Procès **Verbal**

DATE DE CONVOCATION :

06 décembre 2021

DATE D'AFFICHAGE :

06 décembre 2021

NOMBRE DE CONSEILLERS :

En exercice : **29**

Présents : **26**

Absents : **1**

Votants : **28**

L'an deux mille vingt-et-un, le lundi treize décembre, à vingt heures, le Conseil Municipal, légalement convoqué, s'est réuni salle Armorique sous la présidence de M. Jean-Marc DUPEYRAT.

ÉTAIENT PRÉSENTS :

M. Jean-Marc DUPEYRAT, M. Vincent CHARLIN, Mme Maryse BURBAN, M. Gérard LE DROGO, Mme Dominique VANARD, M. Roland NICOL, Mme Corinne JOUIN DARRAS, M. Jean-Jacques LECREUX, Mme Cécile LE SOMMER, M. Jean-Paul GAUDAIRE, Mme Gwenola de GOUVELLO, Mme Evelyne JUGAN, Mme Christine HASCOËT, M. Christian PLOTTON, Mme Christine HERY, M. Jean-Jacques LE PRIOL, M. Jean-Yves COUEDEL, M. Marie-Hélène PORCHERON, Mme Mireille PROUTEN-RIO, Mme Anne BOUZID, M. David LAPPARTIENT, Mme Camille PETERS, M. Renaud BAUDART, Mme Marie-Cécile RIÉDI, Mme Isabelle CHABRAN, M. Nicolas MARGERIN.

ETAIENT ABSENTS EXCUSÉS :

M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à Mme PETERS, Mme Almodie PORTIÉ-LOUISE qui a donné procuration à Mme JOUIN DARRAS.
M. Didier GOUPIL absent

SECRETAIRE DE SEANCE :

M. Jean-Jacques LE PRIOL est désigné(e) secrétaire de séance.

Exceptions par dossier	PRESENTS	ABSENTS	VOTANTS	POUVOIRS	NON VOTANTS
2021-218	26	1	24	M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à Mme PETERS, Mme Almodie PORTIÉ-LOUISE qui a donné procuration à Mme JOUIN DARRAS	M. Vincent CHARLIN, M. Jean-Jacques LE PRIOL, Mme Anne BOUZID, M. David LAPPARTIENT
2021-219	26	1	24	M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à Mme PETERS, Mme Almodie PORTIÉ-LOUISE qui a donné procuration à Mme JOUIN DARRAS	M. Vincent CHARLIN, M. Jean-Jacques LE PRIOL, Mme Anne BOUZID, M. David LAPPARTIENT
2021-220	26	1	27	M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à Mme PETERS, Mme Almodie PORTIÉ-LOUISE qui a donné procuration à Mme JOUIN DARRAS	Mme Gwenola de GOUVELLO
2021-221	26	1	27	M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à Mme PETERS, Mme Almodie PORTIÉ-LOUISE qui a donné procuration à Mme JOUIN DARRAS	Mme Gwenola de GOUVELLO
2021-228	26	1	27	M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à Mme PETERS, Mme Almodie PORTIÉ-LOUISE qui a donné procuration à Mme JOUIN DARRAS	M. Nicolas MARGERIN

APPEL ET VALIDATION DU QUORUM

M. le Maire accueille les participants.

Le quorum étant atteint, la séance débute à 20 h 00.

DESIGNATION DU SECRETAIRE DE SEANCE

M. Jean-Jacques LE PRIOL est désigné(e) secrétaire de séance.

VALIDATION des PROCES VERBAUX des PRECEDENTS CONSEILS MUNICIPAUX

Le procès-verbal du 15 novembre 2021 est adopté à l'unanimité sans remarques particulières.

PREAMBULE

M. le Maire indique que 2 rapports ont été proposés pour ajout à l'ordre du jour ; il précise également qu'il y a un retrait :

Retrait du rapport :

- **2021-226 : URBANISME - Déclassement des parcelles communales YE n°64 et YI n°129 pour échange de terrains au Leveno**

VOTE a l'unanimité du Conseil municipal pour approuver l'inscription à l'ordre du jour de 2 rapports supplémentaires suite a 2 convocations en délai d'urgence en date du 10.12.2021 :

- **2021-239 : AFFAIRES MARITIMES - désignation des membres de la cao du groupement de commande accastillage avec arzon**

L'urgence se justifie car suite à la signature de la convention de Groupement de commande, le marché a été lancé et il s'agit de l'attribuer en CAO du groupement. Les membres sont « élus » conformément à la convention et le calendrier des CM ne permet pas d'attendre.

- **2021-240 : ECONOMIE – Ouverture dominicale des commerces en 2022**

L'urgence se justifie car suite à la relance de M. le Préfet en date du 10.12.2021, les éléments doivent être transmis pour le 31.12.2021 afin d'être pris en compte pour 2022.

DECLARATION DE MME RIEDI

« Merci de nous donner la parole.

Comme vous le savez, Isabelle Chabran, Nicolas Margerin et moi-même sommes très attachés aux responsabilités qui nous ont été confiées par les électeurs en 2020.

Nous sommes déterminés à défendre collectivement nos valeurs de gauche, sociales et écologiques, dans le respect des propositions pour lesquelles nous avons été élus, et avec le respect dû à notre mandat de conseiller municipal.

Pour mener à bien ce mandat, nous vous demandons de bien vouloir prendre acte que nous constituons dès à présent un groupe distinct de 3 élus au sein de la minorité actuelle. »

M. Dupeyrat prend acte de cette nouvelle situation. Il propose de tirer les conséquences de ce choix dans les semaines suivantes.

Il demande aux conseillers municipaux si quelqu'un a des remarques sur cette situation ?

Personne ne souhaitant la parole, il propose de passer à l'ordre du jour nouvellement amendé.

ORDRE DU JOUR

ADMINISTRATION GENERALE - PERSONNEL

2021-192 - Action sociale, evolution des prestations : CNAS

2021-193 - Cheques cadeaux de fin d'annee

2021-194 - Modification du tableau des effectifs

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-195 - CCAS : modalites de transfert du batiment de l'Espace Petite Enfance a la commune

2021-196 - CCAS : subvention de fonctionnement 2022

2021-197 - Decision modificative n°2021-05 - Budget principal

2021-198 - Decision modificative n°2021-02 - Budget Annexe Centre Nautique de Sarzeau

2021-199 - Decision modificative n° 2021-02 - Budget annexe zones de repli

2021-200 - Autorisations de programme (AP) : Actualisation des credits de paiement (CP)

2021-201 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget principal de la commune

2021-202 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe Centre Nautique de Sarzeau

2021-203 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget Annexe Kerblay

2021-204 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe de Kerentre

2021-205 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe Maraichage biologique

2021-206 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe de Penvins Centre

2021-207 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe zones de repli

2021-208 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe vignes

2021-209 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe port de St Jacques

2021-210 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget

ANNEXE PORT DU LOGEO

2021-211 - EXERCICE 2022 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE MOUILLAGES GOLFE ET OCEAN

EDUCATION, ENFANCE ET JEUNESSE

2021-212 - CAF-CONVENTION D'OBJECTIFS ET DE FINANCEMENT - LE TOUR DU PARC

2021-213 - ECOLE PRIVEE SAINTE-CECILE : PARTICIPATION FINANCIERE POUR LES ELEVES SARZEAUTINS SCOLARISES EN CLIS A THEIX-NOYALO

2021-214 - ETABLISSEMENT SCOLAIRE ELEMENTAIRE PRIVE : SUBVENTION ANNEE 2021-2022

2021-215 - ECOLE PRIVEE SAINTE-ANNE : SUBVENTION 2022 ET AVENANT A LA CONVENTION FINANCIERE

2021-216 - COLLEGES DE SARZEAU : SUBVENTIONS 2022

2021-217 - ASSOCIATIONS SCOLAIRES : SUBVENTIONS 2021-2022

VIE ASSOCIATIVE, SPORTIVE ET CULTURELLE

2021-218 - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT 2022

2021-219 - SUBVENTIONS EVENEMENTIELLES 2022

2021-220 - CINEMA EN SALLE DE SPECTACLE L'HERMINE : TARIFICATION A COMPTER DU DEMARRAGE DE CE NOUVEAU SERVICE

URBANISME ET AFFAIRES FONCIERES

2021-221 - DENOMINATION DE VOIE : IMPASSE DES CORDIERS

2021-222 - DENOMINATION DE VOIE : IMPASSE CORN VIHAN

2021-223 - ETABLISSEMENT D'UN BAIL RURAL POUR ARBORICULTURE FRUITIERE AU POULDU

2021-224 - CONVENTION PORTANT MISE A DISPOSITION DE TERRAINS POUR L'AMENAGEMENT D'UNE VOIE VERTE A KERGUET

2021-225 - DESAFFECTATION ET DECLASSEMENT DE PARCELLES COMMUNALES POUR ECHANGE AVEC LA COPROPRIETE ARTIMON ET CONCLUSION D'UNE CONVENTION DE REAMENAGEMENT DE LA PARCELLE CC N°99 ET SES ABORDS

2021-226 - DECLASSEMENT DES PARCELLES COMMUNALES YE N°64 ET YI N°129 POUR ECHANGE DE TERRAINS AU LEVENO – AJOURNÉ EN SÉANCE

2021-227 - PROJET PROMO OUEST : ECHANGE DE PARCELLES AVEC LES CONSORTS DAVID - ANNULE ET REMPLACE LA DELIBERATION N°2021-042

