



## Extrait des Délibérations du Conseil Municipal du 28 mars 2024

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt-huit mars, à *vingt heures*, le Conseil Municipal de la Commune de DONGES s'est réuni en session ordinaire, dans la salle du conseil municipal de la mairie de DONGES, après convocation légale en date du dix-neuf mars deux mille vingt-quatre, sous la présidence de Monsieur François CHENEAU, Maire.

**Nombre de conseillers en exercice : 29**

**Etaient présents : 22**

Monsieur CHENEAU François – Madame LECAMP Yveline – Messieurs ROULET Jean-Paul – RIAUD Didier – Madame PIRAUD Monique – Monsieur LETILLY Tony – Mesdames BOSSE-PERUS Viviane – GUINARD Chantal – ROQUET Christelle – ROYER Carine – MINGOT Aurélie – Monsieur GIRARDEAU Alain – Madame MARTIENNE Alice – Messieurs OUISSE Laurent – GAUDIN Nicolas – DELALANDE Mikaël – Madame MISIN Christine – Monsieur PABOIS Alain – Madame DAVID Joséphine – Messieurs MIAULT Vincent – PERRIN Yvonnick – BAUDICHAUD Ghislain.

**Etaient excusés avec pouvoirs : 5**

Monsieur SIMON Daniel (procuration à Madame PIRAUD Monique)  
Madame PICOT Marie-Andrée (procuration à Monsieur CHENEAU François)  
Madame OLIVEIRA Angélique (procuration à Monsieur LETILLY Tony)  
Monsieur DUVAL Cédric (procuration à Madame BOSSE-PERUS Viviane)  
Madame BRICHE Pascaline (procuration à Monsieur RIAUD Didier)

**Etaient absents excusés : 2**

Monsieur FROCRAIN Frédéric  
Madame PIED Magalie.

**Secrétaire de séance : Monsieur GIRARDEAU Alain**

\*\*\*\*\*

### DELIBERATION N° 2

### BUDGET GENERAL - BUDGET PRIMITIF DE L'EXERCICE 2024 (M57)

\*\*\*\*\*

## DELIBERATION N° 2

### BUDGET GENERAL - BUDGET PRIMITIF DE L'EXERCICE 2024 (M57)

\*\*\*\*\*

**Rapporteur : Madame GUINARD Chantal**

#### Exposé

Par délibération n°6 du 22 juin 2023, le Conseil Municipal a adopté le référentiel budgétaire et comptable M 57 à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2024, au titre de son Budget Principal.

Dans ce cadre, conformément à l'article L. 5217-10-6 du CGCT, il est proposé d'autoriser le Maire à opérer des virements de crédits de paiement de Chapitre à Chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel (Chapitre 012), dans la limite de 7,5 % en fonctionnement et 7,5 % en investissement.

Le budget primitif 2024 est élaboré avec la reprise anticipée des résultats de 2023.

Le projet de BP 2024 du Budget Général totalise **18 310 301 €** et s'équilibre en dépenses et en recettes à hauteur de **13 100 600 € en fonctionnement** et à hauteur de **5 209 701 € en investissement**.

Ce projet de Budget Primitif est construit sur la base des orientations budgétaires débattues au cours de la réunion de l'assemblée communale du 22 février dernier.

Par section et type de mouvements (réels et ordre), le budget primitif du budget général se décompose de la façon suivante pour l'exercice 2024 :

|                                    | FONCTIONNEMENT         |                        | INVESTISSEMENT        |                       |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                    | Dépenses               | Recettes               | Dépenses              | Recettes              |
| Mouvements réels                   | 10 620 600,00 €        | 11 666 066,11 €        | 3 809 782,52 €        | 2 529 701,00 €        |
| Mouvements d'ordre                 | 2 480 000,00 €         | 100 000,00 €           | 300 000,00 €          | 2 680 000,00 €        |
| Reprise anticipée du résultat 2023 |                        | 1 334 533,89 €         |                       |                       |
| solde d'exécution anticipé         |                        |                        | 1 099 918,48 €        |                       |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>13 100 600,00 €</b> | <b>13 100 600,00 €</b> | <b>5 209 701,00 €</b> | <b>5 209 701,00 €</b> |

Le rapport de présentation du Budget Général de la ville de Donges pour l'exercice 2024 est joint à la présente délibération (annexe 1).

## Proposition

Il est proposé au Conseil Municipal d'approuver le Budget Primitif 2024 du Budget Général tel que présenté en annexe.

Monsieur le Maire invite le Conseil Municipal à en délibérer.

## Décision

Après en avoir délibéré, le Conseil Municipal, par :

**Par 20 POUR**

**Et 7 ABSTENTIONS** (Mesdames DAVID Joséphine et MISIN Christine, Messieurs MIAULT Vincent, DELALANDE Mikaël, PABOIS Alain, PERRIN Yvonnick et BAUDICHAUD Ghislain)

➔ **APPROUVE** le Budget Primitif du Budget Général 2024 tel que présenté en annexe.

➔ **PROPOSE**, avant le vote du compte administratif de 2023, la reprise anticipée des résultats de 2023 telle qu'indiquée dans le tableau en annexes n°2 et 2 bis.

➔ **AUTORISE** le Maire à opérer des virements de crédits de paiement de Chapitre à Chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel (Chapitre 012), dans la limite de 7,5 % en fonctionnement et 7,5 % en investissement.



