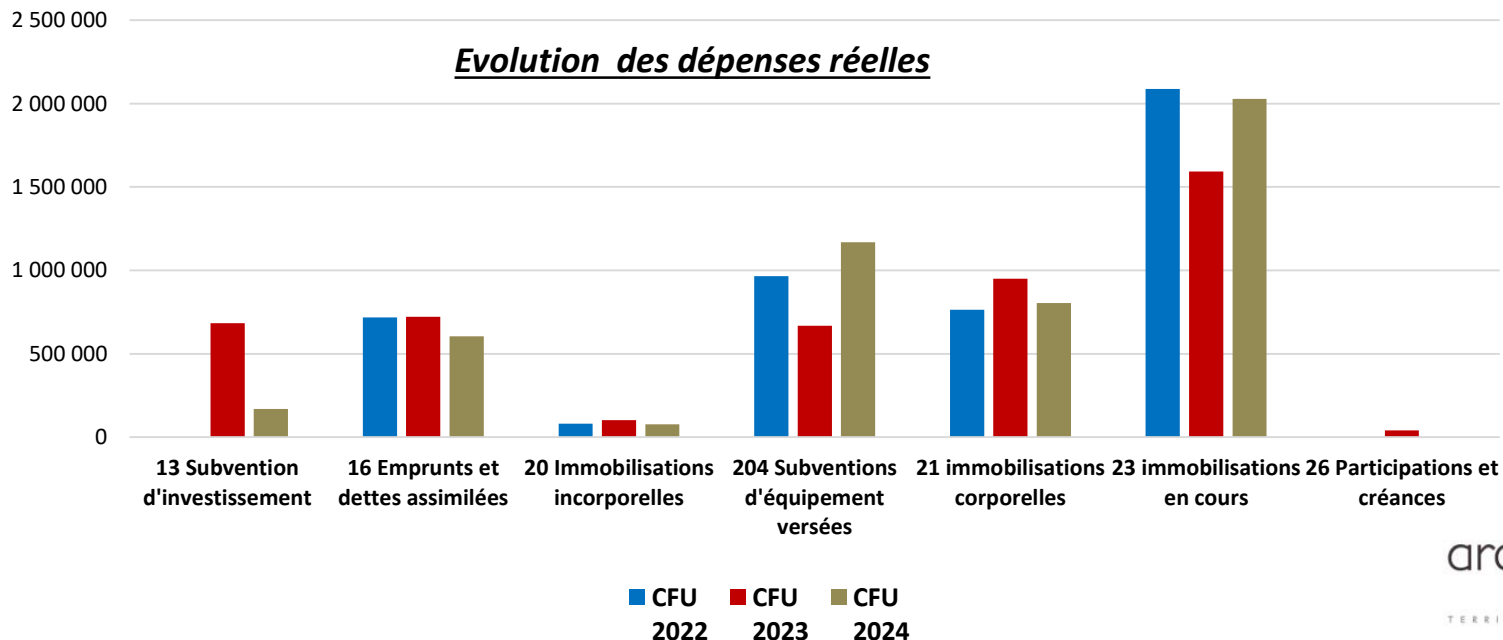
Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Dépenses d'investissement	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
<b>Ecritures réelles</b>			
13 Subvention d'investissement		683 349,50	168 835,16
16 Emprunts et dettes assimilées	718 731,21	722 403,12	604 447,10
20 Immobilisations incorporelles	81 140,15	101 404,57	77 470,14
204 Subventions d'équipement versées	964 773,70	667 227,82	1 167 809,36
21 immobilisations corporelles	763 740,44	950 044,36	803 980,72
23 immobilisations en cours	2 086 849,98	1 592 248,83	2 027 473,45
26 Participations et créances		40 020,00	
<b>Sous-total écriture réelles</b>	<b>4 615 235,48</b>	<b>4 756 698,20</b>	<b>4 850 015,93</b>
<b>Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>			
001 Solde d'exécution reporté *	961 100,94		408 011,15
040 Opérations d'ordre de transfert entre section	288 847,71	166 213,01	129 755,22
041 Opérations patrimoniales	16 367,27	46 507,18	30 500,70
<b>Sous-total Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>	<b>1 266 315,92</b>	<b>212 720,19</b>	<b>568 267,07</b>
<b>TOTAL Dépenses d'investissement</b>	<b>5 881 551,40</b>	<b>4 969 418,39</b>	<b>5 418 283,00</b>

Evolution 2022-2023		Evolution 2023-2024	
en €	en %	en €	en %
-514 514,34	-75,29	168 835,16	
-117 956,02	-16,33	-114 284,11	-15,90
-23 934,43	-23,60	-3 670,01	-4,52
500 581,54	75,02	203 035,66	21,04
-146 063,64	-15,37	40 240,28	5,27
435 224,62	27,33	-59 376,53	-2,85
-40 020,00			
<b>93 317,73</b>	<b>1,96</b>	<b>234 780,45</b>	<b>5,09</b>
408 011,15		-553 089,79	-57,55
-36 457,79	-21,93	-159 092,49	-55,08
-16 006,48	-34,42	14 133,43	86,35
<b>355 546,88</b>	<b>167,14</b>	<b>-698 048,85</b>	<b>-55,12</b>
<b>448 864,61</b>	<b>9,03</b>	<b>-463 268,40</b>	<b>-7,88</b>

\* chapitre ne donnant pas lieu à réalisation



- **Emprunts et dettes (16) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
722 403,12 €	<b>604 447,10 €</b>	-117 956,02 €	-16,33	97,38

Remboursement du capital de la dette : 604 447 € (- 16,33 %, 117 956 €)

- **Immobilisations incorporelles (20) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
101 404,57 €	<b>77 470,14 €</b>	-23 934,43 €	-23,60	45,76

- Etudes Révision du SCOT : 56 360 €
- Assistance maîtrise d'ouvrage Sauvegarde du bâtiment Château des basses fosses à La Roche-Bernard (Musée de la Vilaine maritime) : 11 630 €
- Mission de maîtrise d'oeuvre Travaux de rénovation de la Maison de la Solidarité à Nivillac (toiture et menuiseries) : 7 715 €
- Frais d'annonces : 1 766 €

• **Subventions d'équipements versées (204) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
667 227,82 €	<b>1 167 809,36 €</b>	500 581,54 €	75,02	83,73

- Syndicat mixte Mégalis Bretagne : 944 722 € pour le déploiement de la fibre optique phases 2 et 3
- Commune de Muzillac : 88 062 € en attribution de compensation restitution du restaurant scolaire
- Commune de Saint Dolay : 85 000 € en participation aux travaux d'aménagement du port de Cran
- Aides aux commerces de proximité Programme Pass Commerce et Artisanat : 25 182 € (34 224 € en 2023)
- Commune de La Roche-Bernard : 21 783 € en participation aux travaux d'aménagement de la Place de la Voûte
- Aides aux particuliers pour la rénovation énergétique de l'habitat : 2 300 €
- Commune de Le Guerno : 760 € en participation à l'achat mutualisé d'un traceur (terrains de rugby)

• **Participations et créances (26) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
40 200,00 €	<b>0,00 €</b>	-40 200,00 €		98,81

# Budget principal – Détail Dépenses d'Investissement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

- Immobilisations corporelles (21) :**

CFU 2023	CFU 2024
950 044,36 €	<b>803 980,72 €</b>

Evolution en €	Evolution en %
-146 063,64 €	-15,37

Taux de réalisation 2024
50,11

Immobilisations corporelles par service	2024
<b>Déchets</b>	<b>391 586 €</b>
Composteurs	219 224 €
Bacs de collecte	49 516 €
Véhicule Fourgon JUMPER (Biodéchets)	40 968 €
Véhicule Kangoo VAN E-TECH	37 496 €
Conteneurs enterrés et semi-enterrés	36 384 €
Réalisation d'un talus écran riverains - Déchetterie Le Guerno	4 800 €
Fourniture et installation de 2 packs Navdroid dans BOM	2 532 €
Barnum	665 €
<b>Espaces verts</b>	<b>28 562 €</b>
Tondeuse autoportée KUBOTA F2551	26 862 €
Perforateur	995 €
Tondeuse à batterie	704 €
<b>Chantier insertion</b>	<b>13 181 €</b>
Renouvellement divers matériels	11 022 €
Scooter moteur électrique	2 159 €
<b>France services</b>	<b>2 934 €</b>
Moniteurs affichage	2 934 €
<b>Services techniques</b>	<b>1 361 €</b>
Fourniture et pose d'une borne de recharge véhicules électriques La Grée	1 361 €

Immobilisations corporelles par service	2024
<b>Fauchage</b>	<b>207 124 €</b>
Tracteur ARION 450M	112 840 €
Débroussailleuse MAGISTRA VISIOBRA M61T avec lamier élagage	90 654 €
Balai pousseur - Equipement bras tracteur	3 631 €
<b>Gens du voyage</b>	<b>65 252 €</b>
Installation de 2 coffrets électriques GDV Ambon	65 252 €
<b>Economie</b>	<b>27 356 €</b>
Voirie PA Les Buttes Noyal-Muzillac	27 356 €
<b>Affaires générales</b>	<b>18 967 €</b>
Matériel vidéo et viso salles de réunions siège	37 368 €
Matériels informatiques 12 PC portables + 10 stations d'accueil + écran	15 428 €
Pupitre de conférence portable	2 128 €
Déshumidificateur mobile	1 411 €
<b>Piscine</b>	<b>7 632 €</b>
Autolaveuse	4 632 €
3 Aquabikes	3 000 €
<b>Centre de secours</b>	<b>2 161 €</b>
Travaux d'installation d'un extracteur de fumées dans le vestiaire - Nivillac	2 161 €
<b>Résidence La Marinière</b>	<b>498 €</b>
Imprimante multifonctions	199 €
Aspirateur	299 €

- **Immobilisations en cours (23) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
1 592 248,83 €	2 027 473,45 €	435 224,62 €	27,33	56,22

- Services techniques : 1 262 974 € pour la réhabilitation agrandissement du Centre technique communautaire à Nivillac
- Caserne de gendarmerie de Nivillac : 588 346 € pour la rénovation énergétique des logements et la sécurisation
- Mobilité : 90 946 € pour l'aménagement de pistes cyclables
- Gens du voyage : 35 506 € pour l'aménagement d'un terrain à Crignohé Nivillac
- Centre de secours et d'incendie de Muzillac : 29 668 € pour la réalisation d'une clôture et d'un local de stockage
- Déchets : 13 079 € pour l'extension réhabilitation de la déchetterie de Le Guerno et de la plateforme déchets verts de Damgan (soldes)
- Affaires générales : 6 954 € pour l'extension du siège administratif avec intégration de la Maison France Services (soldes)