2021-228 - ACQUISITION DE LA PARCELLE ZO N°136 EN ZONE 2AU - SECTEUR GOLFE

2021-229 - ACQUISITIONS DE PARCELLES EN ZONES 2AU - SECTEUR

SAINT-COLOMBIER

ENVIRONNEMENT

2021-230 - AIDES A L'ERADICATION DES FRELONS ASIATIQUES : ATTRIBUTION DES SUBVENTIONS INDIVIDUELLES

2021-231 - RENOUVELLEMENT DE LA CONVENTION DE PARTENARIAT AVEC L'IME DU BOIS DE LIZA

2021-232 - GROUPE DE TRAVAIL POUR LA GESTION DES FRICHES ET DES ESPACES NATURELS ET AGRICOLES COMMUNAUX

AMENAGEMENT - AFFAIRES MARITIMES

2021-233 - DESIGNATION DES MEMBRES DU CONSEIL DES MOUILLAGES DE L'OCEAN 2021-2022

2021-234 - DESIGNATION DES MEMBRES DU CONSEIL DES MOUILLAGES DU GOLFE 2021-2022

2021-235 - PORT DU LOGEO : TARIFS A COMPTER DU 1ER JANVIER 2022

2021-236 - MOUILLAGES DU GOLFE : TARIFS A COMPTER DU 1ER JANVIER 2022

2021-237 - MOUILLAGES DE L'OCEAN : TARIFS A COMPTER DU 1ER JANVIER 2022

2021-238 - PORT SAINT JACQUES : TARIFS A COMPTER DU 1ER JANVIER 2022

2021-239 – DESIGNATION DES MEMBRES DE LA CAO DU GROUPEMENT DE COMMANDE ACCASTILLAGE AVEC ARZON

2021-240 – OUVERTURE DOMINICALE DES COMMERCES EN 2022

DECISIONS PRISES PAR LE MAIRE PAR DELEGATION

ATTRIBUTION DE MARCHES PUBLICS

AUTRES DECISIONS

DROIT DE PREEMPTION

INFORMATIONS

Sommaire

2021-192 - Action sociale évolution des prestations : CNAS 3
2021-193 - Chèques cadeaux de fin d'année 4
2021-194 - Modification du tableau des effectifs.....5
2021-195 - CCAS : modalités de transfert du bâtiment de l'Espace Petite Enfance à la commune 9
2021-196 - CCAS : subvention de fonctionnement 2022 11
2021-197 - Décision modificative n°2021-05 - Budget principal 13
2021-198 - Décision modificative n°2021-02 - Budget Annexe Centre Nautique de Sarzeau15
2021-199 - Décision modificative n° 2021-02 - Budget annexe zones de repli.....17
2021-200 - Autorisations de programme (AP) : Actualisation des crédits de paiement (CP).19
2021-201 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget principal de la commune ..21
2021-202 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe Centre Nautique de Sarzeau.....43
2021-203 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget Annexe Kerblay 49
2021-204 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe de Kerentré 54
2021-205 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe Maraichage biologique 59
2021-206 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe de Penvins Centre64
2021-207 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe zones de repli.....69
2021-208 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe vignes.....75
2021-209 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe port de St Jacques88
2021-210 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe Port du Logeo.....94
2021-211 - Exercice 2022 : Adoption du budget primitif - Budget annexe mouillages golfe et océan 100
2021-212 - CAF-Convention d'objectifs et de financement - Le Tour du Parc.....107
2021-213 - Ecole privée Sainte-Cécile : participation financière pour les élèves sarzeautins scolarisés en CLIS à THEIX-NOYALO 109
2021-214 - Etablissement scolaire élémentaire privé : subvention année 2021-2022.....110
2021-215 - Ecole privée Sainte-Anne : subvention 2022 et avenant à la Convention financière 111
2021-216 - Collèges de Sarzeau : subventions 2022 114
2021-217 - Associations scolaires : subventions 2021-2022.....116
2021-218 - Subventions de fonctionnement 2022.....117
2021-219 - Subventions évenementielles 2022 123
2021-220 - Cinéma en salle de spectacle l'Hermine : tarification à compter du démarrage de ce nouveau service 125
2021-221 - Dénomination de voie : impasse des Cordiers.....126
2021-222 - Dénomination de voie : Impasse Corn Vihan.....128
2021-223 - Etablissement d'un bail rural pour arboriculture fruitière au Pouldu 130
2021-224 - Convention portant mise à disposition de terrains pour l'aménagement d'une voie verte à Kerguet.....139
2021-225 - Désaffectation et déclassement de parcelles communales pour échange avec la copropriété ARTIMON et conclusion d'une convention de réaménagement de la parcelle CC n°99 et ses abords 145
2021-226 - Déclassement des parcelles communales YE n°64 et YI n°129 pour échange de terrains au Leveno - AJOURNE en SEANCE 150
2021-227 - Projet promo ouest : échange de parcelles avec les consorts David - annule et

remplace la délibération n°2021-042 151
2021-228 - Acquisition de la parcelle ZO n°136 en zone 2AU - secteur Golfe 154
2021-229 - Acquisitions de parcelles en zones 2AU - secteur Saint-Colombier 156
2021-230 - Aides à l'éradication des frelons asiatiques : attribution des subventions individuelles 158
2021-231 - Renouvellement de la convention de partenariat avec l'IME du bois de Liza 159
2021-232 - Groupe de travail pour la gestion des friches et des espaces naturels et agricoles communaux 161
2021-233 - Désignation des membres du Conseil des Mouillages de l'océan 2021-2022 ... 162
2021-234 - Désignation des membres du Conseil des Mouillages du Golfe 2021-2022 164
2021-235 - Port du Logeo : tarifs à compter du 1er janvier 2022 166
2021-236 - Mouillages du Golfe : tarifs à compter du 1er janvier 2022 168
2021-237 - Mouillages de l'Océan : tarifs à compter du 1er janvier 2022 170
2021-238 - Port Saint Jacques : Tarifs à compter du 1er janvier 2022 172
2021-239 - Désignation des membres de la CAO du groupement de commande accastillage avec Arzon 174
2021-240 - Ouverture dominicale des commerces en 2022 175
Liste des Décisions 176

ADMINISTRATION GENERALE - PERSONNEL

2021-192 ACTION SOCIALE, EVOLUTION DES PRESTATIONS : CNAS

Rapporteur : Jean-Marc DUPEYRAT

La commune, ainsi que le CCAS, adhérent au Comité National d'Action Sociale (CNAS) depuis plusieurs années afin de proposer des prestations sociales aux agents.

En effet, la collectivité répond ainsi à ses obligations de définir une politique d'action sociale pour ses salariés et à l'obligation d'inscription au budget des dépenses de prestations sociales.

M. le Maire propose au conseil municipal, dans le cadre des prestations sociales proposées par le CNAS, d'étendre les prestations du CNAS aux agents retraités pendant les cinq années suivant la date de leur départ, et plus précisément la date de leur radiation des effectifs de la commune.

Vu la définition de l'action sociale donnée par l'article 9 de la loi du 13 juillet 1983,

Vu la loi n° 83-634 du 13 juillet 1983 modifiée portant droits et obligations des fonctionnaires et notamment son article 9,

Vu la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 modifiée portant dispositions statutaires relatives à la fonction publique et notamment son article 88-1,

Vu l'avis du Conseil d'Etat du 23 octobre 2003, Considérant que les prestations d'action sociale, individuelles ou collectives, sont attribuées indépendamment du grade, de l'emploi ou de la manière de servir (art. 9 de la loi n° 83-634),

Vu la délibération n° 2012-200 du conseil municipal du 10 décembre 2012 adoptant la charte de l'action sociale proposée par le CNAS et autorisant l'adhésion à cet organisme,

Considérant que l'assemblée délibérante reste libre de déterminer les types d'actions, le montant des dépenses, ainsi que les modalités de leur mise en œuvre,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,
Vu l'avis du Comité Technique en date du 03 décembre 2021,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - AUTORISER l'adhésion au CNAS pour les agents partis en retraite pendant les cinq années suivant la date de leur radiation des effectifs ;

Article 2 : - DIRE que le dispositif est applicable dès 2021, et inclut de ce fait les agents en retraite depuis 2020 ;

Article 3 : - PREVOIR les crédits correspondants au budget ;

Article 4 : - AUTORISER, M. le Maire à signer tous documents afin de mettre en œuvre cette évolution.

ADMINISTRATION GENERALE - PERSONNEL

2021-193 CHEQUES CADEAUX DE FIN D'ANNEE

Rapporteur : Jean-Marc DUPEYRAT

M. le Maire souligne les efforts faits par les agents en 2021 pour maintenir un service public de qualité malgré les contraintes de la crise sanitaire.

Aussi, indépendamment des prestations sociales proposées par le CNAS, il propose au conseil municipal et au conseil d'administration du CCAS, afin de marquer la reconnaissance de la commune, d'attribuer des chèques cadeaux pour Noël aux agents de la commune et du CCAS.