Pour extrait conforme,  
Donges, le 2 avril 2024  
**Le Maire :**  
**François CHENEAU**

Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le



ID : 044-214400525-20240328-DELIB228032024-DE

## – BUDGET GENERAL : BUDGET PRIMITIF 2024 (M 57)

### Exposé

Le budget primitif 2024 est élaboré avec la reprise anticipée des résultats de 2023 avant le vote du Compte Administratif (annexes n° 2 et 2 bis).

Le projet de BP 2024 du Budget Général totalise **18 310 301 €** et s'équilibre en dépenses et en recettes à hauteur de **13 100 600 € en fonctionnement** et à hauteur de **5 209 701 € en investissement**.

Ce projet de Budget Primitif est construit sur la base des orientations budgétaires débattues au cours de la réunion de l'assemblée communale du 22 février dernier, avec, notamment la consigne donnée aux services de diminuer leurs dépenses non obligatoires de -10 % afin de limiter la progression des dépenses de fonctionnement. De même, le budget des subventions versées aux associations a diminué de -10%.

Dans un contexte contraint avec un poids important du remboursement de la dette et une épargne nette restant à améliorer, la stratégie financière pour 2024 consiste à nouveau à poursuivre les efforts réalisés en matière de maîtrise des dépenses courantes, de façon à pouvoir financer les investissements nécessaires tout en réduisant la dette :



### **SECTION DE FONCTIONNEMENT**

#### **DEPENSES : 13 100 600 €**

Soit +1,27 % de BP 2023 à BP 2024.

#### **DEPENSES REELLES : 10 620 600 €**

Soit +0,93 % par rapport au BP 2023.

#### **Chapitre 011 : Charges à caractère général : 2 544 233 €**

Etaient inscrits 2 549 066 € au BP 2023, soit -0,19 %.

Il est à noter que le budget tient compte :

- De l'augmentation du coût de l'énergie. Un crédit de 480 K€ est prévu aux postes d'énergie/chauffage urbain (dont 70 K€ pour l'énergie verte de La Pommeraye et de la Mairie), contre 402 K€ dépensés en 2023 (soit +19,4 %).
- De 49 700 € prévus au titre des activités jeunesse (fournitures scolaires, transports, autres services extérieurs) et de 485 000 € au titre des repas de restauration scolaire (article 6042) pour les scolaires et enfants en péri et extra-scolaire (il est prévu une augmentation de +7 % des tarifs de l'UPAM) -recette au Chapitre 70.
- De l'externalisation de l'entretien des salles omnisports : 81 300 € prévus à l'article 6283 contre 79 880 € au BP 2023 (revalorisation du contrat +4 %).
- De la progression des fournitures non stockées à l'article 60628 du fait de 96 500 € de fournitures pour travaux effectués en régie (+88 130 € de BP à BP), notamment : création d'un mur et sécurisation de la Salle des Guifettes, travaux de peinture aux Salles omnisports, au boulodrome et à la Maison des association, aménagement du stade...
- Du transfert du balayage des rues de l'article 615231 vers l'article 611 « contrats de prestations de services » pour 20 000 €.

- De la progression du crédit prévu au titre de l'entretien du réseau d'éclairage public à l'article 615232 : 49 300 € contre 43 000 € au BP 2023.
- Des nouveaux marchés de maintenance des bâtiments à l'article 6156 où un crédit de 210 650 € est proposé.
- Des versements à des organismes de formation (article 6184) en diminution de +28 605 € (moins de contrats d'apprentissage).
- De la diminution de crédits à l'article 6232 « fêtes & cérémonies » (72 135 €, soit -18 815 €), de l'éclatement de l'article 6236 « catalogues et imprimés » en M 57 en 6236 (13 600 €) et 6237 « publications » (10 500 €) et au transfert de la prestation dans le cadre du « Festi Jeunes » du 6232 vers l'article 6288 (3 000 €).

**- Chapitre 012 : charges de personnel : 6 689 750 €**  
6 588 680 € ont été inscrits au BP 2023, soit +1,53 %.

La nomenclature M 57, en créant de nouveaux articles au Chapitre 012, engendre une répartition des crédits différente par rapport à ceux inscrits au BP 2023 en M 14 (cf. maquette budgétaire).

Comme évoqué lors de la présentation du ROB, ce pourcentage résulte de l'effet « année pleine » des mesures de revalorisation des traitements de base des agents (voir mesures gouvernementales prises en 2023), de l'intégration souhaitée de nouveaux agents (un 4<sup>ème</sup> policier municipal), d'éléments récurrents comme le Glissement Vieillesse Technicité, les avancements de grade et promotions internes, les augmentations individuelles de régime indemnitaire et le complément indemnitaire annuel, de la revalorisation des grilles indiciaires de 5 points majorés pour chaque agent et ce, dès le 1<sup>er</sup> janvier 2024 et de la pérennisation de la plupart des adjoints d'animation recrutés en janvier 2023 dont la carrière va pouvoir se dérouler incluant reprises des services antérieurs et avancement d'échelon à court terme. Le placement en stage de ces agents aura aussi un impact fort sur la cotisation à l'assurance statutaire qui couvre les absences de l'ensemble des fonctionnaires CNRACL.