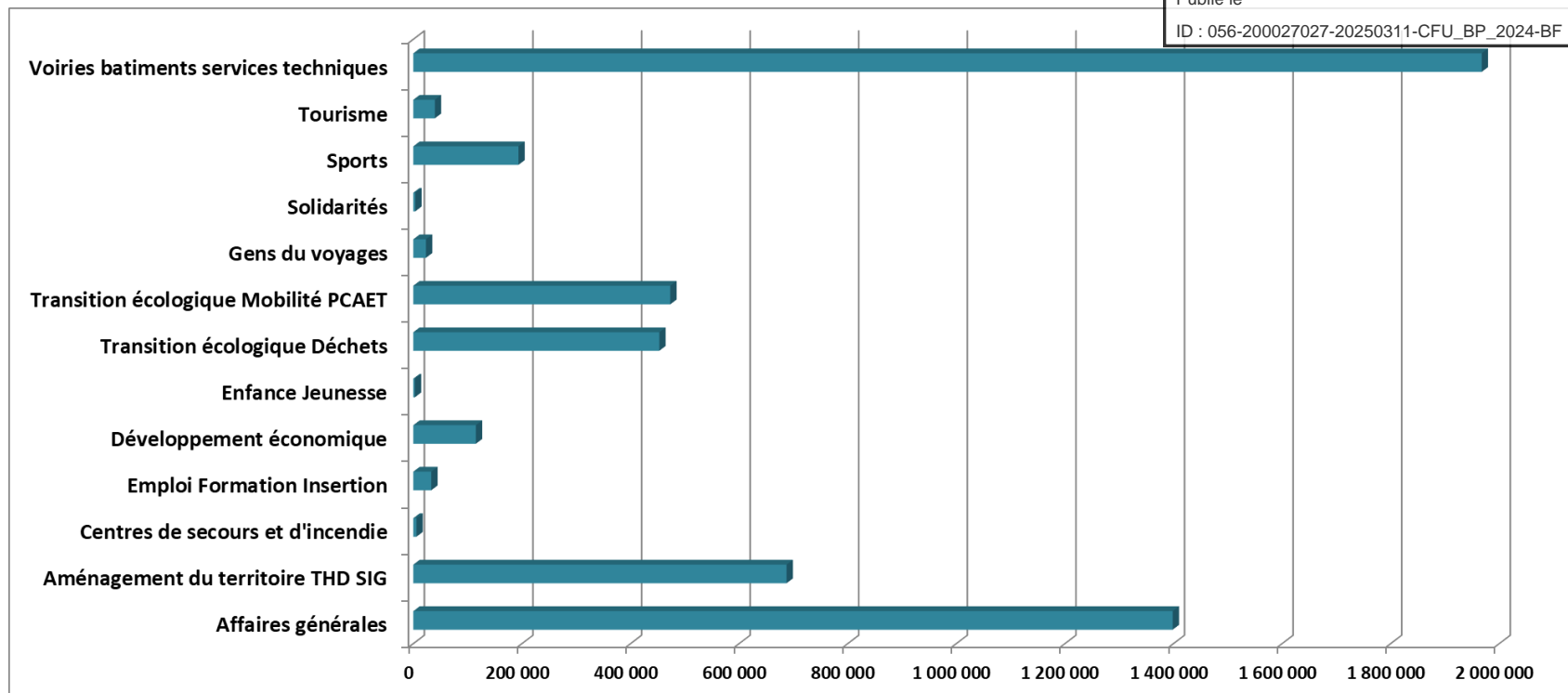
# Budget principal – Dépenses d'investissement 2024 par compétence

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF



<b>Affaires générales</b>	<b>1 398 715,83</b>
<b>Aménagement du territoire THD SIG</b>	<b>687 484,08</b>
<b>Centres de secours et d'incendie</b>	<b>5 863,48</b>
<b>Emploi Formation Insertion</b>	<b>33 149,41</b>
<b>Développement économique</b>	<b>115 230,98</b>
<b>Enfance Jeunesse</b>	<b>2 851,16</b>
<b>Transition écologique Déchets</b>	<b>453 120,61</b>
<b>Transition écologique Mobilité PCAET</b>	<b>473 339,35</b>
<b>Gens du voyages</b>	<b>23 305,49</b>
<b>Solidarités</b>	<b>3 681,84</b>
<b>Sports</b>	<b>193 699,78</b>
<b>Tourisme</b>	<b>39 704,02</b>
<b>Voiries batiments services techniques</b>	<b>1 967 824,42</b>

# Budget principal – RAR 2024 Dépenses d'Investissement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Nature de la dépense	Article	Montant
Travaux d'électrification de 2 portes sectionnelles - CS MUZILLAC	21351	3 170,40 €
<b>Total Service CSMUZILLAC</b>		<b>3 170,40 €</b>
Acquisition de bacs roulants pucés 180L - 240L - 750L pour multimatériaux	2188	9 654,00 €
Acquisition de bacs OM 120L - 180L - 240L - 750L	2188	9 032,88 €
MOE Agrandissement et modernisation déchetterie du Lin	2313	146 940,00 €
<b>Total Service DECHETS</b>		<b>165 626,88 €</b>
Aide financière Dispositif PASS COMMERCE	2324	7 500,00 €
Aide financière Dispositif PASS COMMERCE	2324	5 000,00 €
Aide financière Dispositif PASS COMMERCE	2324	5 000,00 €
Aide financière Dispositif PASS COMMERCE	2324	7 500,00 €
Aide financière Dispositif PASS COMMERCE	2324	3 169,39 €
Rénovation éclairage public (12 luminaires LED + armoire P53) - PA du Parc MUZILLAC	21538	16 860,00 €
Rénovation éclairage public (7 luminaires LED+ armoire P86) - PA Les Buttes NOYAL-MC	21538	7 416,00 €
Rénovation éclairage public (26 luminaires LED + armoire P93 - PA Métairies 1 NIVILLAC	21538	27 876,00 €
Rénovation éclairage public (77 luminaires LED + 3 armoires) - PA Espace Littoral	21538	84 984,00 €
<b>Total Service DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE</b>		<b>165 305,39 €</b>
Débroussaillieuse MAGISTRA VISIOBRA M61T avec rotobroyeuse latérale, unibroyeur 1250	215738	88 650,96 €
<b>Total Service FAUCHAGE</b>		<b>88 650,96 €</b>
Mât éclairage solaire RD 140 - Terrain GDV Ambon (Opé 56002C2022023)	2152	9 180,00 €
Fourniture et pose d'un poteau d'incendie - Terrain GDV AMBON	21568	3 631,24 €
<b>Total Service GDVPASS</b>		<b>12 811,24 €</b>
Travaux de rénovation énergétique de 10 logements Gendarmerie Nivillac	238	5 617,92 €
Rénovation logements Gendarmerie Nivillac - LOT 1 Menuiseries extérieures	2313	6 961,80 €
Rénovation logements Gendarmerie Nivillac - Lot électricité	2313	1 893,17 €
<b>Total Service GENDARMERI</b>		<b>14 472,89 €</b>
MOE Aménagement itinéraire cyclable IT13 Le Guerno - Noyal-Muzillac	2315	16 440,00 €
<b>Total Service MOBILITE</b>		<b>16 440,00 €</b>
AMO dans le cadre de la sauvegarde d'un bâtiment patrimonial	2031	21 508,20 €
AMO dans le cadre de la sauvegarde d'un bâtiment patrimonial	2031	12 600,00 €
<b>Total Service MUSEE</b>		<b>34 108,20 €</b>
Echangeur équipé pour eau chaude sanitaire	2188	8 382,73 €
<b>Total Service PISCINE</b>		<b>8 382,73 €</b>
Réparation toiture	21351	3 840,00 €
<b>Total Service RESIDPA</b>		<b>3 840,00 €</b>
Lot 1: Elaboration technique et réglementaire, études environnementales, animation et coordination	202	18 768,00 €
Lot 1: Elaboration technique et réglementaire, études environnementales, animation et coordination	202	3 168,00 €
Lot 2: Elaboration du diagnostic territorial en matière de commerce, établissement d'une stratégie	202	1 711,50 €
<b>Total Service SCOT</b>		<b>23 647,50 €</b>
Mission de MO pour le remplacement de toitures amiantées	2031	10 900,50 €
Mission de coordination SPS - Remplacement toitures amiantées	2313	1 680,00 €
<b>Total Service SOLIDAR</b>		<b>12 580,50 €</b>
Remplacement luminaire par des LED	21351	4 169,82 €
<b>Total Service VACARTE</b>		<b>4 169,82 €</b>
<b>TOTAL RESTES A REALISER 2024 EN DEPENSES</b>		<b>553 206,51 €</b>

*Hors engagements pluriannuels (AP/CP)*

# Budget principal – CFU 2024 : Recettes d'investissement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

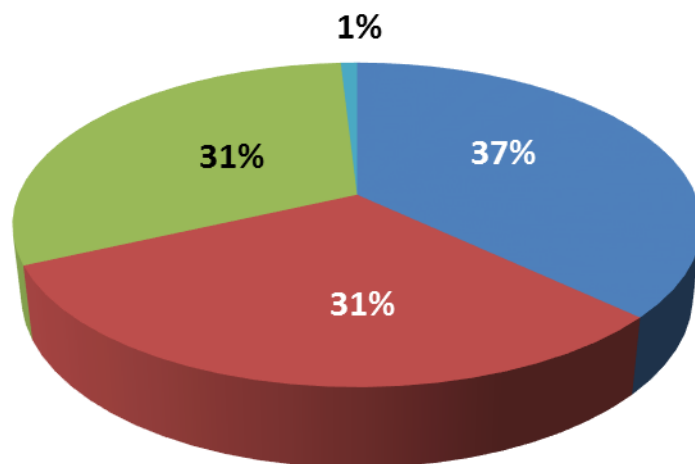
ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Recettes d'investissement	BP 2024	CFU 2024	Réalisé en %
<b>Ecritures réelles</b>			
10 Dotations fonds divers et réserves	1 922 918,00	1 554 278,77	80,83
13 Subventions d'investissement	2 006 655,00	1 308 945,14	65,23
16 Emprunts et dettes assimilées	1 300 000,00	1 300 000,00	100,00
21 immobilisations corporelles			
23 immobilisations en cours			
27 Autres immobilisations financières	39 750,00	38 344,74	96,46
<b>Sous-total écriture réelles</b>	<b>5 269 323,00</b>	<b>4 201 568,65</b>	<b>79,74</b>
<b>Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>			
001 Solde d'exécution reporté *			
021 Virement de la section de fonctionnement *	1 460 000,00		0,00
024 Produits des cessions *	175 284,00		0,00
040 Opérations d'ordre de transfert entre section	1 284 413,00	1 165 901,10	90,77
041 Opérations patrimoniales	263 000,00	30 500,70	11,60
<b>Sous-total Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>	<b>3 182 697,00</b>	<b>1 196 401,80</b>	<b>37,59</b>
<b>TOTAL Recettes d'investissement</b>	<b>8 452 020,00</b>	<b>5 397 970,45</b>	<b>63,87</b>

en €	en %
368 639,23	19,17
697 709,86	34,77
0,00	0,00
1 405,26	3,54
<b>1 067 754,35</b>	<b>20,26</b>
1 460 000,00	100,00
175 284,00	100,00
118 511,90	9,23
232 499,30	88,40
<b>1 986 295,20</b>	<b>62,41</b>
<b>3 054 049,55</b>	<b>36,13</b>