Vu la définition de l'action sociale donnée par l'article 9 de la loi du 13 juillet 1983,

Vu la loi n° 83-634 du 13 juillet 1983 modifiée portant droits et obligations des fonctionnaires et notamment son article 9,

Vu la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 modifiée portant dispositions statutaires relatives à la fonction publique et notamment son article 88-1,

Vu l'avis du Conseil d'Etat du 23 octobre 2003, Considérant que les prestations d'action sociale, individuelles ou collectives, sont attribuées indépendamment du grade, de l'emploi ou de la manière de servir (art. 9 de la loi n° 83-634),

Vu les règlements URSSAF en la matière,

Considérant qu'une valeur de chèques cadeaux attribués à l'occasion de Noël n'est pas assimilable à un complément de rémunération si elle ne dépasse pas les seuils définis par la réglementation,

Considérant que l'assemblée délibérante reste libre de déterminer les types d'actions, le montant des dépenses, ainsi que les modalités de leur mise en œuvre,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,
Vu l'avis du Comité Technique en date du 03 décembre 2021,

M. Dupeyrat remercie les élus de bien vouloir reconnaitre l'engagement des agents durant cette année 2021.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - **APPROUVER la mise en place d'une aide complémentaire aux prestations sociales proposées par le CNAS à savoir l'octroi, pour le Noël des agents, de chèques cadeaux d'un montant de 150 € par personne ;**

Article 2 : - **INDIQUER que les chèques cadeaux seront attribués à l'ensemble des agents de la collectivité en activité et aux agents contractuels présents en décembre et ayant réalisé au moins 3 mois de présence au sein de la collectivité en 2021 ;**

Article 3 : - **PREVOIR les crédits correspondants au budget ;**

Article 4 : - **AUTORISER, M. le Maire à signer tous documents afin de mettre en œuvre cette évolution.**

ADMINISTRATION GENERALE - PERSONNEL

2021-194 MODIFICATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS

Rapporteur : Jean-Marc DUPEYRAT

Le tableau des effectifs (TDE) doit être mis en cohérence avec les prochaines demandes de mutation ou départs en retraite de plusieurs agents.

Les postes seront transformés à la date de nomination effective des agents en fonction de leurs dates de recrutement.

Par conséquent, il est proposé de créer au tableau des effectifs de la commune, au 1er janvier 2022, 6 grades de la filière administrative, 1 grade de la filière sportive et 2 grades de la filière police municipale, correspondants à ces emplois permanents :

- **Au 1er février 2022** (3 grades pour le poste de Directeur/trice du Pôle Population) :
  - 1 poste d' « Attaché principal »
  - 1 postes d' « Attaché»
  - 1 poste de « Conseiller des Activités Physiques et Sportives »,
- **Au 1er février 2022** (2 grades pour le poste de directeur/trice des Finances) :
  - 1 poste d' « Attaché principal »
  - 1 poste d' « Attaché»
- **Au 1er février 2022** (2 grades pour le poste d'agent d'accueil) :
  - 1 poste d'« Adjoint d'administratif principal de 1ère classe »,
  - 1 poste d'« Adjoint d'administratif principal de 2ème classe »,
- **Au 1er février 2022** (2 grades pour le poste de policier municipal) :
  - 1 poste de « Brigadier-Chef principal de police municipale »
  - 1 poste de « Gardien-Brigadier de police municipale »

Pour mémoire, certains grades créés correspondent au même poste ; les grades supplémentaires non utilisés seront supprimés lors d'un prochain conseil municipal en fonction du profil et de la date effective d'intégration des agents recrutés.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

M. Dupeyrat souligne quelques coquilles dans les sous-totaux du tableau. Il indique que néanmoins le total de 42 est le bon (le tableau est corrigé en séance).

Il le détaille comme suit :

- 20 nouveaux emplois sont créés, dont 17 pour l'Espace Petite Enfance qui est intégré à la commune ;
  - 33 grades sont néanmoins créés, dont 17 pour l'EPE et 16 pour les 3 postes créées le 15.11.2021 ;
- 9 grades sont créés pour le remplacement de 3 agents, selon l'exposé du présent rapport.

Comme déjà évoqué, les grades en excédent seront supprimés à l'issue des recrutements.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - **AUTORISER la création de 2 grades de la filière administrative et 1 grade de la filière sportive en catégorie A pour le poste de « Directeur/trice du Pôle Population », conformément au tableau annexé, sachant que les grades « inutiles » seront supprimés selon le profil de l'agent recruté ;**

Article 2 : - **AUTORISER la création de 2 grades de la filière administrative en catégorie A pour le poste de « Directeur/trice finances », conformément au tableau annexé, sachant que les grades « inutiles » seront supprimés selon le profil de l'agent recruté ;**

Article 3 : - **AUTORISER la création de 2 grades de la filière administrative en catégorie C pour le poste d' « Agent d'accueil », conformément au tableau annexé, sachant que le grades « inutiles » seront supprimés selon le profil de l'agent recruté ;**

Article 4 : - **AUTORISER la création de 2 grades de la filière police municipale en catégorie C pour le poste de « Policier municipal », conformément au tableau annexé, sachant que les grades « inutiles » seront supprimés selon le profil de l'agent recruté ;**

Article 5 : - **MODIFIER le tableau des effectifs en conséquence ;**

Article 6 : - **INSCRIRE au budget de chaque année les crédits correspondants à ces postes ;**

Article 7 : - **AUTORISER M. le Maire ou son représentant à signer les documents et actes afférents à ces recrutements.**

Tableau des effectifs du personnel titulaire, stagiaire et contractuel au 15 dec 2021

CADRES D'EMPLOIS	GRADES	POSTES								
		Votés au 21 sept 2021	Modification	Date de modification	Votés	ETP pourvus	Pourvus par des contractuels	Non pourvus	Titulaires et stagiaires	Dont TNC et TP
Emplois fonctionnels										
	Directeur général des services , (ville de 5 à 10000 habitants) : Ingénieur Principal détaché	1			1	1,0		0	1	0
Total		**1**			**1**	**1,0**		**0**	**1**	**0**

Filière Administrative										
Attaché territorial	Attaché principal	2	+2	01/02/2022	4	2,0		2	2	0
	Attaché*6	2	+2	01/02/2022	4	1,0		3	1	0
Rédacteur territorial	Rédacteur principal 1ère classe	2			2	1,8		0	2	0
	Rédacteur principal de 2ème classe	0			0				0	
	Rédacteur *7	3			3	2,0	1		2	0
Adjoint Administratif territorial	Adjoint administratif principal 1ère classe*1	9	+2	01/01/2022 01/02/2022	11	9,0	1	2	8	0
	Adjoint administratif principal 2ème classe*1.1	6	+2	01/01/2022 01/02/2022	8	6,8		1	7	1
	Adjoint administratif	8	+1	01/01/2022	9	6,0	1		8	
Total Filière		**32**	**+9**		**41**	**28,60**	**3**	**8**	**30**	**1**

Filière Technique										
Ingénieur territorial	Ingénieur Principal	1			1	1,0	1	0	0	0
	Ingénieur*2	4			4	3,0	1	0	3	0
	Technicien principal 1ère classe	4	+1	01/01/2022	5	3,8		1	4	0
Technicien territorial	Technicien principal 2ème classe	1	+1	01/01/2022	2	0,0		1	1	0
	Technicien*2.1	6	+2	01/12/2021 01/01/2022	8	4,8	3	2	3	1
Agent de maîtrise territorial	Agent de maîtrise principal	3	+1	01/01/2022	4	3,0	1	0	3	0
	Agent de maîtrise	4	+2	01/12/2021 01/01/2022	6	3,0		2	4	0
Adjoint technique territorial	Adjoint technique principal 1ère classe	11	+2	01/12/2021 01/01/2022	13	10,0		3	10	0
	Adjoint technique principal 2ème classe *6	16	+2	01/12/2021 01/01/2022	18	15,45		2	16	1
	Adjoint technique *3	17	+1 '+4	01/12/2021 01/01/2022	22	17,12	6	3	13	5
Total Filière		**67**	**+16**		**83**	**61,17**	**12**	**14**	**57**	**7**

Filière Culturelle										
Total Filière		**0**			**0**					

Filière Médico - Sociale										
Conseiller territorial socio-éducatif	Conseiller socio-éducatif	1			1	1			1	
Puéricutrice	Puéricultrice hors classe		+1	01/01/2022	1	0,5			1	
Educateurs territoriaux de jeunes enfants	Educateurs de jeunes enfants de classes exeptionnelle		+1	01/01/2022	1	1,0			1	
	Educateurs de jeunes enfants		+2	01/01/2022	2	1,8			2	
Auxiliaire territorial de puériculture	Auxiliaire de puériculture principal 1ère classe		+3	01/01/2022	3	2,6			3	
	Auxiliaire de puériculture principal 2ème classe		+2	01/01/2022	2	1,8			2	
Agent territorial spécialisé des écoles maternelles	Agent spécialisé principal des écoles maternelles 2ème classe'*4*5	4			4	3,37	2	0	2	4
Total Filière		**5**	**+9**		**14**	**12,07**	**2**	**0**	**12**	**4**

CADRES D'EMPLOIS	GRADES	POSTES								
		Votés au 21 sept 2021	Modification	Date de modification	Votés	ETP pourvus	Pourvus par des contractuels	Non pourvus	Titulaires et stagiaires	Dont TNC
Filière de la Police Municipale										
Agent de police municipale	Brigadier chef principal de police municipale	3	+1	01/02/2022	4	3		1	3	0
	Gardien-Brigadier de police municipale	0	+1	01/02/2022	1			1		
Total Filière		**3**	**+2**		**5**	**3**		**2**	**3**	**0**

Filière Animation										
Animateur territorial	Animateur	1			1	0		1	0	0
Adjoint terrirorial d'animation	Adjoint territorial d'animation principal 1ère classe	1	+1	01/01/2022	2	2			2	
	Adjoint territorial d'animation principal 2ème classe	1	+1	01/01/2022	2	1,8			2	
	Adjoint territorial d'animation*8	2	+3	01/01/2022	5	3,4	2	0	3	0
Total Filière		**5**	**+5**		**10**	**7,2**	**2**	**1**	**7**	**0**