La stratégie de Gestion des emplois et des Compétences rediscutée en février 2024 à l'occasion du premier Comité Social Territorial de l'année veille à maintenir le cap concernant la baisse des dépenses. Aussi, suite à re-ventilation de tâches, un non-remplacement suite à départ en retraite est annoncé et une baisse de temps de 50% pour un second poste.

**- Chapitre 014 : Atténuations de produits : 266 400 €**  
242 200 € étaient inscrits au BP 2023, soit +9,99 %

Les atténuations de produits (014) comprennent le prélèvement Loi SRU et le FPIC :

\*Prélèvement article 55 de la Loi SRU : Une pénalité d'un montant de 65 400 € est prévue pour 2024 (+39 000 € par rapport à 2023),

\*Le prélèvement pour 2024 au titre du Fonds National de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales (FPIC) serait proche du réalisé de 2023 à hauteur de 201 000 €.

**- Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante : 821 217 €**  
802 220 €\* étaient inscrits au BP 2023, soit +2,37 % (815 970 €\* après transfert des Charges exceptionnelles du Chapitre 67 de 2023)

- Les subventions aux associations sportives et autres : 137 100 € + 4 820 € (ex. exceptionnelles), soit 141 920 € inscrits contre 147 927 € versés en 2023 (142 573 € + 5 354 € exceptionnelles) ;

En effet, les ex. subventions exceptionnelles sont intégrées ici du fait de 4 700 € inscrits au Chapitre 67 du BP 2023) ;

- Le crédit maximum prévu au titre de la subvention à 141 000 € (montants qui devront être justifiés par le projet de l'OSCD non reçu à ce jour);
- La subvention de fonctionnement du CCAS : 188 500 € inscrit (BP 2023 : 168 000 €). Cette augmentation s'explique par l'effet année pleine du 3<sup>ème</sup> agent recruté (50 % de temps de travail supplémentaire).

▪ **Chapitre 66 : Charges financières : 240 000 €**  
304 200 € étaient inscrits au BP 2023, soit -21,10 %.

Avec un encours de 7 119 302,79 € au 1<sup>er</sup> janvier 2023, la collectivité prévoit un emprunt de 500 000 € pour réaliser ses investissements.  
Le capital restant dû sera en fin d'année 2023 de 6 563 874 €.

▪ **Chapitre 67 : Charges spécifiques** : les crédits proposés sont intégrés dans le Chapitre 65 en M 57.

▪ **Chapitre 68 : Dotations aux provisions : 59 000 €**  
5 000 € étaient inscrits au BP 2023, soit +1 080 %.

Trois types de provisions sont proposées : (cf. annexe IV B3.1 de la maquette budgétaire)

1. Pour risques & charges (contentieux) : 8 000 € ;
2. Pour dépréciation des actifs circulants : (créances douteuses) : 5 000 € ;
3. Pour risques et charges financiers : 46 000 € au titre des deux emprunts structurés.

▪ **Chapitre 022 : dépenses imprévues : 0 €.**

Compte-tenu de la fongibilité des crédits en M57, il est proposé de ne plus inscrire de dépenses imprévues (article L. 5217-10-6 du CGCT : virements de crédits de paiement autorisés de Chapitre à Chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel (Chapitre 012), dans la limite de 7,5 % en fonctionnement).

● **DEPENSES D'ORDRE : 2 480 000 €**

Dont :

- ☞ 692 000 € d'amortissements au Chapitre 042 (des biens acquis jusqu'au 31/12/2023 et des biens acquis à compter du 01/01/2024 au *prorata temporis*) ;
- ☞ 1 788 000 € d'autofinancement complémentaire prévisionnel au Chapitre 023.

⚡ **RECETTES : 13 100 600 €**

● **RECETTES REELLES : 11 666 066,11 €**

▪ **Chapitre 013 : Atténuations de charges : 64 800 €**  
131 126 € ont été inscrits au BP 2023, soit -50,58 %.

Il enregistre le reversement des indemnités journalières par la compagnie d'assurance et la sécurité sociale concernant les agents en arrêt maladie. Leur nombre ayant diminué, les remboursements sont estimés à la baisse.

▪ **Chapitre 70 : Produits des services : 757 670 €**  
856 468 € étaient inscrits au BP 2023, soit -11,54 %.



Cette baisse des recettes attendues des familles dans le cadre de la jeunesse est due au décalage de 2 mois de leur recouvrement, notamment :

- Article 70632 : 83 185 € au BP 2023 contre 14 880 € au BP 2024 ;
  - Article 7067 : 489 000 € au BP 2023 contre 454 000 € au BP 2024 ; s'agissant des recettes liées à la restauration scolaire, la participation de l'Etat au titre de la tarification solidaire se trouve à l'article 74718 « autres participations Etat » (115 000 €).
- D'autre part, le montant inscrit au budget 2023 avait été légèrement surestimé.

L'article 70843 prévoit un crédit de 129 000 € de reversement par le Budget du CCAS du coût de la mise à disposition des agents (contre 123 183 € inscrits au BP 2023).

L'article 70848 enregistre le reversement par l'OSCD au titre de la mise à disposition d'un agent par la commune (51 000 € contre 50 000 € inscrits au BP 2023).

**- Chapitre 73 : Impôts et taxes (sauf le 731) : 4 998 620 €**  
5 006 761 € étaient inscrits au BP 2023, soit -0,16 %.

Il intègre :

- Les reversements par Saint-Nazaire Agglomération - la CARENE : Attribution de Compensation pour 3 552 000 € (minorée de 4 882,05 € au titre du CIAS), Dotation de Solidarité Communautaire pour 1 364 800 € ;
- Le FNGIR pour 81 200 €.