\* chapitre ne donnant pas lieu à réalisation

## Part des recettes réelles



- 10 Dotations fonds divers et réserves
- 13 Subventions d'investissement
- 16 Emprunts et dettes assimilés
- 23 Immobilisations en cours
- 27 Autres immobilisations financières

# Evolution 2022 - 2024

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

03/2024

Evolution 2022/2024

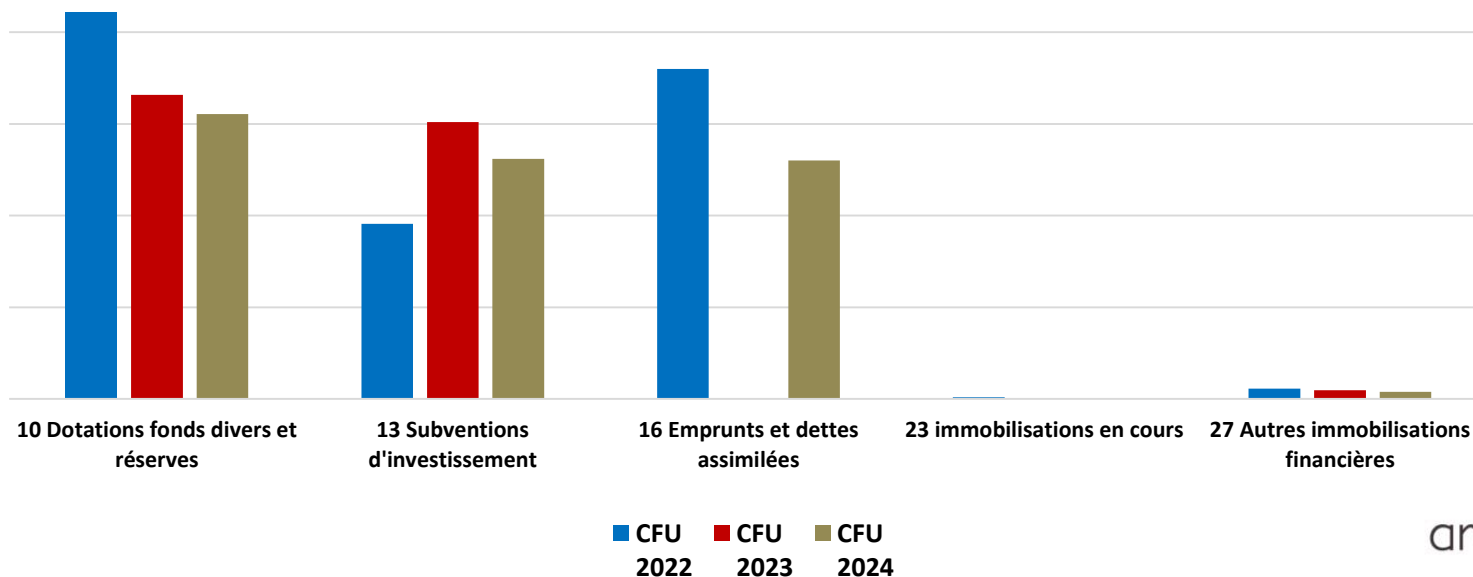
ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Recettes d'investissement	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
<b>Ecritures réelles</b>			
10 Dotations fonds divers et réserves	2 106 347,65	1 658 283,01	1 554 278,77
13 Subventions d'investissement	954 547,64	1 510 824,84	1 308 945,14
16 Emprunts et dettes assimilées	1 800 000,00	2 000,00	1 300 000,00
23 immobilisations en cours	9 997,81		
27 Autres immobilisations financières	56 238,04	47 642,04	38 344,74
<b>Sous-total écriture réelles</b>	<b>4 927 131,14</b>	<b>3 218 749,89</b>	<b>4 201 568,65</b>
<b>Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>			
001 Solde d'exécution reporté *		185 873,49	
040 Opérations d'ordre de transfert entre section	1 123 926,48	1 110 276,68	1 165 901,10
041 Opérations patrimoniales	16 367,27	46 507,18	30 500,70
<b>Sous-total Ecritures d'ordre ou sans réalisation</b>	<b>1 140 293,75</b>	<b>1 342 657,35</b>	<b>1 196 401,80</b>
<b>TOTAL Recettes d'investissement</b>	<b>6 067 424,89</b>	<b>4 561 407,24</b>	<b>5 397 970,45</b>

Evolution 2023/2024		Evolution 2022/2024	
en €	en %	en €	en %
-104 004,24	-6,27	-552 068,88	-26,21
-201 879,70	-13,36	354 397,50	37,13
1 298 000,00	64 900,00	-500 000,00	
		-9 997,81	-100,00
-9 297,30	-19,51	-17 893,30	-31,82
<b>982 818,76</b>	<b>30,53</b>	<b>-725 562,49</b>	<b>-14,73</b>
-185 873,49	-100,00		
55 624,42	5,01	41 974,62	3,73
-16 006,48	-34,42	14 133,43	86,35
<b>-146 255,55</b>	<b>-10,89</b>	<b>56 108,05</b>	<b>4,92</b>
<b>836 563,21</b>	<b>18,34</b>	<b>-669 454,44</b>	<b>-11,03</b>

\* chapitre ne donnant pas lieu à réalisation

## Evolution des recettes réelles



# Budget principal – Détail Recettes d'Investissement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

- **Dotations, fonds divers et réserves (10) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
1 658 283,01 €	<b>1 554 278,77 €</b>	-104 004,24 €	-6,27	80,83

- Fonds de Compensation de la TVA (16,404% depuis 2015) : 354 279 € (558 283 € en 2023)
- Excédents de fonctionnement capitalisés (compte 1068) : 1 200 000 € (1 100 000 € en 2023)

- **Subvention d'investissement (13) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
1 510 824,84 €	<b>1 308 945,14 €</b>	-201 879,70 €	-13,36	65,23

- Aménagement : 522 980 € de participations des communes pour les opérations de déploiement du Très Haut Débit (Mégalis Bretagne)
- Mobilité Aménagement de pistes cyclables : 453 510 € dont Union européenne (FEDER) 435 732 € et Conseil départemental 17 778 €
- Centre technique communautaire : 183 896 € dont Etat DETR 144 000 €, Conseil départemental 27 884 €, et Etat Fonds verts : 12 012 €.
- Gendarmerie de Nivillac Travaux de rénovation : 75 191 € dont Etat DSIL : 45 000 € et Morbihan Energie 30 191 €
- Extension siège Maison France services : 49 757 € Union européenne (FEADER Leader)
- Développement économique aide aux commerces de proximité : 14 250 € Conseil régional
- Bonus écologique et prime à la conversion véhicules électriques : 9 360 € Etat

# Budget principal – Détail Recettes d'Investissement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
Reçu en préfecture le 07/04/2025  
Publié le  
ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

- **Emprunts nouveaux (16) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
2 000,00 €	1 300 000,00 €	1 298 000,00 €		100,00

- 2 Nouveaux emprunts : Centre Technique Communautaire (1 000 000 €) et Travaux de rénovation des logements de la gendarmerie de Nivillac (300 000 €)

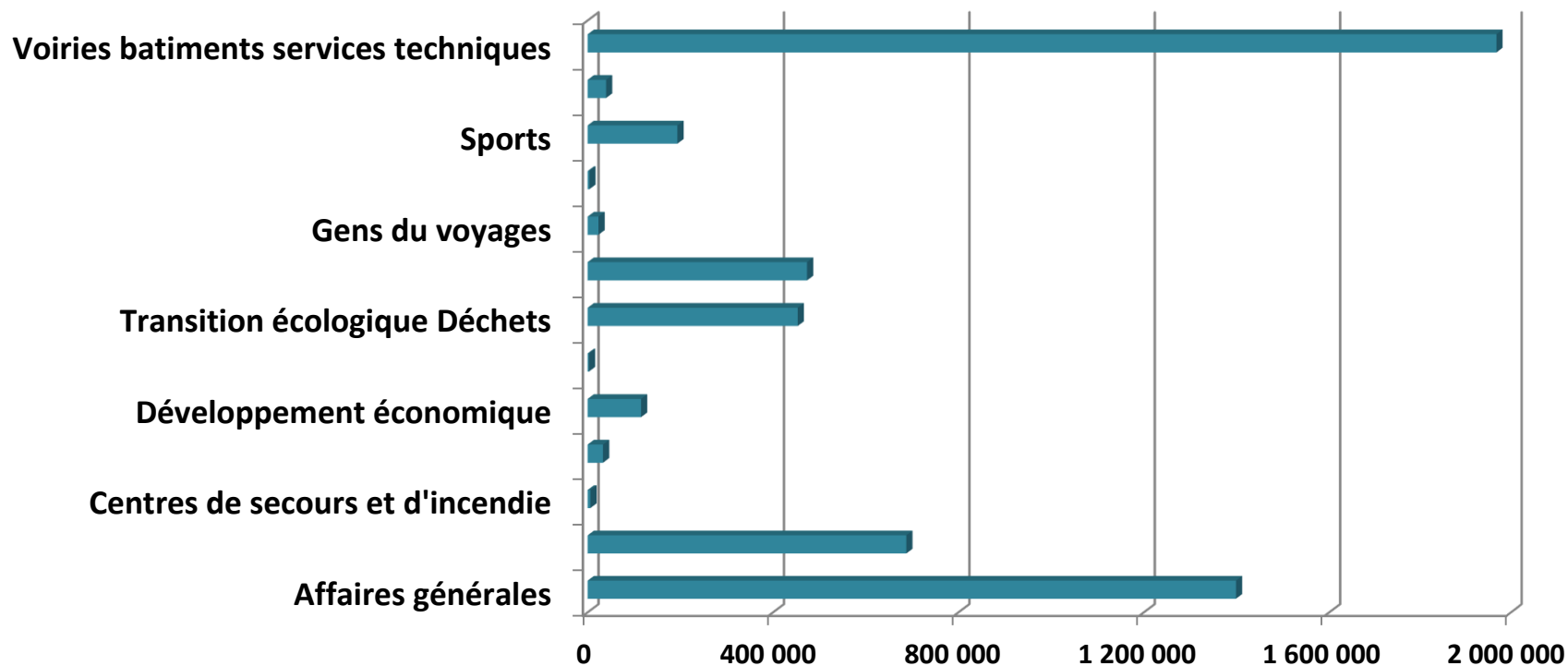
- **Autres immobilisations financières (27) :**