Filière Sportive										
Conseiller des Activités Physiques et Sportives	Conseiller des Activités Physiques et Sportives	0	+1	01/02/2022	1			1		
Educateur territorial des activités physiques et sportives	Educateur territorial des Activités Physiques et Sportives Principal de 1ère classe	2			2	1		0	2	0
	Educateur territorial des Activités Physiques et Sportives Principal de 2ème classe	0			0	0				
	Educateur territorial des Activités Physiques et Sportives	0			0	0		0	0	0
Total Filière		**2**	+1		**3**	**1**		**1**	**2**	**0**

TNC : Temps Non complet TP : Temps Partiel

*1 TP

*1.1 TP

*2 2 contrat de projet (3 ans)

*2.1 2 TP, 3 contrats de projet (3 ans)

*3 TNC : 28, 28.5, 30, 32.25

*4 TNC : 28

*5 TNC : 28, 34 + TP

*6 TNC : 27.5, 32

*7 1 contrat de projet (3 ans)

*8 1 contrat de projet (3 ans)

*9 1 contrat de projet (3 ans)

TOTAL GENERAL	**115**	**+42**		**157**	**114,04**	**19**	**26**	**112**	**12**

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-195 CCAS : MODALITES DE TRANSFERT DU BATIMENT DE L'ESPACE PETITE ENFANCE A LA COMMUNE

Rapporteur : Jean-Marc DUPEYRAT

Par délibérations conjointes du CCAS et de la commune, le transfert de l'Espace Petite Enfance aux services de la commune a été décidée, avec pour objectif que l'opération soit effective au 1er janvier 2022.

Pour mémoire, l'actif immobilier est valorisé à 1 820 352, 44 € (équipement non amorti, hors subventions le cas échéant) et le mobilier (amortissable ou amorti) est valorisé à 31 764.97 € au 31.12.2021.

Initialement, les modalités envisagées étaient celles d'une cession du bâtiment.

Après échanges avec les services de l'Etat, il s'agira d'un transfert de l'actif assorti du versement d'une indemnité telle que prévue au bail emphytéotique établi entre les deux collectivités dont extrait ci-après :

> ARTICLE 6
> Le présent bail est conclu pour une durée de 30 ans entiers et consécutifs qui commence à courir à compter de la date de signature du présent bail.
> Pendant toute la durée du présent bail, les aménagements ou améliorations réalisés par le preneur resteront sa propriété et celle de ses ayant-causes.
> Le présent bail ne pourra être résilié pendant toute la durée du remboursement des prêts contractés pour a réalisation des travaux visés à l'article 4. Dans le cas de résiliation à l'issue de cette période, les immeubles deviendront la propriété du bailleur qui devra alors en acquitter le prix aux conditions fixées par l'administration du Domaine.
> A la date d'expiration du bail, l'ensemble des aménagements, améliorations ou acquisitions apportées au terrain, de quelque nature qu'elles soient, deviendront de plein droit et sans indemnité pour le preneur, la pleine propriété du bailleur.

L'indemnité est envisagée à hauteur de **360 000 euros** (estimation de FD communiquée le 01.12.2021).

L''imputation de l'indemnité et les écritures correspondantes ont été déterminée par les services du Trésor, en lien avec France Domaine. Il s'agira d'une imputation en investissement de la dépense comme de la recette pour el CCAS.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu le code de l'Action sociale et des familles,

Vu la délibération n° 2021-019 du Conseil d'administration du CCAS en date du 3 juin 2021 émettant un avis favorable au transfert,

Vu la délibération n° 2021-068 du Conseil municipal du 28 juin 2021 autorisant le transfert de l'EPE,

Vu l'évaluation de France Domaine en date du 30.11.2021,

Considérant le projet de la municipalité qui prévoit plus d'interaction entre les services dédiés aux familles,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - **METTRE FIN au bail emphytéotique établi avec le CCAS pour la mise à disposition du terrain d'assiette de l'Espace Petite Enfance au 31.12.2021 ;**

Article 2 : - **VERSER une indemnité de 360 000 euros au CCAS pour le transfert du bâtiment de l'Espace Petite Enfance à la commune conformément aux dispositions du bail emphytéotique ;**

Article 3 : - **PREVOIR les écritures correspondantes au Budget de la commune afin de finaliser l'opération sur l'exercice 2021.**

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-196 CCAS : SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT 2022

Rapporteur : Jean-Marc DUPEYRAT

Le Centre Communal d'Action Sociale (CCAS) anime une action générale de prévention et de développement social dans la commune (article L 123- 5 du code de l'Action Sociale et des familles).

Ses interventions concernent des personnes qui peuvent être en situation de fragilité. Il participe aux différents dispositifs d'insertion sociale et professionnelle et est engagé dans les dispositifs de lutte contre l'exclusion.

A Sarzeau, le CCAS gère aussi :

- Un Espace Petite Enfance (EPE) comprenant un multi-accueil, un relai assistantes maternelles et un lieu d'accueil Enfants-Parents (jusqu'au 31.12.2021) ;
- Un service de Portage de repas à domicile ;
- Un Service d'Aide et d'Accompagnement à domicile ;
- La résidence autonomie des chênes (dite Mapa).

Le CCAS est un établissement public administratif communal ; il dispose d'un budget propre voté par son Conseil d'Administration mais la commune peut lui apporter son soutien financier.

La convention de partenariat financier entre la commune et le CCAS a été renouvelée afin de fixer les modalités de versement de la subvention annuelle octroyée par la commune pour la période 2020-2022.

Pendant la période de construction et déploiement du nouvel espace petite enfance, les subventions avaient été temporairement augmentées :

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
558 000 €	545 000 €	500 000 €.	480 000 €	485 000 €	500 000 €	450 000 €

Pour l'année 2018, le CCAS la subvention d'un montant de 500 000 € a été ramenée à 480 000 € car les excédents 2017 et économies attendues suite au remboursement du prêt relai totalisent près de 50 K€.

En 2019, la subvention a été proposée à 485 000 € pour la prise en compte de la participation au dispositif FSL et la contribution au SSIAD de Surzur puis 500 000 € en 2020 du fait de très fables réserves au compte de gestion.

Suite au remboursement de l'emprunt lié à la construction de l'EPE, la subvention a pu être réduite à 450 000 euros en 2021 ; la baisse correspond à l'annuité de l'emprunt remboursé.

Un nouveau changement, majeur, impacte l'exercice 2022. En effet, la reprise de l'Espace Petite Enfance par la commune au 1er janvier 2022 modifie radicalement les enveloppes budgétaires de la commune comme du CCAS.

En effet, les dépenses et recettes de l'EPE étant ramenées au niveau du budget communal, la subvention 2022 sollicitée par le CCAS sera abaissée à 268 158 euros, le solde (182 162 €) étant maintenu désormais sur le budget principal de la commune pour financer l'EPE.

L'intégralité de la subvention pourra ne pas être mobilisée si le besoin n'était pas avéré ; de plus, lorsque le résultat 2021 sera connu, le CCAS pourra également restituer à la commune les excédents qui ne lui seraient pas nécessaires.

BUDGET PREVISIONNEL 2022

CCAS + EPE			EPE	CCAS
Chapitre 11	Charges à caractère	244 656,00 €	92 422,00 €	152 234,00 €
Chapitre12	Charges de personnel	953 565,00 €	686 074,00 €	267 491,00 €
Chapitre 042	Opérations d'ordre	21 492,00 €	10 366,00 €	11 126,00 €
Chapitre 65		30 810,00 €	150,00 €	30 660,00 €
TOTAL DEPENSES		1 250 523,00 €	789 012,00 €	461 511,00 €
Chapitre 13	Aténuation de charges	17 000,00 €	12 000,00 €	5 000,00 €
Chapitre 42	Opérations d'ordre	1 000,00 €		1 000,00 €
Chapitre 70	Produits des services	293 740,00 €	120 000,00 €	173 740,00 €
Chapitre 74	Dotation et subventions	938 733,00 €	657 012,00 €	281 721,00 €
Chapitre 75	Autres produits de gestion			
Chapitre 77	Produits exceptionnels	50,00 €		50,00 €
TOTAL RECETTES		1 250 523,00 €	789 012,00 €	461 511,00 €
Subvention de la commune		452 320,00 €	184 162,00 €	268 158,00 €

A noter que l''estimation de la subvention globale 2022 (452 320 €) a été faite en établissant le budget primitif dans les mêmes conditions que les années précédentes. Le budget a ensuite été scindé en 2 parties, la première relative à l'EPE et correspondant à tous les crédits prévus en fonction « 64 – petite enfance » en recettes et en dépenses.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Considérant la nécessité de soutenir le fonctionnement du CCAS,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

Mme Riédi remarque une erreur de chiffre en page 15 ; il faut probablement lire 500 000 et non 5M€.

M. Dupeyrat précise que cette erreur de frappe avait été vue, ainsi que celle en page suivante, la date de transfert étant le 01.01.2022 et non 2021.