**- Chapitre 731 : Fiscalité locale : 3 224 821,22 €**  
2 996 799,70 € étaient inscrits au BP 2023, soit +7,61 %.

Ce chapitre intègre le produit attendu au titre des impôts directs locaux de 2024 pour 2 783 321 €, soit 4 203 254 € - 1 419 933 € (coefficient correcteur) -voir délibération relative à la fixation des taux des impositions directes locales.

Les droits de mutation ont été estimés avec prudence à 256 000 € compte-tenu du repli amorcé en 2023 au niveau national, soit -20 % par rapport au produit perçu en 2023 (article 73123).

Le produit de la Taxe Intérieure sur la Consommation Finale d'Electricité (TICFE) est estimé par prudence à 138 500 €, soit -2,1 % par rapport au produit de 141 443 € de 2023, hors régularisation de 2022 (article 73141).

**- Chapitre 74 : Dotations & participations : 2 550 454,89 €**  
2 270 872 € étaient inscrits au BP 2023, soit +12,31 %.

La Dotation de Solidarité Rurale est estimée à 129 000 € conformément au ROB 2024 (article 741121).

Le FCTVA est prévu à hauteur de 5 999,89 € (pour arrondir la Section) à l'article 744, basé sur les dépenses réalisées en fonctionnement en 2023 (entretien de voirie, réseaux et bâtiments publics).

Le crédit de 3 500 € inscrit à l'article 74751 concerne la participation de la CARENE au titre du transport des élèves à la piscine.

L'article 747888 « Autres » passe de 329 200 € au BP 2023 à 525 800 € au BP 2024.

Il concerne les prestations de service de la CAF au titre du Multi-accueil, du RPE (Relais Petite Enfance), du LAEP (Lieu d'Accueil Enfants Parents), de la CTG -Convention Territoriale Globale- et des actions liées au service Enfance-Jeunesse (145 000 € contre 137 800 € prévus au BP 2023). Le prix plafond de la PSU (Prestation de Service de la CAF) est revalorisé de 6,71 % pour les multi accueils et de 4,1 % pour les autres structures.

La DCRTP (Dotation de Compensation de la Réforme de la TP) après avoir diminué en 2021, se stabilise à 33 605 €.

L'allocation compensatrice d'exonération de Taxe Foncière Bâtie au titre des « locaux industriels » est estimée à 1 733 595 € contre 1 616 667 € inscrits au BP 2023.



- **Chapitre 75 : Autres produits de gestion courante : 69 695 €**  
52 978 €\* étaient inscrits au BP 2023, soit +31,55 % (85 078 €\* après transferts du Chapitre 77 de 2023).

Le produit des locations de salles progresse, passant de 21 500 € au BP 2023 à 33 500 €, les revenus des immeubles passent de 5 270 € à 10 150 € et les baux ruraux de 900 € à 1 500 € (article 752 : 45 150 €).

L'article 75888 « Autres » passe de 57 408 € au BP 2023 à 24 545 € : la Dotation Biodiversité versée à hauteur de 32 339 € en 2023 n'est plus reconduite (réservée aux communes rurales) ; un crédit de 24 415 € concerne la participation du Département à l'utilisation des installations sportives par le collège.

- **Chapitre 76 : Produits financiers : 5 €**

- **Le Chapitre 77 : Produits exceptionnels est intégré dans le Chapitre 75 en M 57.**

- **RECETTES D'ORDRE : 100 000 €**

- **Chapitre 042 : Opérations d'ordre de transfert entre sections :**

#### **Article 722 : 100 000 €**

Il s'agit de la valorisation des travaux en régie d'aménagement de bâtiments, majorés des charges de personnel (contrepartie en dépenses d'ordre d'investissement, Chapitre 040).

- **AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 2 380 000 € :**

- ⇒ 692 000 € d'amortissements au Chapitre 042 ;
  - ⇒ 1 788 000 € de virement à la section d'investissement au Chapitre 023 ;
  - ⇒ Moins 100 000 € de transfert de recettes de fonctionnement : Chapitre 042, en dépenses d'ordre d'investissement correspondant, à hauteur de 100 000 € aux travaux en régie.
- L'objectif d'assurer la couverture du remboursement du capital de la dette (1 055 700 €) par les ressources propres, et prioritairement l'autofinancement, est donc atteint.

- **REPRISE ANTICIPEE DU RESULTAT ANTERIEUR REPORTE : 1 334 533,89 €.**

## **SECTION D'INVESTISSEMENT**

### **DEPENSES : 5 209 701 €**

Contre 4 941 425 € au BP 2023, soit +5,43 % de BP 2023 à BP 2024.

- **DEPENSES REELLES : 3 809 782,52 € dont 3 347 942,52 € en propositions nouvelles et 461 840 € de restes à réaliser de 2023**

Dont :

- I. **EQUIPEMENT : 2 753 482,52 €** (propositions nouvelles hors reports de 2 291 642,52 €)
- II. **FINANCIERES : 1 056 300 €.**

Répartition :

- I. **EQUIPEMENT : 2 291 642,52 €**

▪ **Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles : 92 180 €**

- ✚ 6 000 € de frais d'études ;
- ✚ 86 180 € affectés aux licences et logiciels informatiques.