CFU 2023	CFU 2024	Evolution en €	Evolution en %	Taux de réalisation 2024
47 642,04 €	38 344,74 €	-9 297,30 €	-19,51 €	96,46

- Refacturation capital prêt convention mise à disposition bâtiment Office de tourisme : 29 750 €
- Refacturation capital prêt budget annexe Locations immobilières : 8 595 €

# Budget principal – Recettes d'investissement 2024 par

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF



Affaires générales	1 398 715,83
Aménagement du territoire THD SIG	687 484,08
Centres de secours et d'incendie	5 863,48
Emploi Formation Insertion	33 149,41
Développement économique	115 230,98
Enfance Jeunesse	2 851,16
Transition écologique Déchets	453 120,61
Transition écologique Mobilité PCAET	473 339,35
Gens du voyages	23 305,49
Solidarités	3 681,84
Sports	193 699,78
Tourisme	39 704,02
Voiries batiments services techniques	1 967 824,42

# Budget principal – RAR 2024 Recettes d'Investissement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Nature de la recette	Article	Montants
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	1 808,02 €
<b>TOTAL service CHINSERT</b>		<b>1 808,02 €</b>
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	3 886,28 €
<b>CSMUZILLAC</b>		<b>3 886,28 €</b>
Subvention 23BRD0375 - Tri à la source des biodéchets (équipements) - Année 1	1318	28 776,00 €
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	415,35 €
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	2 653,12 €
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	1 353,72 €
<b>TOTAL Service DECHETS</b>		<b>33 198,19 €</b>
Subvention PASS COMMERCE - 30% SNC LE COMMERCE MUZILLAC	1312	1 500,00 €
Subvention PASS COMMERCE - SARL MIMOSA MUZILLAC 30%	1312	1 554,72 €
Contrib 30% Rénovation éclairage public (77 luminaires LED + 3 armoires) - PA Espace Littoral	13158	21 246,00 €
Contrib 30% Rénovation éclairage public (12 luminaires LED + armoire P53) - PA	13158	4 215,00 €
Contrib 30% Rénovation éclairage public (7 luminaires LED+ armoire P86) - PA Les Buttes NOYAL-MC	13158	1 854,00 €
Contrib 30% Rénovation éclairage public (26 luminaires LED + armoire P93 - PA Métairies 1 NIVILLAC	13158	6 969,00 €
<b>TOTAL Service DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE</b>		<b>37 338,72 €</b>
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	278,75 €
<b>TOTAL Service ESPVERT</b>		<b>278,75 €</b>
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	595,56 €
<b>TOTAL Service FAUCHAGE</b>		<b>595,56 €</b>
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	481,29 €
<b>TOTAL Service FRANCESERVICES</b>		<b>481,29 €</b>
Contrib 50% Mât éclairage solaire terrain GDV Ambon (56002C2022023)	13158	3 825,00 €
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	520,40 €
<b>TOTAL Service GDVPASS</b>		<b>4 345,40 €</b>
Subvention DSIL 2022 - Rénovation thermique de 10 logements Gendarmerie	13362	105 000,00 €
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	29 061,06 €
<b>TOTAL Service GENDARMERIE</b>		<b>134 061,06 €</b>
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	2 708,23 €
<b>TOTAL Service GENERAL</b>		<b>2 708,23 €</b>
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	759,83 €
<b>TOTAL Service PISCINE</b>		<b>759,83 €</b>
Subvention Bien vivre 2021 - Réalisation d'études dans le cadre du SCOT	1312	21 770,00 €
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	588,58 €
<b>TOTAL Service SCOT</b>		<b>22 358,58 €</b>
Solde FCTVA 2024 sur dépenses d'investissement	10222	99 773,30 €
<b>TOTAL Service TECHNIQUE</b>		<b>99 773,30 €</b>
<b>TOTAL RESTES A REALISER 2024 EN RECETTES</b>		<b>341 593,21 €</b>

# Evolution 2022/2024 des coûts public de collecte et traitement des déchets

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

du service

# Bilan en fonctionnement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Le bilan 2024 du service Déchets présente une nette amélioration, après 2 années de forte dégradation.

Dépenses de fonctionnement	TOTAL
CFU 2022	5 805 160 €
CFU 2023	6 485 091 €
<b>CFU 2024</b>	<b>6 723 047 €</b>

Recettes de fonctionnement	TOTAL
CFU 2022	975 983 €
CFU 2023	860 738 €
<b>CFU 2024</b>	<b>1 113 598 €</b>

BILAN FONCTIONNEMENT Avant financement par usagers	TOTAL
CFU 2022	-4 829 176 €
CFU 2023	-5 624 352 €
<b>CFU 2024</b>	<b>-5 609 449 €</b>

FINANCEMENT SERVICE PAR USAGERS	TOTAL
CFU 2022	4 141 726 €
CFU 2023	4 938 810 €
<b>CFU 2024</b>	<b>5 482 845 €</b>

Evolution annuelle	
En €	En %
679 931 €	12
<b>237 956 €</b>	<b>4</b>

Evolution annuelle	
En €	En %
-115 245 €	-12
<b>252 859 €</b>	<b>29</b>

Evolution annuelle	
En €	En %
-795 176 €	16
<b>14 903 €</b>	<b>0</b>

Evolution annuelle	
En €	En %
797 084 €	19
<b>544 036 €</b>	<b>11</b>

BILAN FONCTIONNEMENT Après financement par usagers	BILAN ANNUEL
CFU 2022	-687 451 €
CFU 2023	-685 543 €
<b>CFU 2024</b>	<b>-126 604 €</b>

Les mises en œuvre de l'extension des consignes de tri en 2023 et du tri à la source des biodéchets en 2024 sont une vraie réussite, permettant une diminution, entre 2022 et 2024, de 16% de la production d'ordures ménagères et l'augmentation de 43 % de celles des recyclables multimatériaux (emballages et papiers).

# Comptes Financiers Uniques 2024 des Budgets Annexes

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

# Budget annexe SPANC (40003)

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Budget Annexe SPANC	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Dépenses	209 872,60 €		209 872,60 €
Recettes	189 593,44 €	219,49 €	189 812,93 €
<b>Bilan Exercice 2024</b>	<b>-20 279,16 €</b>	<b>219,49 €</b>	<b>-20 059,67 €</b>

<b>Excédent/Déficit reporté 2023</b>	<b>103 438,85 €</b>	<b>27 298,33 €</b>	<b>130 737,18 €</b>
--------------------------------------	---------------------	--------------------	---------------------

<b>Résultats d'exécution 2024</b>	<b>83 159,69 €</b>	<b>27 517,82 €</b>	<b>110 677,51 €</b>
-----------------------------------	--------------------	--------------------	---------------------

Restes à Réaliser Dépenses		0,00 €
Restes à Réaliser Recettes		0,00 €
<b>TOTAL Restes à Réaliser 2024</b>		<b>0,00 €</b>

<b>Pas de besoin d'affectation du résultat de fonctionnement à la section d'investissement</b>	<b>0,00 €</b>
--	---------------

<b>Excédent de fonctionnement à reporter en 2025</b>	<b>83 159,69 €</b>
--	--------------------

# Budget annexe SPANC (40003)

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

## **Dépenses de Fonctionnement : 209 873 € (156 676 € en 2023)**

### **Charges à caractère général : 121 050 € ( 82 117 € en 2023)**

- Sous-traitance générale : 98 967 € ( 65 216 € en 2023), contrôles périodiques de bon fonctionnement et contrôles sur demandes des usagers (conception, exécution et diagnostic sur vente immobilière)
- Honoraires : 9 417 € ( 9 575 € en 2023) en rémunération de Véolia et Saur pour le traitement et la collecte de la redevance annuelle usagers ANC
- Dépenses de fonctionnement courant : 12 666 € ( 7 325 € en 2023)

### **Charges de personnel : 87 446 € ( 73 319 € en 2023)**

### **Charges de gestion courante : 242 € ( 110 € en 2023)**

## **Recettes de Fonctionnement : 293 032 € ( 260 115 € en 2023)**

### **Excédent antérieur reporté : 103 439 €**

- Redevances annuelles des usagers ANC : 147 599 € (133 433 € en 2023) dont une régularisation sur exercice antérieur de 7 883,80 €
- Redevances sur prestations de services : 33 879€ ( 31 080 € en 2023)
- Pénalités perçues : 7 800 €

## **Aucune dépenses d'investissement**

# Budget annexe Transports scolaires (40004)

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Budget Annexe Transports Scolaires	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Dépenses	446 469,73 €		446 469,73 €
Recettes	459 539,48 €		459 539,48 €
<b>Bilan Exercice 2024</b>	<b>13 069,75 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>13 069,75 €</b>
<b>Excédent/Déficit reporté 2023</b>	11 597,59	7 564,45	<b>19 162,04 €</b>
<b>Résultats d'exécution 2024</b>	<b>24 667,34 €</b>	<b>7 564,45 €</b>	<b>32 231,79 €</b>
Restes à Réaliser Dépenses		0,00 €	
Restes à Réaliser Recettes		0,00 €	
<b>TOTAL Restes à Réaliser 2024</b>		<b>0,00 €</b>	
<b>Pas de besoin d'affectation du résultat de fonctionnement à la section d'investissement</b>		<b>0,00 €</b>	
<b>Excédent de fonctionnement à reporter en 2025</b>		<b>24 667,34 €</b>	