Ces points seront corrigés.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - **OCTROYER une subvention de fonctionnement au CCAS pour l'année 2022 d'un montant de 268 158 € à verser conformément à la convention de partenariat financier 2020-2022, le montant étant réduit en raison du transfert de l'Espace Petite Enfance sur le budget de la commune à compter du 01.01.2022 ;**

Article 2 : - **DIRE que la subvention pourra être versée partiellement en fonction des besoins réels du CCAS, voire reversée à la commune en cas d'excédents 2021 liés notamment à la rétrocession de l'Espace petite enfance ;**

Article 3 : - **INSCRIRE la dépense au budget principal de la commune de l'année 2022.**

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-197 DECISION MODIFICATIVE N°2021-05 - BUDGET PRINCIPAL

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Le budget principal primitif 2021 de la commune adopté le 18 décembre 2020 a fait l'objet de quatre décisions modificatives les 29 mars, 28 juin, 20 septembre et 15 novembre 2021.

Tout d'abord, un ajustement est nécessaire en investissement pour financer le transfert de propriété à la commune du bâtiment de l'Espace Petite Enfance construit par le CCAS.

France Domaine vient de fixer à 360 000 € le montant de l'indemnité de transfert. Il tient compte des relations financières étroites entre les deux personnes morales de la collectivité, notamment des subventions exceptionnelles versées par la commune pour le financement de la construction.

Des crédits sur l'opération 46 prévus pour l'acquisition d'un immeuble n'ayant pas été engagés en 2021 permettent de proposer un transfert de 360 000 € de cette opération au compte 21318 dans ce projet de décision modificative n° 5.

Par ailleurs, la commune vient d'apprendre que la DDFiP a transféré directement à GMVA (Golfe du Morbihan Vannes Agglomération) les excédents ou déficits respectifs par commune de l'ex SIAEP de Rhuys (Syndicat Intercommunal d'Assainissement et d'Eau Potable) sans que ces premiers transitent par les budgets respectifs des communes.

En conséquence, le budget principal de la commune doit être modifié pour ôter les excédents :

- de fonctionnement (2 192 554,07 €), compte 002 « résultat de fonctionnement reporté »,
- d'investissement (272 118,97 €) compte 001 « solde d'exécution de la section d'investissement reporté »,

et en compensation les prévisions de reversements à GMVA :

- dépense de fonctionnement au compte 678 « autres charges exceptionnelles » 2 192 554,07 €,
- dépense d'investissement au compte 1068 « excédents de fonctionnement capitalisés » 272 118,97 €.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu le budget primitif adopté le 18 décembre 2020, la décision modificative n°2021-01 adoptée le 29 mars 2021, la décision modificative n°2021-02 adoptée le 28 juin 2021, la décision modificative n°2021-03 adoptée le 20 septembre 2021 et la décision modificative n°2021-04 adoptée le 15 novembre 2021,

Considérant les ajustements nécessaires sur le budget 2021,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

M. Charlin indique que certaines écritures ont été modifiées et une nouvelle version a été déposée sur table. Il s'agit de rectifier les inscriptions budgétaires liées à la reprise des résultats du SIAEP suite au transfert à GMVA.

Le tableau de la Décision Modificative annexée a également été corrigé dans ce sens.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - ADOPTER la décision modificative n°2021-05 de l'exercice 2021 du budget principal selon les modifications détaillées en annexe ;

Article 2 : - PRECISER que le montant total de la section de fonctionnement est réduit de 2 192 554,07 € portant le total de la section de 16 599 754,07 € à 14 407 200 € et que le montant total de la section d'investissement du budget principal est réduit de 272 118,97€ portant le total de la section de 19 208 119,17 € à 18 936 000,20 €.

Liste des inscriptions budgétaires

Date : 13/12/2021 - 16:53

COMMUNE SARZEAU - COMMUNE DE SARZEAU / COM - BUDGET COMMUNAL / 2021

Section	Sens	Opé..	Libellé opération	Chapitre	Com..	Rée..	BP	Total DMs	Proposé (P)	Voté (V)	Observation
Foncti...									***-4 385 108,14 €***	***-4 385 108,14 €***	
	D								***-2 192 554,07 €***	***-2 192 554,07 €***	
									-2 192 554,07 €	***-2 192 554,07 €***	
				67 - Charges exceptionnelles	678	Réel	0,00 €	2 192 554,07 €	-2 192 554,07 €	-2 192 554,07 €	Annul du reversement à GMVA exced fonct SIAEP
	R								***-2 192 554,07 €***	***-2 192 554,07 €***	
									-2 192 554,07 €	***-2 192 554,07 €***	
				002 - Résultat de fonctionnement...	002	Réel	0,00 €	2 192 554,07 €	-2 192 554,07 €	-2 192 554,07 €	Annul encaissem excedent fonction SIAEP
Invest...									***-544 237,94 €***	***-544 237,94 €***	
	D								***-272 118,97 €***	***-272 118,97 €***	
									87 881,03 €	***87 881,03 €***	
				10 - Dotations, fonds divers et ré...	1068	Réel	0,00 €	272 118,97 €	-272 118,97 €	-272 118,97 €	Annul du reversement à GMVA exced invest SIAEP
				21 - Immobilisations corporelles	21318	Réel	0,00 €	0,00 €	353 825,81 €	353 825,81 €	Indem pour acq bat petite enfance à CCAS
				21 - Immobilisations corporelles	2184	Réel	0,00 €	0,00 €	1 886,56 €	1 886,56 €	Indem pour acq mobilier petite enfance à CCAS
				21 - Immobilisations corporelles	2188	Réel	0,00 €	0,00 €	4 287,63 €	4 287,63 €	Indem pour acq tous matériel pet enfance à CCAS
		46							***-360 000,00 €***	***-360 000,00 €***	
			Place Mie Le Franc-Mairie	21 - Immobilisations corporelles	2115	Réel	450 000,00 €	0,00 €	-360 000,00 €	-360 000,00 €	Réduct crédits prévus pour acq Bât La Poste
	R								***-272 118,97 €***	***-272 118,97 €***	
									-272 118,97 €	***-272 118,97 €***	
				001 - Solde d'exécution de la sec...	001	Réel	0,00 €	3 593 653,37 €	-272 118,97 €	-272 118,97 €	Annul encaissem excedent invest SIAEP
	Tota...								-2 464 673,04 €	-2 464 673,04 €	
	Tota...								-2 464 673,04 €	-2 464 673,04 €	

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-198 DECISION MODIFICATIVE N°2021-02 - BUDGET ANNEXE CENTRE NAUTIQUE DE SARZEAU

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Le budget annexe du Centre Nautique de Sarzeau adopté le 18 décembre 2020 a fait l'objet d'une première décision modificative le 29 mars 2021.

Un ajustement est nécessaire sur la section de fonctionnement pour permettre la prise en charge des intérêts courus non échus de l'emprunt en cours pour un montant de 55 €.

En contrepartie, la redevance versée par l'exploitant du centre nautique de 10 767,85 € est supérieure du fait de la révision appliquée, au montant prévu à 10 400 €. Un supplément de prévision de 55 € peut être appliqué.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu l'adoption du budget primitif le 18 décembre 2020 et de la décision modificative n°1 le 29 mars 2021,

Considérant l'ajustement nécessaire sur le budget 2021,

Le budget primitif 2021 doit être ajusté par une deuxième décision modificative.

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - ADOPTER la décision modificative n°2021-02 de l'exercice 2021 du budget annexe du centre nautique, équilibrée en dépenses et en recettes de fonctionnement à 55 € ;

Article 2 : - PRECISER que le montant total de la section de fonctionnement du budget annexe du centre nautique passe de 14 025,78 € à 14 080,78 €.

Liste des inscriptions budgétaires

Date : 15/12/2021 - 10:58

COMMUNE SARZEAU - COMMUNE DE SARZEAU / CNS - CENTRE NAUTIQUE DE SARZEAU / 2021

Section	Sens	SERVIC..	Opération	N°Ch..	Compte	Libellé compte	CENTRES	Réalisé N-2	Total prévu N-1	Réalisé N-1	Proposé (P)	Voté (V)	Total (R+V)	Observation
Foncti...											***110,00 €***	***110,00 €***	***110,00 €***	
	D										***55,00 €***	***55,00 €***	***55,00 €***	
		FIN									***55,00 €***	***55,00 €***	***55,00 €***	
				66	66111	Intérêts réglés à l'échéance	ONV	1 397,70 €	1 155,00 €	1 151,19 €	55,00 €	55,00 €	55,00 €	Ajustement pour besoin ICNE 2021
	R										***55,00 €***	***55,00 €***	***55,00 €***	
		JUR									***55,00 €***	***55,00 €***	***55,00 €***	
				75	757	Redevances versées par l...	CNS	0,00 €	10 600,00 €	5 305,94 €	55,00 €	55,00 €	55,00 €	Redevance supérieure aux estimations
	Total...										55,00 €	55,00 €	55,00 €	
	Total...										55,00 €	55,00 €	55,00 €	

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-199 DECISION MODIFICATIVE N° 2021-02 - BUDGET ANNEXE ZONES DE REPLI

Rapporteur : Vincent CHARLIN

En séance de conseil municipal du 29 mars 2021, il avait été proposé par erreur au conseil municipal d'affecter le résultat de fonctionnement de 22 376,03 € au 31/12/2020 en section d'investissement.

En effet, si l'excédent de fonctionnement au compte administratif d'un budget, dont le résultat d'investissement est négatif, est obligatoirement affecté en ressource de la section d'investissement, il n'en est pas ainsi pour un budget dit de « lotissement », géré selon des règles spécifiques.

La décision d'affectation en section d'investissement doit donc être annulée et remplacée par le simple report de l'excédent en section de fonctionnement.

La présente décision modificative prévoit l'annulation de la ressource imputée en investissement en DM n°2021-01 et son remplacement par le report à nouveau en section de fonctionnement.