▪ **Chapitre 21 : Immobilisations corporelles : 2 199 462,52 €, dont :**

- ✚ Marché de travaux de gros entretien de la voirie : 511 356,52 € ;
- ✚ Plan vélo, réalisation de pistes cyclables : 39 140 € ;
- ✚ Travaux de géothermie : 400 860 € ;
- ✚ Travaux de rénovation énergétique, étanchéité du hall d'accueil et sas des salles omnisports : 175 000 € ;
- ✚ Travaux de mise en conformité AD'Ap : 150 000 € ;
- ✚ Sécurité – révision du système de vidéo-surveillance : 50 000 €.

**II. FINANCIERES : 1 056 300 €**

- **Chapitre 16 : Remboursement d'emprunts : 1 055 700 €** au titre du remboursement en capital des emprunts en cours.
- **Chapitre 27 : Autres immobilisations financières : 600 €** (contrepartie en recettes).
- **Chapitre 020 : Dépenses imprévues : 0 €.**

Compte-tenu de la fongibilité des crédits en M57, il est proposé de ne plus inscrire de dépenses imprévues (article L. 5217-10-6 du CGCT : virements de crédits de paiement autorisés de Chapitre à Chapitre, dans la limite de 7,5 % en investissement).

• **DEPENSES D'ORDRE (TRANSFERT ENTRE SECTIONS) : 300 000 €**

• **Chapitre 040 : article 21318 : 100 000 €**

Il s'agit de la contrepartie de la valorisation des travaux en régie d'aménagement de bâtiments, majorés des charges de personnel (cf. recettes d'ordre de fonctionnement, Chapitre 042).

• **REPRISE ANTICIPEE DU SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE : 1 099 918,48 €.**

✚ **RECETTES : 5 209 701 €**

Contre 4 941 425 € au BP 2023, soit +5,43 % de BP 2023 à BP 2024.

• **RECETTES REELLES : 2 529 701 € dont 111 101 € de restes à réaliser de 2023**

Dont :

I. **EQUIPEMENT : 582 000 €** (propositions nouvelles hors reports de 111 101 €)

II. **FINANCIERES : 1 836 600 €**

Répartition :

I. **EQUIPEMENT : 582 000 €** (propositions nouvelles hors reports de 111 101 €)

▪ **Chapitre 13 : subventions d'investissement : 82 000 €**

- Les subventions d'équipement :

\*attendue de l'ADEME : 82 000 € au titre des travaux de géothermie

• **Chapitre 16 : emprunts & dettes assimilées : 500 000 €**

Il convient de prévoir un emprunt de 500 000 € pour réaliser nos investissements.

## II. FINANCIERES : 1 836 600 €

• **Chapitre 10 : dotations, fonds divers et réserves : 385 000 €**

- ☞ Il intègre le FCTVA sur les réalisations de 2023, évalué à 235 000 €
- ☞ et la Taxe d'aménagement (150 000 €).

☞ L'excédent de fonctionnement prévisionnel capitalisé est inscrit à hauteur de 1 451 000 € à l'article 1068 (reprise anticipée du résultat de 2023).

• **Chapitre 27 : Autres immobilisations financières : 600 € (contrepartie en dépenses).**

• **Chapitre 024 : Produit des cessions des immobilisations : 0 €.**

Aucune cession immobilière n'est programmée à ce jour

• **RECETTES D'ORDRE : 2 380 000 € ou AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (contrepartie des dépenses de fonctionnement)**

• **OPERATIONS PATRIMONIALES : DEPENSES et RECETTES A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT : Chapitre 041 : 200 000 €**

Le chapitre 041 « opérations patrimoniales » enregistre un crédit de 200 000 € **égal en dépenses et en recettes** : ces écritures d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement ne font pas l'objet de décaissement ou d'encaissement réel. En effet, il s'agit de l'intégration de participation pour voirie et des avances sur travaux versées à TE44 (ex Sydela) sur le compte de travaux correspondant.

**Conseil Municipal du 28/03/2024 BP 2024**

**Section d'investissement BP 2024**

| SERVICES     | SYNTHESE DES DEMANDES EN INVESTISSEMENT        | BUDGET 2024 : propositions |
|--------------|--|----------------------------|
| DSI          | Licences informatiques microsoft-écoles PSI    | 840,00 €                   |
| DSI          | DELL SONICWALL SOHO pare feu ctm               | 345,00 €                   |
| DSI          | HEBERGEMENT LICENCE CONCERTO                   | 17 000,00 €                |
| DSI          | HEBERGEMENT LICENCEWEB ESPACE CITOYENS PREMIUM | 14 000,00 €                |
| DSI          | MODULE APCP+PPI                                | 1 850,00 €                 |
| DSI          | PARE FEU MULTI ACCUEIL                         | 900,00 €                   |
| DSI          | PARE FEU ATELIER VOIRE                         | 900,00 €                   |
| DSI          | PARE FEU ATELIER BATMENT                       | 900,00 €                   |
| DSI          | PACK 5 JETONS CONCERTO & API PARTICULIER       | 1 560,00 €                 |
| DSI          | RENOUVELEMENT OU ACQUISITION DE LICENCES       | 5 000,00 €                 |
| DSI          | LICENCES INFORMATIQUES ECOLES                  | 1 500,00 €                 |
| DSI          | ACTIVITES NOUVELLES SERVICE EJ-ARPEGE          | 5 385,00 €                 |
| DSI          | CHAMBERSIGN RENOUVELLEMENT                     | 6 000,00 €                 |
| DSI          | Nouvelle version windows + outlook             | 30 000,00 €                |
| VOIRIE       | Réalisation de plans RTGE                      | 6 000,00 €                 |
| <b>TOTAL</b> |  | <b>92 180,00 €</b>         |