**Subvention d'équilibre versée par le budget principal : 235 000 €**

# Budget annexe Transports scolaires (40004)

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

## **Dépenses de fonctionnement : 446 470 € (449 815 € en 2023)**

### **Charges à caractère général : 431 373 € (436 005 € en 2023)**

- Prestations de transports collectifs : 430 507 € (- 1%, 435 143 € en 2023)
- Dépenses de fonctionnement courant : 866 € (862 € en 2023)

### **Charges de personnel : 13 103 € (12 960 € en 2023)**

## **Recettes de fonctionnement : 471 137 € (461 413 € en 2023)**

- Excédent de fonctionnement : 11 598 €
- Redevances voyageurs : 18 860 € (21 300 € en 2023)
- Subventions de la région : 205 568 € (203 741 € en 2023 )
- Subvention d'équilibre budget principal : 235 000 € (195 000 € en 2023)

## **Aucune dépenses d'investissement**

# Budget annexe Parcs d'Activités Economiques (40005)

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Budget Annexe Parcs d'Activités Economiques	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Dépenses	5 229 625,69 €	5 214 077,65 €	10 443 703,34 €
Recettes	5 238 637,92 €	4 729 188,82 €	9 967 826,74 €
<b>Bilan Exercice 2024</b>	<b>9 012,23 €</b>	<b>-484 888,83 €</b>	<b>-475 876,60 €</b>

<b>Excédent/Déficit reporté 2023</b>	<b>2 649 184,45 €</b>	<b>-3 622 517,63 €</b>	<b>-973 333,18 €</b>
--------------------------------------	-----------------------	------------------------	----------------------

<b>Résultats d'exécution 2024</b>	<b>2 658 196,68 €</b>	<b>-4 107 406,46 €</b>	<b>-1 449 209,78 €</b>
-----------------------------------	-----------------------	------------------------	------------------------

Restes à Réaliser Dépenses		0,00 €
Restes à Réaliser Recettes		0,00 €
<b>TOTAL Restes à Réaliser 2024</b>		<b>0,00 €</b>

**Pas d'affectation du résultat de fonctionnement  
sur les budgets annexes à compte de stocks**

<b>Excédent de fonctionnement à reporter en 2025</b>	<b>2 658 196,68 €</b>
--	-----------------------

# Budget annexe Parcs d'Activités Economiques (40015)

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

## Dépenses réelles : 681 721 € (305 671 en 2023)

- Charges à caractère général (achats terrains, études et travaux..) : 407 950 € ( 94 235 € en 2023)
- Charge de gestion courante : 70 553 € en reversement d'excédent au budget principal
- Charges financières : 21 933 € en intérêts (24 429 € en 2023) et 181 284 € en capital

DEPENSES REELLES 2024 DETAIL PAR PARC	Acquisitions terrains	Frais d'études	Travaux	Frais accessoires	Taxes foncières	Charges gestion courante	Remb. Intérêts emprunts	Remb. Capital de la dette	TOTAL
Ambon Muzillac - PA Espace Littoral		1 523 €		423 €	3 262 €		1 728 €	17 803 €	24 739 €
Arzal - PA Estuaire					733 €				733 €
Arzal - PA La Corne du Cerf			158 699 €	1 263 €	2 109 €		3 455 €	35 595 €	201 121 €
Damgan - PA La Lande			-163 €		1 387 €				1 224 €
Marzan - PA Bel Air 1 et 2					168 €		9 896 €	61 042 €	71 106 €
Nivillac - PA La Grée	187 080 €			2 960 €	204 €		192 €	5 654 €	196 090 €
Nivillac - PA Les Métairies					458 €		4 933 €	43 387 €	48 778 €
Noyal-Muzillac - PA Les Buttes						70 553 €			70 553 €
Péaule - PA Moulin Neuf		36 173 €		380 €	305 €		1 728 €	17 803 €	56 389 €
Saint-Dolay - PA La Fouée		29 €	9 524 €		336 €				9 889 €
RF Marzan - Bel Air Sud					599 €				599 €
RF Muzillac - La Clé des Champs									0 €
RF Muzillac - Hinzal					419 €				419 €
RF Nivillac - Crignohé					80 €				80 €
<b>TOTAL</b>	<b>187 080 €</b>	<b>37 725 €</b>	<b>168 060 €</b>	<b>5 026 €</b>	<b>10 060 €</b>	<b>70 553 €</b>	<b>21 933 €</b>	<b>181 284 €</b>	<b>681 721 €</b>
<i>Reversement excédent au budget principal</i>	0								

# Budgets annexes Parcs d'activités (40005)

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

## Recettes réelles : 205 845 €

- Ventes de terrains : 169 300 € (4 118 m<sup>2</sup>)
- Rétrocession espaces communs PA Les Buttes au budget principal : 27 356 €
- Refacturation aménagement second accès parcelle : 8 254 €
- Loyers terrains : 933 €

BILAN COMMERCIALISATION DE TERRAINS PAE	CA 2020		CA 2021		CFU 2022		CFU 2023		CFU 2024	
	en m <sup>2</sup>	en €	en m <sup>2</sup>	en €	en m <sup>2</sup>	en €	en m <sup>2</sup>	en €	en m <sup>2</sup>	en €
Ambon Muzillac Espace littoral	12 460	273 912 €					63	3 150 €		
Arzal PA de La Corne du Cerf			3 667	114 044 €	5 049	155 518 €			2 000	80 000 €
Arzal PA de l'Estuaire	10 016	277 020 €								
Damgan PA La Lande	5 000	125 000 €					1 794	80 730 €	2 118	89 300 €
Marzan PA de Bel Air 1 et 2	14 893	297 860 €	8 184	200 783 €	1 546	34 060 €	2 451	54 399 €		
Nivillac PA de La Grée	2 473	74 190 €			1 425	42 750 €				
Nivillac PA des Métairies			7 576	5 364 €	7 799	350 125 €				
Noyal Muzillac PA des Buttes	1 094	16 410 €	3 017	43 607 €	1 089	13 431 €				
Péaule PA du Moulin Neuf			2 402	55 199 €						
Saint Dolay PA de La Fouée										
<b>TOTAL</b>	<b>45 936</b>	<b>1 064 392 €</b>	<b>24 846</b>	<b>418 997 €</b>	<b>16 908</b>	<b>595 884 €</b>	<b>4 308</b>	<b>138 279 €</b>	<b>4 118</b>	<b>169 300 €</b>

***Dette bancaire au 31/12/2024 : 982 075 €***

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

# Ratios de gestion 2024

---

# Budget principal : Résultat de clôture au 31 décembre 2024

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Budget principal	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
Recettes de fonctionnement	16 641 209,34 €	17 438 279,32 €	18 421 821,55 €	19 514 480,43 €	20 197 667,99 €
Dépenses de fonctionnement	14 555 160,34 €	15 503 880,58 €	17 348 409,88 €	18 542 203,60 €	18 754 849,35 €
<b>RESULTAT FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 086 049,00 €</b>	<b>1 934 398,74 €</b>	<b>1 073 411,67 €</b>	<b>972 276,83 €</b>	<b>1 442 818,64 €</b>
Excédent antérieur reporté	2 896 131,87 €	3 844 080,87 €	4 244 041,17 €	4 217 452,84 €	3 989 729,67 €
<b>RESULTAT au 31-12 avec report</b>	<b>4 982 180,87 €</b>	<b>5 778 479,61 €</b>	<b>5 317 452,84 €</b>	<b>5 189 729,67 €</b>	<b>5 432 548,31 €</b>
Recettes d'investissement	4 059 416,80 €	4 166 200,87 €	6 067 424,89 €	4 375 533,75 €	5 397 970,45 €
Dépenses d'investissement	3 107 705,28 €	5 150 806,89 €	4 920 450,46 €	4 969 418,39 €	5 010 271,85 €
<b>RESULTAT INVESTISSEMENT</b>	<b>951 711,52 €</b>	<b>-984 606,02 €</b>	<b>1 146 974,43 €</b>	<b>-593 884,64 €</b>	<b>387 698,60 €</b>
Déficit antérieur reporté	-1 027 232,10 €	-75 520,58 €	-961 100,94 €	185 873,49 €	-408 011,15 €
<b>RESULTAT au 31-12 avec report</b>	<b>-75 520,58 €</b>	<b>-1 060 126,60 €</b>	<b>185 873,49 €</b>	<b>-408 011,15 €</b>	<b>-20 312,55 €</b>
<b>RESULTAT GENERAL</b>	<b>3 037 760,52 €</b>	<b>949 792,72 €</b>	<b>2 220 386,10 €</b>	<b>378 392,19 €</b>	<b>1 830 517,24 €</b>
Excédent/Déficit antérieur reporté	1 868 899,77 €	3 768 560,29 €	3 282 940,23 €	4 403 326,33 €	3 581 718,52 €
<b>RESULTAT DE CLOTURE</b>	<b>4 906 660,29 €</b>	<b>4 718 353,01 €</b>	<b>5 503 326,33 €</b>	<b>4 781 718,52 €</b>	<b>5 412 235,76 €</b>

**Un excédent dégagé de 1 830 517 € sur l'exercice 2024 avec augmentation du résultat de clôture de 630 517 €**

# Budget principal : Capacité d'Autofinancement

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
Recettes Réelles de Fonctionnement (hors 775)	16 399 402,74 €	17 159 323,79 €	18 023 384,17 €	19 184 142,12 €	20 011 063,13 €
Dépenses Réelles de Fonctionnement	13 599 691,17 €	14 597 494,27 €	16 224 483,40 €	17 407 189,06 €	17 573 813,68 €
<b>CAF Brute</b>	<b>2 799 711,57 €</b>	<b>2 561 829,52 €</b>	<b>1 798 900,77 €</b>	<b>1 776 953,06 €</b>	<b>2 437 249,45 €</b>
<i>CAF Brute en % des RRF (15%)</i>	<i>17,07</i>	<i>14,93</i>	<i>9,98</i>	<i>9,26</i>	<i>12,18</i>
<b>Annuité en capital de la dette</b>	<b>797 775,33 €</b>	<b>764 142,81 €</b>	<b>718 731,21 €</b>	<b>722 403,12 €</b>	<b>604 447,10 €</b>
<b>CAF Nette</b>	<b>2 001 936,24 €</b>	<b>1 797 686,71 €</b>	<b>1 080 169,56 €</b>	<b>1 054 549,94 €</b>	<b>1 832 802,35 €</b>
<i>CAF Nette en % RRF (5 à 7%)</i>	<i>12,21</i>	<i>10,48</i>	<i>5,99</i>	<i>5,50</i>	<i>9,16</i>