Les écritures d'ordre de constatation des stocks permettent de rééquilibrer les deux sections du budget.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu le budget primitif adopté le 18 décembre 2020 et la décision modificative n°2021-01 adoptée le 29 mars 2021,

Vu la délibération du Conseil municipal n°2021-014 du 29 mars 2021 portant adoption du Compte administratif et affectation du résultat 2020 du Budget annexe des zones de repli,

Considérant la nécessité d'apporter une correction à la reprise du résultat 2020 et à la concrétiser par une décision modificative,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à la MAJORITE de ses membres présents ou représentés, par 25 voix POUR, 3 ABSTENTIONS (Mmes Marie-Cécile RIÉDI, Isabelle CHABRAN, M. Nicolas MARGERIN), décide de :

Article 1 - **REMPLACER la décision d'affectation du résultat de fonctionnement au 31/12/2020 de 22 376,03 € par le report à nouveau en section de fonctionnement ;**

Article 2 : - **ADOPTER la décision modificative n°2021-02 de l'exercice 2021 du budget annexe zones de repli selon les modifications détaillées en annexe ;**

Article 3 : - **PRECISER que le montant total de la section de fonctionnement est augmenté de 22 376,03 € passant de 2 793 200,86 € à 2 815 576,89 € et celui du montant total de la section d'investissement du budget annexe zones de repli est maintenu à 2 316 926,03 €.**

Liste des inscriptions budgétaires

Date : 30/11/2021 - 12:32

COMMUNE SARZEAU - COMMUNE DE SARZEAU / REP - ZONES DE REPLI / 2021

Section	Sens	Chapitre	Compte	Réel/..	BP	Total DMs	Proposé (P)	Voté..	Observation
Fonctionn...							***44 752,06 €***	***0,00 €***	
	D						***22 376,03 €***	***0,00 €***	
		042 - Opérations d'...	71355	Ordre	0,00 €	999 950,00 €	22 376,03 €	0,00 €	
	R						***22 376,03 €***	***0,00 €***	
		002 - Résultat de f...	002	Réel	0,00 €	0,00 €	22 376,03 €	0,00 €	Report résultat fonctionnement 31/12/2020
Investisse...							***0,00 €***	***0,00 €***	
	R						***0,00 €***	***0,00 €***	
		040 - Opérations d'...	3555	Ordre	0,00 €	999 950,00 €	22 376,03 €	0,00 €	
		10 - Dotations, fon...	1068	Réel	0,00 €	0,00 €	-22 376,03 €	0,00 €	Annul capitalisation result fonction 31/12/20
	Tota...						22 376,03 €	0,00 €	
	Tota...						22 376,03 €	0,00 €	

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-200 AUTORISATIONS DE PROGRAMME (AP) : ACTUALISATION DES CREDITS DE PAIEMENT (CP)

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Un des principes essentiels des finances publiques repose sur l'annualité budgétaire. La procédure des autorisations de programme et des crédits de paiement en investissement est une dérogation à ce principe de l'annualité budgétaire.

Cette modalité de gestion pluriannuelle des crédits permet :

- d'améliorer la visibilité financière des engagements de la collectivité à moyen terme,
- de chercher à limiter les inscriptions budgétaires de l'année à un niveau proche des consommations prévues afin d'améliorer les taux de réalisation.

Les autorisations de programme doivent être votées par le Conseil municipal par délibération distincte lors de l'adoption du budget de l'exercice.

Les sept autorisations de programme identifiées sur les opérations votées distinctement sont rappelées dans le tableau joint en annexe.

Les autorisations de programme sont actualisées dans le tableau récapitulatif en annexe avec :

- Le rappel des cumuls des crédits de paiement réalisés au 31 décembre 2020,
- Le rappel des cumuls des crédits de paiement ouverts en 2021,
- L'estimation des crédits de paiement qui seront payés en 2021,
- La proposition des crédits de paiement 2022,
- L'indication approximative des crédits de paiement à répartir sur les années suivantes.

Conformément aux projets évoqués lors du DOB, viendront s'ajouter en investissement de nouvelles autorisations, à l'occasion de décisions modificatives à soumettre au conseil municipal, lorsque les enveloppes de coûts seront mieux cernées.

Vu l'article L2311-3 du Code général des collectivités territoriales,

Considérant la possibilité d'opter pour la programmation pluriannuelle de certains projets en investissement,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - VALIDER les crédits de paiement (CP) des autorisations de programme (AP) tels que détaillés en annexe ;

Article 2 : - INSCRIRE les crédits correspondants au budget primitif 2022.

Récapitulatif des autorisations de programme - BP 2022

N°AP	N° Opération	Libellé AP	Date ouverture	Montant maxi de l'AP	Crédit de paiement réalisés cumulés au 31/12/2020	Crédits de paiement prévus 2021	*Crédits consommés 2021 (estimé au 26.11.21)*	Crédits de paiement proposés 2022	Crédits de paiement au-delà	Observations
26	**26**	**Aménagement foncier - travaux connexes**	28/03/2011	**4 000 000 €**	2 805 569,10 €	**410 000 €**	*205 000 €*	**200 000 €**	789 430,90 €	2023=300 000 2024=300 000 2025=189 430,90
39	**39**	**Salle multisports et abords**	12/12/2016	**6 287 000 €**	409 118,85 €	**3 160 000 €**	*1 200 000 €*	**4 545 000 €**	132 881,15 €	2023= 132 881,15
40	**40**	**Passages souterrains RD780**	12/12/2016	**721 720 €**	72 517,92 €	**100 000 €**	*60 000 €*	**300 000 €**	289 202,08 €	2023=289 202,08
43	**43**	**Etudes et travaux Bâtiment R. Hiebst**	18/12/2017	**1 350 000 €**	94 653,99 €	**720 000 €**	*20 000 €*	**1 000 000 €**	235 346,01 €	2023=235 346,01
44	**44**	**Bindo - Kervillard**	18/12/2020	**2 000 000 €**		**1 250 000 €**	*450 000 €*	**650 000 €**	900 000,00 €	2023= 500 000 2024= 400 000
46	**46**	**Place Marie Le Franc - Mairie**	18/12/2020	**7 000 000 €**		**550 000 €**	*70 000 €*	**570 000 €**	6 360 000,00 €	2023= 2 000 000 2024= 2 000 000 2025= 2 360 000
49	**49**	**EN INIZ**	18/12/2020	**1 500 000 €**		**325 000 €**	*300 000 €*	**1 125 000 €**	75 000,00 €	2023= 75 000

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-201 EXERCICE 2022 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Elaboré avec le souci constant de maintenir une commune aux finances saines, le budget principal 2022 s'inscrit dans le projet de mandat dont les axes d'actions ont été présentés lors du débat d'orientation budgétaire :

- Proposer des services, des équipements de qualité, et un centre bourg attractif :
- S'engager résolument dans la transition environnementale
- Veiller aux équilibres et au maintien d'une offre de logements abordables
- Aménager son territoire, ses villages et préserver son patrimoine naturel et historique
- Promouvoir le « bien vivre ensemble » et les solidarités.

A – <u>SECTION DE FONCTIONNEMENT</u> :

Il est tout d'abord important de noter que l'espace petite enfance est désormais intégré dans le budget principal de la commune et non plus dans celui du CCAS. Si l'incidence est neutre globalement par la réduction à due concurrence de la subvention prévue au CCAS en 2022, la structure interne des deux budgets respectifs en est modifiée.

<u>Des recettes de fonctionnement confortées par la dynamique de la commune</u>

Les recettes de fonctionnement totalisent 14 613 785 € dont 14 576 455 € de recettes réelles (hors opérations d'ordre).

Les recettes de fonctionnement totalisaient 13 366 310 € dont 13 328 980 € de recettes réelles dans la prévision de budget primitif 2021.

L'augmentation de 1 247 475 € est due pour 62 % (778 646 €) aux recettes de l'espace enfance, pour 27 % au produit des taxes directes locales et pour 3 % (39 000 €) au nouveau service du cinéma.

Nature recettes	BP 2021	BP 2022	Différence	*dont EPE*	*dont Cinéma*
Produits services	452 670 €	689 045 €	236 375 €	*120 000 €**	*39 000 €*
Subventions Participations	1 904 400 €	2 395 750 €	491 350 €	*472 850 €***	
Produit des taxes directes locales	9 200 000 €	9 588 000 €	388 000 €		

** Les produits des services pour l'EPE correspondent aux factures payées par les familles*
***Les participations pour l'EPE sont principalement celles de la CAF et accessoirement celles des communes de résidence des enfants*

Les autres recettes sont prévues relativement stables par rapport à la prévision du budget primitif 2021.

Le produit des taxes directes locales qui constituent 66 % des recettes réelles de fonctionnement sont prévues à un taux d'augmentation estimé à 1,8 % pour la croissance physique des bases, sans augmentation des taux d'imposition, soit au montant de 9 588 000 € en attente de la notification des bases fiscales en février 2022.

Il est rappelé que le projet de budget ne prévoit pas d'augmentation des taux d'imposition directe.

Les autres recettes de fiscalité indirecte sont prévues globalement en légère croissance :

- taxes additionnelles aux droits de mutation à 1 300 000 € contre 1 200 000 € au BP 2021, la croissance connue en 2021 avec un produit prévu à environ 1 700 000 € étant exceptionnelle et ne pouvant présumer un niveau aussi haut en 2022,
- dotation de solidarité communautaire prévue à 312 000 € au BP 2022, subissant une légère baisse par rapport à la dotation 2021 à 328 650 €.