Cf chapitre 21 à suivre



## Section d'investissement BP 2024

## Dépenses

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT : prévisions 2024

| SERVICES          | SYNTHESE DES DEMANDES EN INVESTISSEMENT   | BUDGET 2024 : propositions |
|-------------------|---|----------------------------|
| POLICE MUNICIPALE | Armement : 2 Pistolets Glock 17 (9mm) + munitions + casques antibruit + étui + set nettoyage      | 1 700,00 €                 |
| POLICE MUNICIPALE | 2 caméras piétons   | 1 600,00 €                 |
| ASCOL             | Mobilier adapté enfant handicapé Ecole Césaire  | 1 700,00 €                 |
| ASCOL             | Remplacement PC portable directeurs écoles  | 1 500,00 €                 |
| ACMD              | Matériel ergonomique (reclassement - aménagement ergonomique) - compensation éventuelle FIPH      | 2 000,00 €                 |
| AEMD              | Défibrillateur - Mairie - Revin   | 2 400,00 €                 |
| ERCIN             | Eclairage (obligatoire car on ne trouve plus de lampes) : 2x10000 €                               | 10 000,00 €                |
| SUE               | Réserve foncière pour acquisitions terrains   | 15 000,00 €                |
| DSI               | Matériel actif informatique et téléphonique école de la Pommeraye                                 | 1 500,00 €                 |
| DSI               | RENOUVELLEMENT MATERIEL INFORMATIQUE Obsolète (Ecrans, ordinateurs)                               | 1 850,00 €                 |
| DSI               | Petit Matériel informatique (switches, adaptateur, écrans)  | 3 000,00 €                 |
| DSI               | TABLETTE NUMERIQUE pour le service Communication  | 5 542,00 €                 |
| DSI               | PC PORTABLE SPECIFIQUE COM EVENEMENTEL  | 5 000,00 €                 |
| DSI               | RENOUVELLEMENT MATERIEL INFORMATIQUE + PETIT MATEREL  | 1 000,00 €                 |
| ENTR              | Vitrine froide restau La Pommeraye  | 7 500,00 €                 |
| ENTR              | Grosses réparations de matériel   | 4 000,00 €                 |
| ENTR              | Remplacement matériel cassé ou obsolète   | 2 000,00 €                 |
| BATIM             | GROSSE REPARATION PROJECTEUR CINEMA   | 2 610,00 €                 |
| BATIM             | My Keeper : financement sur 3 ans (9818.40€ TTC annuel en 2022;2023 et 2024)                      | 9 850,00 €                 |
| BATIM             | Réparation chaudière CLSH Pommeraye   | 1 157,00 €                 |
| BATIM             | Imprévus grosses réparations bâtiments  | 25 000,00 €                |
| BATIM             | REMISE EN NORME ECLAIRAGE - GARAGE PRESBYTERE   | 500,00 €                   |
| BATIM             | Peinture hall Mairie complément   | 1 148,00 €                 |
| BATIM             | Etanchéité école Aimé Césaire   | 60 000,00 €                |
| BATIM             | A.Césaire - Grand Local entretien - portes coupes feu (devis octobre 6067€ si petit local 2 712€) | 8 900,00 €                 |
| BATIM             | Petit outillage - BATIM   | 3 000,00 €                 |
| BATIM             | Bureau d'étude ADAP (Eric Legal + Socotec)  | 15 000,00 €                |
| BATIM             | Mise en conformité (ADAP)   | 150 000,00 €               |
| BATIM             | Plateformes ERCIN, Guifettes et salle polyvalente   | 75 000,00 €                |
| BATIM             | Mission réalisation de plans bâtiments existants + gymnase  | 15 000,00 €                |