Produits réels de fonctionnement Comptes de classe 7 sauf Chap 042 (776, 777, 78) Chap 77 (775) Chap 78	Chapitres recettes	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
	o13	116 820,69 €	89 137,58 €	90 174,76 €	93 370,35 €	119 775,91 €
70	1 018 889,82 €	1 422 925,94 €	1 577 466,01 €	1 478 863,20 €	1 484 588,41 €	
73 et 731	11 755 542,57 €	12 103 245,11 €	12 940 479,31 €	13 877 453,50 €	14 648 521,46 €	
74	3 108 577,67 €	3 104 787,16 €	3 181 549,70 €	3 433 044,18 €	3 410 999,36 €	
75	209 323,72 €	389 111,06 €	222 895,72 €	289 634,56 €	336 836,17 €	
76	11 355,15 €	10 658,60 €	10 437,48 €	11 115,06 €	10 287,89 €	
77 (excepté 775 produits de cession)	178 893,12 €	39 458,34 €	381,19 €	661,27 €	53,93 €	
<b>TOTAL Produits réel de fonctionnement</b>	<b>16 399 402,74 €</b>	<b>17 159 323,79 €</b>	<b>18 023 384,17 €</b>	<b>19 184 142,12 €</b>	<b>20 011 063,13 €</b>	

Charges réelles de fonctionnement Comptes classe 6 sauf Chap 042 (675, 676, 68) Chap 68	Chapitres dépenses	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
	o11	3 962 870,11 €	4 373 439,84 €	4 764 897,05 €	5 027 739,79 €	4 906 267,38 €
o12	2 975 065,83 €	3 150 434,57 €	3 469 101,44 €	3 583 133,82 €	3 730 548,77 €	
o14	3 174 989,96 €	3 235 519,96 €	3 278 266,00 €	3 418 575,21 €	3 492 207,87 €	
65	3 324 630,53 €	3 719 705,26 €	4 608 887,73 €	5 223 067,81 €	5 306 235,00 €	
66	128 811,56 €	103 699,15 €	96 505,44 €	144 258,43 €	136 247,82 €	
67	33 323,18 €	14 695,49 €	6 825,74 €	10 414,00 €	2 306,84 €	

# Consolidé : Résultat de clôture au 31 décembre 2024

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Consolidé Budgets Principal et annexes	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
Recettes de fonctionnement	24 087 297,38 €	25 651 879,92 €	24 834 194,89 €	25 268 075,25 €	26 315 695,97 €
Dépenses de fonctionnement	21 722 794,86 €	23 371 157,23 €	23 281 043,51 €	24 269 258,25 €	24 873 789,92 €
<b>RESULTAT FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 364 502,52 €</b>	<b>2 280 722,69 €</b>	<b>1 553 151,38 €</b>	<b>998 817,00 €</b>	<b>1 441 906,05 €</b>
Excédent antérieur reporté	4 707 800,92 €	5 934 203,44 €	6 514 926,13 €	6 968 077,51 €	6 766 894,51 €
<b>RESULTAT au 31-12 avec report</b>	<b>7 072 303,44 €</b>	<b>8 214 926,13 €</b>	<b>8 068 077,51 €</b>	<b>7 966 894,51 €</b>	<b>8 208 800,56 €</b>
Recettes d'investissement	10 551 270,55 €	10 832 957,56 €	11 187 928,29 €	9 323 901,91 €	10 305 070,44 €
Dépenses d'investissement	9 493 598,61 €	11 426 594,87 €	10 153 461,20 €	10 050 111,66 €	10 384 276,61 €
<b>RESULTAT INVESTISSEMENT</b>	<b>1 057 671,94 €</b>	<b>-593 637,31 €</b>	<b>1 034 467,09 €</b>	<b>-726 209,75 €</b>	<b>-79 206,17 €</b>
Déficit antérieur reporté	-3 911 140,29 €	-2 853 468,35 €	-3 447 105,66 €	-2 412 638,57 €	-3 138 848,32 €
<b>RESULTAT au 31-12 avec report</b>	<b>-2 853 468,35 €</b>	<b>-3 447 105,66 €</b>	<b>-2 412 638,57 €</b>	<b>-3 138 848,32 €</b>	<b>-3 218 054,49 €</b>
<b>RESULTAT GENERAL</b>	<b>3 422 174,46 €</b>	<b>1 687 085,38 €</b>	<b>2 587 618,47 €</b>	<b>272 607,25 €</b>	<b>1 362 699,88 €</b>
Excédent/Déficit antérieur reporté	796 660,63 €	3 080 735,09 €	3 067 820,47 €	4 555 438,94 €	3 628 046,19 €
<b>RESULTAT DE CLOTURE</b>	<b>4 218 835,09 €</b>	<b>4 767 820,47 €</b>	<b>5 655 438,94 €</b>	<b>4 828 046,19 €</b>	<b>4 990 746,07 €</b>

**Un excédent dégagé de 1 362 700 € sur l'exercice 2024 avec une augmentation du résultat de clôture de 162 700 €**

- 2 budgets en excédent de clôture : budget principal et budget annexe SPANC
- 2 budgets en excédent de clôture après versement d'une subvention d'équilibre par le budget principal : Locations immobilières et Transports scolaires
- 1 budget en déficit de clôture : budget annexe Parcs d'activités économiques

# Consolidé : Capacité d'Autofinancement (CAF)

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

BUDGETS PRINCIPAL ET ANNEXES	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
Recettes Réelles de Fonctionnement	18 302 896,26 €	19 528 252,75 €	19 443 933,39 €	20 056 156,39 €	21 015 625,31 €
Dépenses Réelles de Fonctionnement	14 581 546,69 €	15 798 014,23 €	17 032 421,59 €	18 182 011,91 €	18 781 942,28 €
<b>CAF Brute</b>	<b>3 721 349,57 €</b>	<b>3 730 238,52 €</b>	<b>2 411 511,80 €</b>	<b>1 874 144,48 €</b>	<b>2 233 683,03 €</b>
<i>CAF Brute en % des RRF (15%)</i>	<i>20,33</i>	<i>19,10</i>	<i>12,40</i>	<i>9,34</i>	<i>10,63</i>
<b>Annuité en capital de la dette</b>	<b>1 608 435,33 €</b>	<b>1 282 089,87 €</b>	<b>1 173 110,85 €</b>	<b>983 985,76 €</b>	<b>859 321,28 €</b>
Dont Prêt relais (In fine sur 3 ans)	500 000,00 €				
<b>CAF Nette</b>	<b>2 112 914,25 €</b>	<b>2 448 148,65 €</b>	<b>1 238 400,95 €</b>	<b>890 158,72 €</b>	<b>1 374 361,75 €</b>
<i>CAF Nette en % RRF (5 à 7%)</i>	<i>11,54</i>	<i>12,54</i>	<i>6,37</i>	<i>4,44</i>	<i>6,54</i>

Produits réels de fonctionnement	Chapitres recettes	CA	CA	CFU	CFU	CFU
		2020	2021	2022	2023	2024
Comptes de classe 7 sauf Chap 042 ( 776, 777, 78) et Chap 77- 775	o13	116 820,69 €	89 137,58 €	90 174,76 €	93 370,35 €	119 775,91 €
	70	2 339 629,58 €	3 211 782,71 €	2 390 993,73 €	1 813 648,59 €	1 898 559,98 €
	73	11 755 542,57 €	12 103 245,11 €	12 940 479,31 €	13 877 453,50 €	14 648 521,46 €
	74	3 489 845,12 €	3 575 143,61 €	3 678 165,89 €	3 911 784,83 €	3 851 567,22 €
	75	407 042,10 €	498 545,33 €	333 245,92 €	341 322,79 €	479 058,92 €
	76	14 630,61 €	10 658,60 €	10 437,48 €	11 115,06 €	10 287,89 €
	77 (excepté 775 produits de cession)	179 385,59 €	39 739,81 €	436,30 €	7 461,27 €	7 853,93 €
<b>TOTAL Produits réel de fonctionnement</b>		<b>18 302 896,26 €</b>	<b>19 528 252,75 €</b>	<b>19 443 933,39 €</b>	<b>20 056 156,39 €</b>	<b>21 015 625,31 €</b>

Charges réelles de fonctionnement	Chapitres dépenses	CA	CA	CFU	CFU	CFU
		2020	2021	2022	2023	2024
Comptes classe 6 sauf chap 042 675, 676, 68	o11	4 816 843,08 €	5 238 027,49 €	5 456 539,20 €	5 668 181,78 €	5 897 085,67 €
	o12	3 038 113,45 €	3 228 125,11 €	3 552 063,56 €	3 669 413,33 €	3 831 097,60 €
	o14	3 174 989,96 €	3 235 519,96 €	3 278 266,00 €	3 418 575,21 €	3 492 207,87 €
	65	3 331 447,95 €	3 935 564,55 €	4 608 887,94 €	5 230 285,04 €	5 384 871,14 €
	66	181 954,70 €	144 217,63 €	129 409,15 €	184 832,55 €	174 303,16 €
	67	38 197,55 €	16 559,49 €	7 255,74 €	10 724,00 €	2 376,84 €
<b>TOTAL Charges réelles fonctionnement</b>		<b>14 581 546,69 €</b>	<b>15 798 014,23 €</b>	<b>17 032 421,59 €</b>	<b>18 182 011,91 €</b>	<b>18 781 942,28 €</b>