Les dotations de l'Etat ne devraient pas subir de grands changements. Si les critères financiers applicables à Sarzeau agissaient vers une réduction des dotations, l'augmentation sensible de la population autorise la prévision de dotations stables par rapport à celles attribuées en 2021 :

- la Dotation Globale de Fonctionnement à 1 350 400 €, attribuée en 2021 à 1 352 467 €, le montant sera connu au plus tôt en mars 2022,
- la Dotation Nationale de Péréquation 300 390 € contre 315 989 € attribué en 2021.

<u>Des dépenses de fonctionnement toujours maîtrisées mais en hausse, pour réaliser les projets du mandat et accompagner la croissance de la commune</u>

Les dépenses totales de fonctionnement hors opérations d'ordre et hors frais financiers sont de 10 364 700 € contre 8 895 590 € prévues au budget primitif 2021, soit une augmentation de 1 469 110 € expliquée par les nouvelles actions suivantes :

Nature dépenses	**BP 2021**	**BP 2022**	**Différence**	***dont EPE***	***dont Cinéma***	***dont Restauration en régie***	***dont Navettes gratuites***
Charges à caractère général	2 896 465 €	3 228 158 €	331 693 €	*92 422 €*	*23 950 €*	*76 660 €*	*21 100 €*
Charges de personnel	4 392 000 €	5 546 074 €	1 154 074 €	*686 074 €*	*40 000 €*	*24 000 €*	
Autres charges de gestion courante *dont subvention au CCAS*	1 397 925 € *450 000 €*	1 332 268 € *268 158 €*	'- 65 657 € *181 842 €*	- *184 162€**			
Provisions	0 €	50 000 €	50 000 €				

**La subvention théorique au CCAS aurait dû être versée à 452 320 € en 2022 si l'EPE était resté sous gestion CCAS.*

Sur le chapitre des charges à caractère général, les autres dépenses supplémentaires concernent l'entretien de la voirie, des sentiers côtiers et les élagages à prévoir 105 320 €.

Sur le chapitre des autres charges de gestion courante, les augmentations totalisent 118 505 € en raison des évolutions sur les participations suivantes :

- Subventions pour emplois sportifs à deux nouvelles associations : 30 000 €
- Subvention à l'école privée + 19 600 € du fait de l'évolution positive des effectifs, par application du contrat d'association
- Participations et subventions en matière environnementale (ABC, CIFRE, frelons asiatiques) : 13 500 €
- Participation au SDIS en croissance sur plusieurs années : 13 200 €.

Par ailleurs, un nouveau compte en fonctionnement pour les « *dépenses informatiques en nuage* » enregistre les crédits nécessaires à la gestion du système d'information, en remplacement des dépenses (acquisition de

logiciels) auparavant imputées en investissement, générant des dépenses nouvelles de 31 550 €. Elles sont éligibles à la dotation du FCTVA.

En matière de charges de personnel, les crédits sont de 4 860 000 €, hors espace petite enfance. S'y ajoutent les dépenses pour ce service à 686 074 € qui intègrent désormais le budget principal de la commune.

Cette augmentation s'explique essentiellement par l'augmentation des effectifs décidée lors des derniers conseils municipaux et explicitée lors du Débat d'Orientations Budgétaires le 15 novembre dernier.

Un autofinancement qui reste élevé pour des dépenses d'investissement 2022 prévues à un niveau élevé

Au global, ce budget dégage une épargne de gestion toujours élevée, à 4 211 755 € contre 4 433 390 € prévue au budget primitif 2021 tout en accroissant les crédits nécessaires à la réalisation du programme de renforcement des services : restauration locale et bio, cinéma, navettes…

Les intérêts financiers pour la dette en cours sont prévus à 154 400 € et le capital de la dette à rembourser en 2022 à 601 650 €.

L'épargne nette pour investir est ainsi prévue à 3 455 705 €. L'an dernier dans le budget primitif 2021, elle était prévue à 3 663 065 €.

B – SECTION D'INVESTISSEMENT :

Les recettes d'investissement

Les principaux postes de recettes sont les suivants :

- Taxe d'aménagement prévue à 800 000 €, montant qui ne peut qu'être approximatif lors de la prévision budgétaire, un montant approché n'étant communiqué par la DDFiP que dans les premiers mois de l'année d'encaissement. Au 31/10/2021, la commune a encaissé 707 k€,
- Fonds de compensation de la TVA prévu à 780 000 €, ce montant sera modifié à la hausse ou à la baisse en décision modification lorsque seront connues les dépenses d'investissement qui auront pu être payées jusqu'à la fin d'année 2021. La commune a encaissé 545 k€ en 2021 pour les dépenses 2020 moins élevées que celles de 2021. S'y ajoutera en 2022 la dotation au titre de l'espace petite enfance prévue à 2 538 €,
- Participations de Morbihan Energies aux enfouissements de réseaux : 369 000 €,
- Subventions acquises pour les opérations suivantes, à due concurrence des crédits inscrits, et totalisant 2 729 600 € :
    - Construction de la salle multisports : 2 414 250 €
    - Renaturation de En Iniz : 150 000 €
    - Souterrains : 72 500 €
    - Ecole numérique : 36 850 €
    - Voirie hors agglomération, aide départementale : 40 000 €
    - Voirie par la dotation de l'Etat au titre des amendes de police : 16 000 €, montant pour mémoire, la répartition par l'Etat de cette subvention étant très fluctuante,
- Les remboursements des travaux effectués d'office pour les tiers 5 000 € et l'encaissement des taxes de séjour sur les camping-cars 700 €,

Par ailleurs, la section d'investissement est financée

- Par les ressources des opérations d'ordre :
    - Produit prévu des amortissements : 888 338 €,
    - Virement prévu de la section de fonctionnement : 3 206 347€ au budget primitif 2022. €, cette possibilité de virement était prévue à 3 550 715 € au budget primitif 2021.
- Par le besoin d'emprunt que suppose la réalisation du budget présenté 10 380 764 €.

Les dépenses d'investissement 2022 prévues à un niveau élevé

Les dépenses d'investissement comprennent l'amortissement de la dette, la reprise des subventions d'investissement à amortir en opérations d'ordre, les opérations pour compte de tiers et les dépenses d'équipement réelles.
Les montants 2022 sont les suivants :

- Le remboursement du capital des emprunts : 601 650 €
- Les dépenses brutes d'équipement : 18 517 607 €
- Les dépenses de travaux effectués d'office pour les tiers 5 000 € (débroussaillage), il est à noter qu'aucun débroussaillage n'a dû être effectué ces dernières années mais des crédits sur des comptes spécifiques doivent être prévus en l'espèce, le versement à l'intercommunalité de la taxe de séjour encaissée sur les droits de stationnement des camping-cars 700 €,
- Les opérations d'ordre pour la reprise des subventions reçues pour des biens amortissables : 37 330 €, ce montant sera corrigé en 2022 par décision modificative au vu des subventions amortissables encaissées en 2021.

Les dépenses sont réparties au vu des priorités fixées pour l'année 2022, certaines sont incluses dans des autorisations de programme déjà adoptées précédemment. De nouvelles autorisations de programme seront soumises au conseil municipal à l'occasion de décisions modificatives au cours de l'année 2022 lorsque les coûts des programmes seront mieux connus.

Une commune qui propose des services, des équipements de qualité, et centre bourg attractif :

- Fédérer les professionnels de santé et les soutenir pour engager un projet de santé sur le territoire *(15 000 €)*
- Bâtir le plan d'actions pour le projet « Mairie 2025 » et l'engager : mairie, bâtiment Francheville, CTM *(470 000 €)*
- Réaliser la maison « France Services » avec GMVA *(130 000 €)*
- Reprendre la maîtrise complète de la restauration scolaire pour tendre vers 100% de bio et de local *(100 000 €)*
- Finaliser les travaux de rénovation du Parc des sports et de construction de la salle multisports *(4 608 000 €)*
- Faire revivre le cinéma et l'intégrer dans la programmation culturelle de l'Hermine *(182 000 €)*
- Choisir le scénario d'aménagement du centre-bourg (programme « Sarzeau cœur de bourg ») et bâtir le plan d'actions 2022-2026 *(100 000 €)*.

Une commune qui s'engage résolument dans la transition environnementale

- Mettre en œuvre l'étape 2022 du programme « Sarzeau circulations douces » *(1 120 180 €)*
- Engager le diagnostic énergétique des bâtiments communaux *(20 000 €)*
- Poursuivre le développement des navettes gratuites estivales crédits de *(35 000 € en fonctionnement)*
- Déployer la démarche « zéro déchet » avec les habitants et les commerçants
- Engager un Projet Alimentaire Territorial (PAT), en lien avec les acteurs du territoire *(45 500 €)*
- Mettre en œuvre les actions prévues dans la convention avec GMVA pour le Plan Climat Air Energie Territorial (PCAET) *(15 000 €)*.

Une commune qui veille aux équilibres et au maintien d'une offre de logements abordables

- Atteindre l'objectif fixé dans le triennal SRU avec une prévision en 2022 de soutien aux bailleurs de *247 782 €*
- Acquérir du foncier en zone 2AU pour continuer à produire des logements abordables dans les prochaines années *(500 000 €)*
- Identifier et engager au moins une opération d'accession sociale à la propriété via le nouvel Organisme Foncier Solidaire (OFS) communautaire
- Engager un projet pour créer une offre à destination des saisonniers *(20 000 €)*.