|        |  |              |
|--------|--|--------------|
| BATIM  | Travaux de mise en conformité de la restauration Souchais (AP/CP à prévoir)                      | 50 000,00 €  |
| BATIM  | Renouvellement extincteurs   | 2 000,00 €   |
| BATIM  | Travaux géothermie HDV (APD : 393 300 € + option étude structure 6 900€)                         | 400 860,00 € |
| BATIM  | Travaux 17, Rue Vice Amiral Halgan : micro-crèche + 2 logements d'urgence - ravalement de façade | 20 000,00 €  |
| BATIM  | Etudes et MOE travaux 17, Rue Vice Amiral Halgan   | 50 000,00 €  |
| BATIM  | Branchement ENEDIS Burger (enterré) Place de la gare   | 15 000,00 €  |
| BATIM  | visiophone mairie  | 3 008,00 €   |
| BATIM  | Lames machine (scie circulaire)  | 500,00 €     |
| BATIM  | école Pommeraye travaux : crédit nouveau   | 26 000,00 €  |
| BATIM  | BARDAGE BOULODROME LIBERGE   | 4 400,00 €   |
| BATIM  | Mise en conformité boulodrome + éclairage  | 3 000,00 €   |
| BATIM  | FUITE SUR CHENEAU + REMPLACEMENT DE TOLES BAC ACIER-ATELIER VOIRE                                | 2 100,00 €   |
| BATIM  | FAITAGE BAC ACIER DOUBLE PENTE-MATERNELLE POMMERAYE  | 1 900,00 €   |
| BATIM  | PROGRAMME VMC HORLOGES HDV   | 1 100,00 €   |
| BATIM  | ECLAIRAGE atelier VOIRE (économie à prévoir)   | 4 600,00 €   |
| BATIM  | REFECTION MUR PIERRE - RUE DES METAIRES SUITE ACCIDENT   | 5 500,00 €   |
| BATIM  | KIT DE REPARATION POUR SOL COULE   | 1 000,00 €   |
| BATIM  | Façades école Aimé Césaire (peinture par entreprise extérieure)                                  | 12 500,00 €  |
| BATIM  | Eclairage automatique Espace Renaissance   | 1 000,00 €   |
| BATIM  | acquisition CAMERA INSPECTION CANALISATION   | 1 500,00 €   |
| BATIM  | Etude aménagement place Armand Morvan (seulement le diag et l'esquisse)                          | 33 400,00 €  |
| VOIRIE | Véhicule remplacement ducato / camion  | 60 000,00 €  |
| VOIRIE | Déplacement de certaines caméras + nouvelles caméras sur la voirie                               | 50 000,00 €  |
| VOIRIE | Mise en œuvre pistes cyclables (2024) : devis à demander à CREPEAU                               | 39 140,00 €  |
| VOIRIE | Travaux de sécurisation : plateaux rue du stade (amendes de police)                              | 40 000,00 €  |
| VOIRIE | Cimetière : étude complémentaire   | 5 000,00 €   |
| VOIRIE | Entretien voirie (rénovation voiries)  | 240 077,52 € |
| VOIRIE | Rénovation voirie Rue Colonel Boucher  | 34 560 €     |
| VOIRIE | Enrobé Rue des Césaires  | 8 741 €      |
| VOIRIE | Rénovation chemin de l'Aubinal   | 64 230 €     |
| VOIRIE | Réfection voiries Rue F. de Chateaubriand  | 24 089 €     |
| VOIRIE | Réfection voiries (Rue de Gramont, La Ferdensais, Rue des Herlains,...)                          | 79 810 €     |
| VOIRIE | Sécurisation Rue de Trélagot   | 20 000,00 €  |
| VOIRIE | Renouvellement poteaux incendies   | 12 000,00 €  |
| VOIRIE | Achat d'arbres Revin / Pommeraye / Cansac  | 5 000,00 €   |
| VOIRIE | Acquisition arbres/arbuscules/vivaces/couvres-sols (chaque année)                                | 5 000,00 €   |
| VOIRIE | Closures mare Revin et Diguennais (voir Mme Lecamp)  | 10 000,00 €  |
| VOIRIE | Eclairage arrêt bus Revin (solaire)  | 8 000,00 €   |
| VOIRIE | Budget pour demandes aménagements Cansac   | 25 000,00 €  |



Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le

25 000,00 €



ID : 044-214400525-20240328-DELIB228032024-DE

|        |  |                       |
|--------|--|-----------------------|
| VOIRIE | Budget pour demandes aménagements Pommeraye                                  |                       |
| VOIRIE | Grosses réparations de début d'année : balayeuse, pelle, ducato, poids lourd |                       |
| VOIRIE | Robot tondeuse au Stade Echo TM200   | 12 000,00 €           |
| VOIRIE | Petit outillage de fatelier voirie /espaces verts                            | 3 000,00 €            |
| VOIRIE | Grosses réparations véhicules VOIRE  | 16 000,00 €           |
| VOIRIE | Panneaux histoire Princesse Irène (avec OSCD)                                | 5 000,00 €            |
| VOIRIE | Signalétique jalonnement Rues des Villes                                     | 6 000,00 €            |
| VOIRIE | Panneaux dénomination des voies  | 6 500,00 €            |
| VOIRIE | Colombarium  | 16 000,00 €           |
|        | <b>TOTAL</b>   | <b>2 199 462,52 €</b> |

Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le



ID : 044-214400525-20240328-DELIB228032024-DE

**Annexe N° 2**



**COMPTE ADMINISTRATIF PROVISOIRE DE 2023 BUDGET GENERAL**

| <b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b> |                       |
|----------------------------------|-----------------------|
| DEPENSES DE L'EXERCICE           | 10 411 906,81 €       |
| RECETTES DE L'EXERCICE           | 11 658 380,40 €       |
| RESULTAT DE L'EXERCICE           | 1 246 473,59 €        |
| RESULTAT ANTERIEUR REPORTE       | 1 539 060,30 €        |
| <b>RESULTAT 2023</b>             | <b>2 785 533,89 €</b> |

| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b> |                         |
|---------------------------------|-------------------------|
| DEPENSES DE L'EXERCICE          | 3 410 493,98 €          |
| RECETTES DE L'EXERCICE          | 2 264 739,53 €          |
| RESULTAT DE L'EXERCICE          | - 1 145 754,45 €        |
| RESULTAT ANTERIEUR REPORTE      | 45 835,97 €             |
| <b>RESULTAT 2023 DI 001</b>     | <b>- 1 099 918,48 €</b> |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>RESULTAT DE CLOTURE</b> | <b>1 685 615,41 €</b> |
|----------------------------|-----------------------|