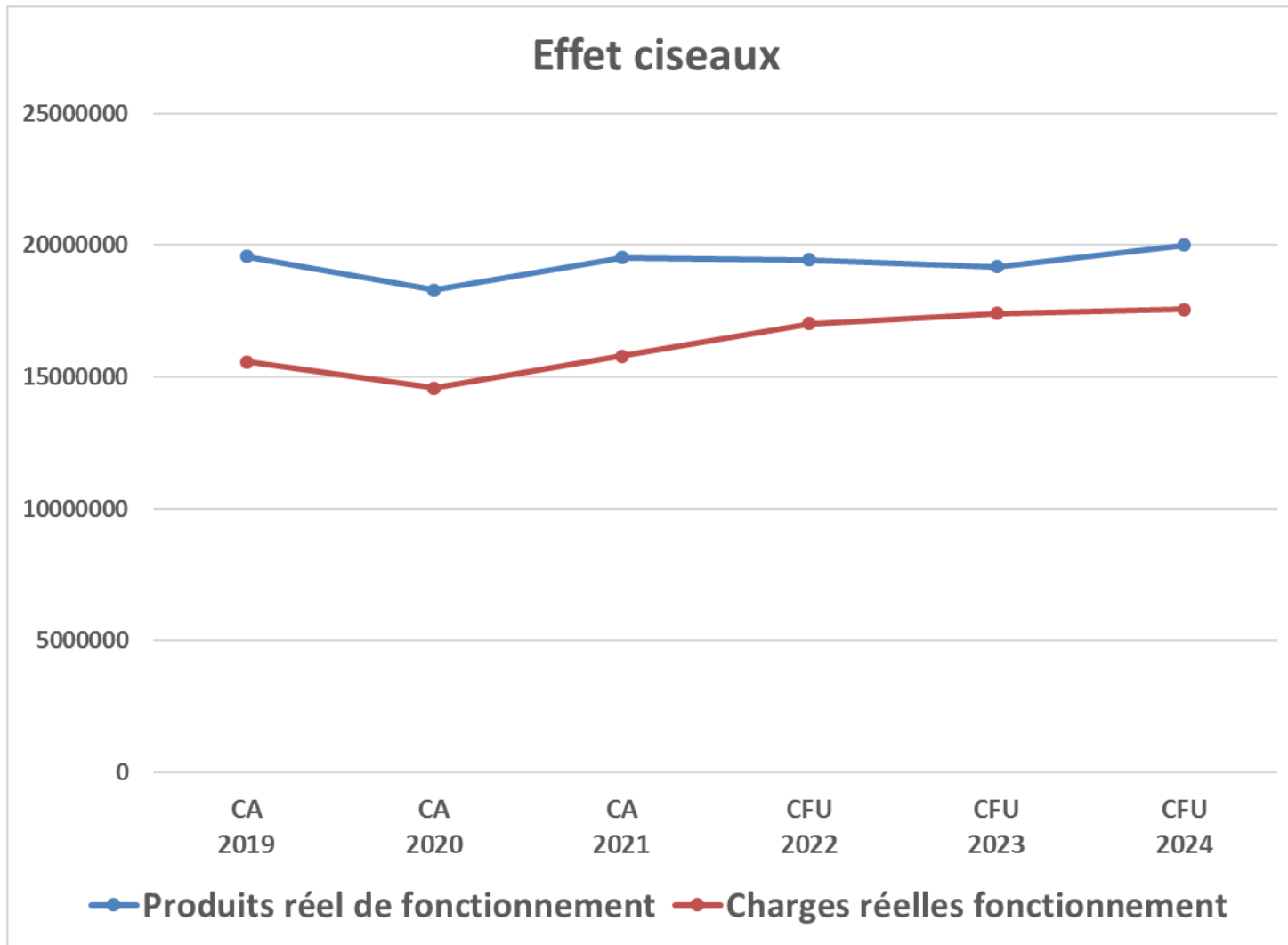
# Consolidé : Effet ciseaux

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF



# Etat de la dette

---

# Budget principal – Etat de la dette au 31 décembre 2024

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

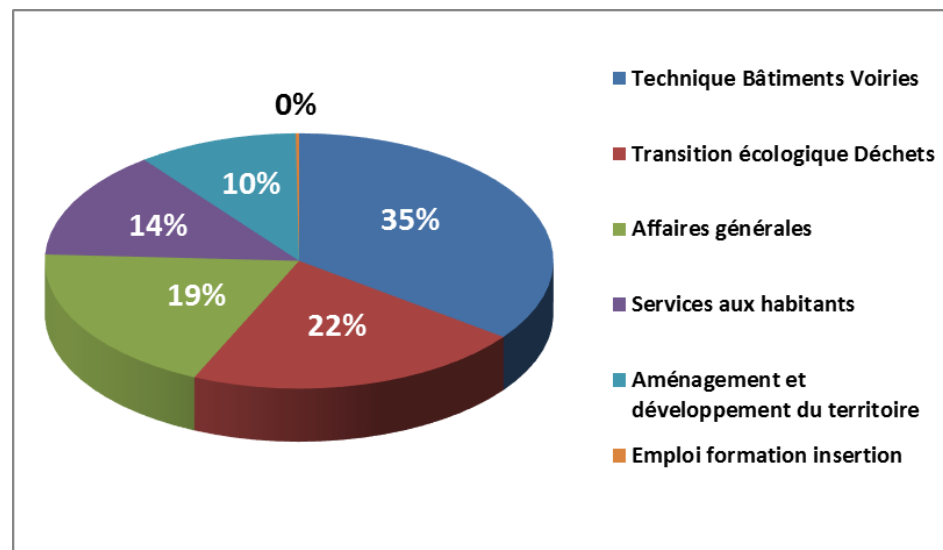
ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

ETAT DETTE par compétences (Budget principal)	Capital restant dû au 31/12/2024	%
<b>Technique Bâtiments Voiries</b>	<b>1 600 965,97 €</b>	<b>35,16</b>
<i>Voirie d'intérêt communautaire</i>	227 568,50 €	
<i>Bâtiments communautaires</i>	1 364 230,77 €	
<i>Fauchage débroussaillage</i>	9 166,70 €	
<b>Transition écologique</b>	<b>982 809,60 €</b>	<b>21,58</b>
<i>Déchets</i>	982 809,60 €	
<b>Affaires générales</b>	<b>867 647,08 €</b>	<b>19,06</b>
<i>Siège administratif</i>	867 647,08 €	
<b>Services aux habitants</b>	<b>626 611,19 €</b>	<b>13,76</b>
<i>Equipements sportifs</i>	458 646,98 €	
<i>Accueil de loisirs Vacances à la carte</i>	95 000,09 €	
<i>Résidence personnes âgées</i>	72 964,12 €	
<b>Aménagement et développement du Territoire</b>	<b>465 314,82 €</b>	<b>10,22</b>
<i>Développement économique</i>	296 731,22 €	
<i>Tourisme et Port</i>	168 583,60 €	
<b>Emploi formation insertion</b>	<b>9 949,64 €</b>	<b>0,22</b>
<i>Chantier d'insertion</i>	9 949,64 €	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 553 298,30 €</b>	<b>100,00</b>

DETTE BUDGET PRINCIPAL	Montant
<b>Capital restant dû au 01/01/2024</b>	<b>3 857 745,40 €</b>
Amortissement de la dette en 2024	-604 446,97 €
Ajustement fin d'amortissement de dette	-0,13 €
Nouveaux emprunts en 2024	1 300 000,00 €
<b>Capital restant dû au 31/12/2024</b>	<b>4 553 298,30 €</b>

**Dettes par habitant au 31/12/2024** (Pop. INSEE dc) :

**155 €** (133 € en 2023)



**7 emprunts arrivés à échéance en 2024**  
**2 emprunts souscrits en 2024**

# Budgets annexes – Etat de la dette au 31 décembre 2024

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

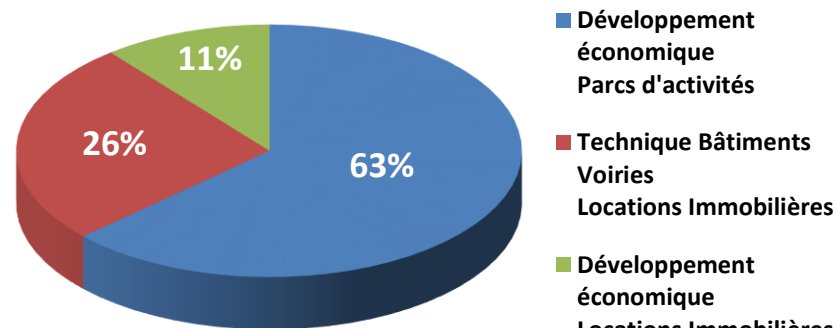
Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

DETTE BUDGETS ANNEXES	BA Locations Immobilières	BA Parcs activités	Montant TOTAL
Capital restant dû au 01/01/2024	627 978,88 €	1 163 359,19 €	1 791 338,07 €
Amortissement de la dette en 2024	-54 550,56 €	-181 284,28 €	-235 834,84 €
Ajustement fin d'amortissement de dette			0,00 €
Nouveaux emprunts en 2024			0,00 €
<b>Capital restant dû au 31/12/2024</b>	<b>573 428,32 €</b>	<b>982 074,91 €</b>	<b>1 555 503,23 €</b>

**Dette par habitant au 31/12/2024** (Pop. INSEE dc) : **53 €** (62 € en 2023)

ETAT DETTE par compétences (Budgets annexes)	Capital restant dû au 31/12/2024	%
Développement économique Parcs d'activités	982 074,91 €	63,14%
<i>Aménagement des parcs d'activités</i>	982 074,91 €	
Développement économique Locations Immobilières	168 225,09 €	10,81%
<i>Ateliers d'art</i>	92 962,73 €	
<i>Ateliers relais</i>	75 262,36 €	
<i>Locaux commerciaux</i>	0,00 €	
Technique Bâtiments Voiries Locations Immobilières	405 203,23 €	26,05%
<i>Cinémas</i>	383 488,96 €	
<i>Logements conventionnés</i>	21 714,27 €	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 555 503,23 €</b>	<b>100,00%</b>



**1 emprunt arrivé à échéance en 2024**

# Etat de la dette consolidée au 31 décembre 2024 (Budgets Principal et Annexes)

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

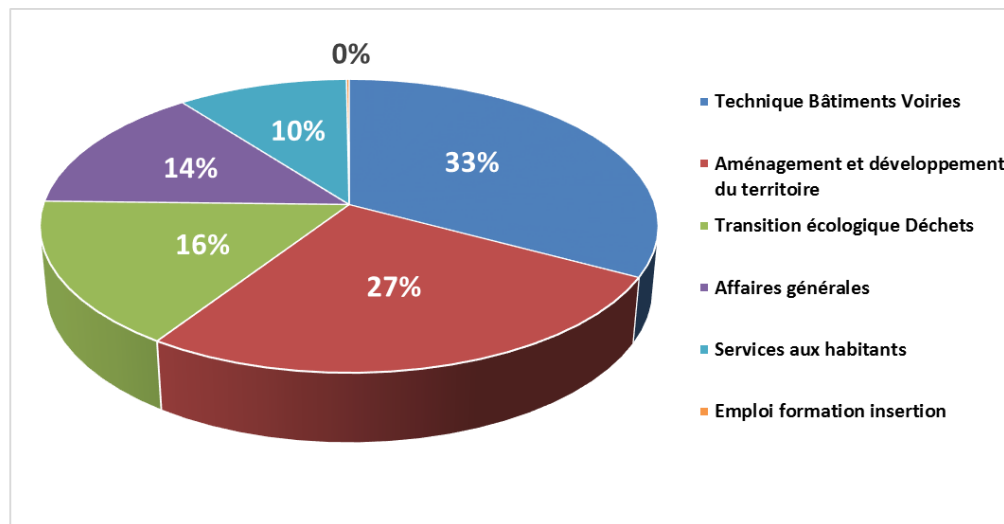
Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