| <b>RESTES A REALISER 2023</b>        |                         |
|--------------------------------------|-------------------------|
| DEPENSES                             | 461 840,00 €            |
| RECETTES                             | 111 101,00 €            |
| SOLDE DES RESTES A REALISER          | - 350 739,00 €          |
| <b>RESULTAT NET D'INVESTISSEMENT</b> | <b>- 1 450 657,48 €</b> |

|                                |                       |
|--------------------------------|-----------------------|
| <b>RESULTAT NET DE CLOTURE</b> | <b>1 334 876,41 €</b> |
|--------------------------------|-----------------------|

|  |                       |
|--|-----------------------|
| <b>AFFECTATION DU RESULTAT</b>                   | <b>2 785 533,89 €</b> |
| MINIMUM A COUVRIR (si déficit)                   | - 1 450 657,48 €      |
| PROPOSITION D'AFFECTATION RI 1068                | 1 451 000,00 €        |
| <b>REPORT A NOUVEAU EN FONCTIONNEMENT RF 002</b> | <b>1 334 533,89 €</b> |

Par délégation  
L'inspecteur des finances publiques  
Frédéric CHAIVEAU

Centre des Finances Publiques  
Service de Gestion Comptable de Saint-Nazaire  
54 Av du Général de Gaulle  
CS 60239  
44606 SAINT-NAZAIRE CEDEX

Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le



ID : 044-214400525-20240328-DELIB228032024-DE

## Résultats budgétaires de l'exercice

Exercice 2023

25000 - DONGES

|                                       | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| <b>RECETTES</b>                       |                          |                           |                    |
| Prévisions budgétaires totales (a)    | 5 104 675,00             | 13 408 720,00             | 18 513 395,00      |
| Titres de recette émis (b)            | 2 270 554,53             | 11 809 021,31             | 14 079 575,84      |
| Réductions de titres (c)              | 5 815,00                 | 150 640,91                | 156 455,91         |
| Recettes nettes (d = b - c)           | 2 264 739,53             | 11 658 380,40             | 13 923 119,93      |
| <b>DEPENSES</b>                       |                          |                           |                    |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 5 104 675,00             | 13 408 720,00             | 18 513 395,00      |
| Mandats émis (f)                      | 3 436 751,79             | 10 626 628,95             | 14 063 380,74      |
| Annulations de mandats (g)            | 26 257,81                | 214 722,14                | 240 979,95         |
| Depenses nettes (h = f - g)           | 3 410 493,98             | 10 411 906,81             | 13 822 400,79      |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>         |                          |                           |                    |
| (d - h) Excédent                      |                          | 1 246 473,59              | 100 719,14         |
| (h - d) Déficit                       | 1 145 754,45             |                           |                    |



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

25000 - DONGES

Exercice 2023

|   | RESULTAT A LA CLOTURE DE<br>L'EXERCICE PRECEDENT : 2022 | PART AFFECTEE A<br>L'INVESTISSEMENT :<br>EXERCICE 2023 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2023 | TRANSFERT OU INTEGRATION<br>DE RESULTATS PAR OPERATION<br>D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE<br>DE L'EXERCICE 2023 |
|---|---|--|-----------------------------|--|---|
| I - Budget principal  |   |  |                             |  |   |
| Investissement  | -300 706,38   |  | -1 145 754,45               | 346 542,35   | -1 099 918,48                             |
| Fonctionnement  | 1 994 834,34  | 422 500,00   | 1 246 473,59                | -33 274,04   | 2 785 533,89                              |
| <b>TOTAL I</b>  | <b>1 694 127,96</b>                                     | <b>422 500,00</b>                                      | <b>100 719,14</b>           | <b>313 268,31</b>  | <b>1 685 615,41</b>                       |
| II - Budgets des services à caractère administratif             |   |  |                             |  |   |
| <b>TOTAL II</b>   |   |  |                             |  |   |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial |   |  |                             |  |   |
| 27400-CENTRE ACCUEIL TAINIERES DONGES                           |   |  |                             |  |   |
| Investissement  | 346 542,35  |  |                             | -346 542,35  |   |
| Fonctionnement  | -33 274,04  |  |                             | 33 274,04  |   |
| <b>Sous-Total</b>   | <b>313 268,31</b>                                       |  |                             | <b>-313 268,31</b>   |   |
| <b>TOTAL III</b>  | <b>313 268,31</b>                                       |  |                             | <b>-313 268,31</b>   |   |
| <b>TOTAL I + II + III</b>                                       | <b>2 007 396,27</b>                                     | <b>422 500,00</b>                                      | <b>100 719,14</b>           |  | <b>1 685 615,41</b>                       |

Dissolution du budget 27400 Centre accueil Tainières Donges et transfert vers le budget principal 25000 Résultat d'investissement du budget 27400 au 31/12/2022 = 346 542,35 Résultat de fonctionnement du budget 27400 au 31/12/2022 = - 33 274,04

Par délégation  
L'inspecteur des finances publiques  
Frédéric CHAUVEAU

Centre des Finances Publiques  
Service de Gestion Comptable de Saint-Nazaire  
54 Av du Général de Gaulle  
CS 60239  
44606 SAINT-NAZAIRE CEDEX