DETTE EN CONSOLIDEE	Montant
Capital restant dû au 01/01/2024	5 649 083,47 €
Amortissement de la dette en 2024	-840 281,81 €
Ajustement fin d'amortissement de dette	-0,13 €
Nouveaux emprunts en 2024	1 300 000,00 €
<b>Capital restant dû au 31/12/2024</b>	<b>6 108 801,53 €</b>

ETAT DETTE par compétences (Consolidé)	Capital restant dû au 31/12/2024	%
Technique Bâtiments Voiries	2 006 169,20 €	32,84
Aménagement et développement du territoire	1 615 614,82 €	26,45
Transition écologique Déchets	982 809,60 €	16,09
Affaires générales	867 647,08 €	14,20
Services aux habitants	626 611,19 €	10,26
Emploi formation insertion	9 949,64 €	0,16
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 108 801,53 €</b>	<b>100,00</b>

**Dette par habitant au 31/12/2024** (Pop. INSEE dc) : **208 €** (195 € en 2023)



**8 emprunts arrivés à échéance en 2024**  
**2 emprunts souscrits en 2024**

# Evolution de la dette 2020-2024 Consolidé

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Ré-endettement / Désendettement	Budget Principal	Budget Annexe Locations Immobilières	Budget Annexe Parcs d'activités	TOTAL Consolidé
<b>Encours de la dette au 31 décembre 2019</b>	<b>5 098 297 €</b>	<b>1 350 612 €</b>	<b>2 407 307 €</b>	<b>8 856 216 €</b>
2020 Désendettement	-797 775 €	-121 613 €	-689 047 €	-1 608 435 €
2021 Désendettement	-764 143 €	-336 623 €	-181 324 €	-1 282 090 €
2022 Ré-endettement	1 081 269 €	-205 293 €	-186 571 €	689 404 €
2023 Désendettement	-759 903 €	-59 103 €	-187 006 €	-1 006 012 €
2024 Ré-endettement	695 553 €	-54 551 €	-181 284 €	459 718 €
<b>TOTAL Désendettement sur 5 ans</b>	<b>-544 999 €</b>	<b>-777 183 €</b>	<b>-1 425 232 €</b>	<b>-2 747 415 €</b>

<b>Encours de la dette au 31 décembre 2024</b>	<b>4 553 298 €</b>	<b>573 428 €</b>	<b>982 075 €</b>	<b>6 108 801 €</b>
--	--------------------	------------------	------------------	--------------------

Evolution CRD sans nouveaux prêts	Budget Principal	Budget Annexe Locations Immobilières	Budget Annexe Parcs d'activités	TOTAL Consolidé	Total désendettement ou ré-endettement
Encours de la dette au 1er janvier 2024	3 857 745 €	627 979 €	1 163 359 €	5 649 083 €	
Encours de la dette au 1er janvier 2025	4 553 298 €	573 428 €	982 075 €	6 108 802 €	459 718 €
Encours de la dette au 1er janvier 2026	3 993 706 €	515 314 €	802 204 €	5 311 225 €	-797 577 €
Encours de la dette au 1er janvier 2027	3 461 504 €	456 044 €	635 034 €	4 552 582 €	-758 642 €
Encours de la dette au 1er janvier 2028	2 980 836 €	396 139 €	482 374 €	3 859 349 €	-693 233 €
					<b>-1 789 734 €</b>

# Dettes par habitant

Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID.: 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

Ratios endettement Budget Principal	2020	2021	2022	2023	2024
Nombre habitants INSEE dc	27 942	28 299	28 665	29 034	29 300
Encours de la dette au 31/12	4 300 522 €	3 536 379 €	4 617 648 €	3 857 745 €	4 553 298 €
Dettes par habitant	154 €	125 €	161 €	133 €	155 €
Annuité de la dette	797 775 €	764 143 €	718 731 €	759 903 €	604 447 €
Annuité par habitant	29 €	27 €	25 €	26 €	21 €

Ratios endettement Budgets consolidés (Principal et annexes)	2020	2021	2022	2023	2024
Nombre habitants INSEE	27 942	28 299	28 665	29 034	29 300
Encours de la dette au 31/12	7 247 781 €	5 965 691 €	6 655 095 €	5 649 083 €	6 108 802 €
Dettes par habitant	259 €	211 €	232 €	195 €	208 €
Annuité de la dette	1 608 435 €	1 282 090 €	1 110 596 €	1 006 012 €	840 282 €
Annuité par habitant	58 €	45 €	39 €	35 €	29 €

## Situation Endettement au 31/12/2023 EPCI même strate

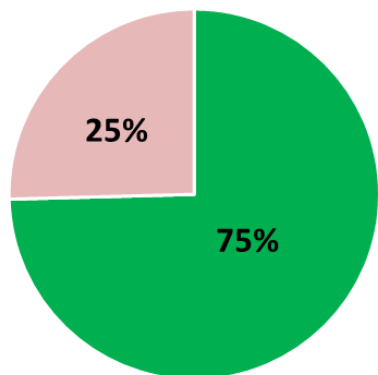
DGFIP Etat de la dette au 31/12/2023 Données consolidées (Même strate)	Nombre hab	Encours dette totale par hab	Encours dette bancaire par hab	Annuité par hab
CC Sud Retz Atlantique (44)	25 686	131 €	78 €	10 €
CC Cote d'Emeraude (35)	29 184	156 €	128 €	16 €
Questembert Com. (56)	24 598	200 €	199 €	21 €
<b>Arc Sud Bretagne</b>	<b>29 034</b>	<b>209 €</b>	<b>205 €</b>	<b>40 €</b>
CC Presqu'île de Crozon (29)	23 093	256 €	247 €	20 €
CC Sud Estuaire Paimboeuf (44)	31 440	453 €	450 €	61 €
CC Pays de Lesneven (29)	28 119	525 €	495 €	47 €
CC Pays de Dol Baie Mont St Michel (35)	24 359	627 €	491 €	46 €
Liffré Cormier Communauté (35)	27 667	708 €	650 €	57 €
CC St Méén Montauban (35)	27 513	763 €	350 €	56 €
CC Pleyben Chateaulin Porzay (29)	23 710	795 €	558 €	56 €

Source : Site internet collectivités-locales.gouv Comptes individuels 2023 des communes et intercommunalités

# Structure de la dette Consolidée (budgets principal et annexes)

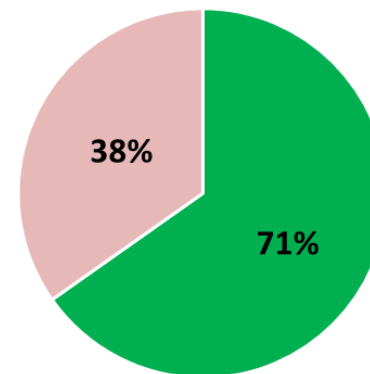
Envoyé en préfecture le 07/04/2025  
 Reçu en préfecture le 07/04/2025  
 Publié le  
 ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

CRD consolidé au 31/12/2023



■ Taux fixe ■ Taux variable

CRD consolidé au 31/12/2024



■ Taux fixe ■ Taux variable

*Nouveaux emprunts 2024 : 1 à taux fixe et 1 à taux variable indexé sur le livret A*

## Evolution du Taux d'intérêt moyen :

BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
Encours de la dette	4 300 522,24 €	3 536 379,43 €	4 617 648,22 €	3 857 745,28 €	4 553 298,30 €
Intérêts réglés à échéance	128 811,56 €	103 699,15 €	95 248,64 €	143 151,71 €	132 578,43 €
Taux d'intérêt moyen de la dette en %	3,00%	2,41%	2,69%	3,10%	3,44%

CONSOLIDE (Budgets principal et annexes)	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
Encours de la dette	7 247 780,99 €	5 965 691,12 €	6 655 095,28 €	5 649 083,35 €	6 108 801,53 €
Intérêts réglés à échéance	181 954,70 €	144 217,63 €	126 582,97 €	180 922,12 €	169 874,95 €
Taux d'intérêt moyen de la dette en %	2,05%	1,99%	2,12%	2,72%	3,01%

# Ratios Dette

Envoyé en préfecture le 07/04/2025

Reçu en préfecture le 07/04/2025

Publié le

ID : 056-200027027-20250311-CFU\_BP\_2024-BF

## Capacité de désendettement

Ce ratio traduit le nombre d'années de CAF qui seraient nécessaires au remboursement de la dette, si elles y étaient totalement consacrées. On estime qu'au-delà de 10 ans, la capacité de remboursement est faible.

BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
Encours total de la dette au 31/12 de l'année	4 300 522,24 €	3 536 379,43 €	4 617 648,22 €	3 857 745,28 €	4 553 298,30 €
CAF Brute	2 799 711,57 €	2 561 829,52 €	1 798 900,77 €	1 776 953,06 €	2 437 249,45 €
Capacité de remboursement de la dette	1,54	1,38	2,57	2,17	1,87

CONSOLIDE (Budgets principal et annexes)	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
Encours total de la dette au 31/12 de l'année	7 247 780,99 €	5 965 691,12 €	6 655 095,28 €	5 649 083,35 €	6 108 801,53 €
CAF Brute	3 721 349,57 €	3 730 238,52 €	2 365 655,76 €	1 874 144,48 €	2 233 683,03 €
Capacité de remboursement de la dette	1,95	1,60	2,81	3,01	2,73

## Poids de la dette (inférieur à 15%)

BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
Annuité de la dette	797 775,33 €	764 142,81 €	718 731,21 €	722 403,12 €	604 447,10 €
Recettes réelles de fonctionnement	16 399 402,74 €	17 159 323,79 €	18 023 384,17 €	19 184 142,12 €	20 011 063,13 €
Poids de la dette en %	4,86	4,45	3,99	3,77	3,02

CONSOLIDE (Budgets principal et annexes)	CA 2020	CA 2021	CFU 2022	CFU 2023	CFU 2024
Annuité de la dette	1 608 435,33 €	1 282 089,87 €	1 173 110,85 €	983 985,76 €	859 321,28 €
Recettes réelles de fonctionnement	18 302 896,26 €	19 528 252,75 €	19 443 933,39 €	20 056 156,39 €	21 015 625,31 €
Poids de la dette en %	8,79	6,57	6,03	4,91	4,09