Une commune qui aménage son territoire, ses villages et préserve son patrimoine naturel et historique

- Définir la feuille de route pour l'élaboration et la mise en œuvre d'un plan de gestion des espaces naturels et du foncier communal rural *(55 500 €)*
- Finaliser le projet de renaturation de la Pointe de Penvins *(1 125 000 €)*
- Réaliser le dévasement du Port de Saint-Jacques et définir un projet pour son avenir (*engagé fin 2021)*
- Réaliser les études sur l'embellissement du bourg de Brillac, y engager les effacements de réseaux, étudier l'aménagement de l'espace central de Saint-Colombier *(400 000 €)*
- Engager la rénovation du moulin du Poulhors dans le cadre du projet de chai *(320 000 €)*.

Une commune qui promeut le « bien vivre ensemble » et les solidarités

- Soutenir la reprise de la vie associative avec les crédits de fonctionnement (212 320 €) et investissement (bâtiment Robert Hiebst 1M€)
- Installer l'association « l'Outil en main » dans des locaux adaptés et reloger l'association « les Restos du cœur » (*800 000 €)*
- Mobiliser les acteurs de la solidarité et du maintien à domicile, via le CCAS, pour une meilleure coordination dans le cadre du projet de territoire
- Poursuivre le travail en partenariat avec la gendarmerie pour conforter la prévention et la sécurité dans la commune (mise en œuvre du contrat de sécurité)
- Renforcer l'implication des habitants, des professionnels et du personnel communal dans la mise en œuvre des projets du mandat.

Les dépenses récurrentes sur la voirie, les réseaux d'eaux pluviales, les bâtiments, les espaces naturels et côtiers, les chemins, les moyens matériels de la commune, les travaux connexes à l'aménagement foncier et les travaux d'entretien et d'amélioration dans tous les villages s'ajoutent aux axes prioritaires cités ci-dessus.

Les dépenses d'équipement représentent un total de 18 517 607 € correspondant aux actions à entreprendre pour réaliser le programme de mandat dont les actions concrètes ont été annoncées dans le cadre du DOB.

Il en résulte un besoin d'emprunt de 10 380 764 € qui reste théorique tant que les résultats de la gestion de l'exercice budgétaire 2021 ne sont pas connus et repris dans une décision modificative à venir au premier semestre 2022.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu l'instruction budgétaire M14,

Vu le Débat d'orientation budgétaire tenu le 15 novembre 2021,

Considérant le projet de budget 2022,

Le budget primitif 2022 de la commune est voté au niveau du chapitre et par opérations en investissement.

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

M. Dupeyrat souhaite apporter des compléments. Si les dépenses de fonctionnement augmentent, elles sont cependant compensées par un niveau de recettes en hausse.

Les investissements réalisés en 2021 devraient être compris entre 13 et 14 M€ (liquidés et restes à réaliser).

Il indique que la commune a bien réussi à remettre en route les projets d'investissement.

Sur les 18 M€ prévus en 2022, 10M€ sont déjà largement engagés ; il évoque en particulier la salle multisport et d'autres projets (Robert Hiebst…) qui sont lancés et contribueront à ce niveau élevé d'investissement prévu en 2022.

La commune n'aura peut-être pas recours à l'emprunt en 2022. Dans ce cas, ce sera probablement en 2023 mais des emprunts seront nécessaires pour contribuer au financement de l'ambitieux projet de mandat.

L'objectif est de ne pas dépasser un endettement de 3 années d'épargne nette ; les niveaux proposés resteraient sous cette barre tout au long du mandat.

Il conclut en indiquant que la situation financière est sous contrôle et que le projet de mandat se met en place.

Mme Chabran souhaite prendre la parole ; elle déclare :

« Monsieur le Maire, monsieur le premier adjoint, chers collègues
Quelques remarques sur le budget qui vient de nous être présenté.
Je voudrais tout d'abord remercier les agents municipaux pour le travail réalisé.
Comme toujours, ils ont mis tout leur savoir-faire, leurs connaissances et leur temps au service de ce dossier complexe et essentiel. Un merci particulier à Marie-Noëlle qui a construit cette année son dernier budget municipal pour la ville de Sarzeau. Merci de nous avoir accompagnés tant de fois sur de multiples dossiers, nous expliquant avec patience, sourire et gentillesse les subtilités des finances publiques. Vous allez nous manquer.

Un clin d'œil à notre premier adjoint et adjoint aux finances, Vincent Charlin qui a dû se demander à de multiples reprises ce qu'il était venu faire dans cette galère et rêver aux temps paisibles de sa vie de militaire.

Ce budget s'inscrit en partie dans la ligne tracée par l'équipe des deux mandats précédents.
Vous avez pris la décision d'achever les grandes opérations d'aménagement votées, engagées ou programmées mais inachevées depuis plusieurs années.
Pour cela un important budget d'investissement va être débloqué, ce que nous approuvons.
Nous approuvons également les nouvelles décisions de reprise en régie de la cantine scolaire avec une part importante donné au bio ; de la construction ou de l'aménagement de logements pour les jeunes actifs ou les saisonniers ; de l'augmentation sensible des logements sociaux.
Nous sommes d'autant plus d'accord que ces trois points qu'ils faisaient partie de notre programme électoral aux dernières élections municipales.
Nous apprécions la qualité de nos échanges et la confiance réciproque qui s'est instaurée, la volonté de plus de collaboration et de transparence entre nous.

Mais nos points de vue divergent sur la manière de considérer nos priorités pour la ville de Sarzeau et plus largement sur nos priorités pour l'avenir.
Vous commencez à connaître nos dadas et je m'excuse par avance de me répéter. Je ne vais pas revenir sur la solastalgie dont je vous ai déjà parlée mais je vais reparler d'avenir et de vision.
Ce budget reste le reflet d'une conception d'une société libérale où l'on doit se développer, construire et consommer. De s'adapter sans cesse au changement dans un monde de plus en plus rapide et instable.
Bien sûr nous avons besoin d'équipements et de logements mais je souhaiterais ouvrir la réflexion sur notre modèle de société.

Le bilan de notre anthropocentrisme nous rattrape. L'humain a rayé de la carte du monde 83 % des mammifères sauvages, 50 % des plantes connues, 90 % des poissons, 78 % des insectes. 80 % de la forêt tropical a été détruite pour nourrir notre bétail. Et 421 millions d'oiseaux ont disparu des ciels européens. Désormais les espaces sauvages ne représentent plus que 23 % de la surface de la Terre contre 83 % il y a un siècle.
Il est temps de l'admettre : notre civilisation s'est bâtie sur le dos du vivant. De son exploitation à son extermination, les humains lui ont tout fait. Le vivant ne crie même plus, il crève ! Au bout de ce massacre, nous allons manquer d'air, d'eau, de terre, de nourriture.

Les terribles saignées que nous infligeons à la biodiversité pourraient avoir au moins une vertu. Celle de nous faire réfléchir autrement et de nous faire vaciller sur nos ego. Il est temps d'admettre que nous sommes des êtres d'interdépendance qui doivent leur survie autant au plancton et aux abeilles qu'aux champignons et aux vers de terre. Et si les êtres humains étaient des vivants comme les autres ?

Vous allez me dire : tout cela est bien joli mais quel rapport avec notre budget ?
Le rapport est que cela questionne nos modèles de société à la racine et a des impacts sur nos choix collectifs comme sur nos choix individuels.
Fondamentalement nous pensons que vous sous-estimez encore à quel point il nous faut transformer nos modes de vies, l'organisation du territoire pour répondre autrement à l'urgence sociale et écologique.

Concrètement cela donne quoi ?
Une floraison de nouveaux modèles : la bioéconomie, l'économie circulaire, l'économie régénérative, la permaculture, le développement durable le design biophilique.

Alors nous rêvons d'un budget où l'on parlerait d'investir pour protéger les terres arables, pour développer des activités tertiaires respectueuses de l'environnement, d'agriculture biologique, d'habitats écologiques et d'habitats partagés.
D'un budget où nos priorités seraient corrélées à une vision d'une ville où les grands projets bétonnés céderaient la place à un maillage de petits projets dans tous nos villages, où nos choix budgétaires auraient pour objectif d'inventer de nouvelles manières de vivre la ville, de favoriser l'échange, la solidarité, le bien-vivre ensemble, dans une nature protégée et respectée. «

Elle indique que le choix de vote sera l'abstention.

M. Dupeyrat invite les conseillers qui le souhaitent à prendre la parole. Il poursuit.

M. Dupeyrat convergeaient note des points de convergence dans les projets respectifs des 2 équipes municipales. Il reconnaît que le budget est certes offensif mais très tourné vers la réponse aux besoins des habitants : logement, sport, culture…
Concernant le logement, il estime que la commune avance tout en sachant qu'on ne pourra plus se loger à l'avenir comme « avant » et qu'il faudra innover.

Dans la lutte contre le changement climatique, il considère que chaque concitoyen détient aussi des leviers à titre individuel.

A Sarzeau, on investit beaucoup pour la biodiversité ; environ 82% des espaces ne sont pas urbanisés et on se bat tous les jours pour continuer à les préserver.

Les actions en faveur des mobilités douces devraient permettre de se déplacer différemment et les réflexions sur l'aménagement du centre bourg permettront de repenser la cité.

Les choix d'investissements faits sont cohérents avec la nécessaire évolution de la société pour faire face au défi climatique.

Mme Chabran précise que c'est une avancée reconnue puisque cette année, le groupe va s'abstenir et non plus voter contre le budget.

M. Lappartient félicite M. le Maire pour ce projet, qui par ailleurs permet à l'opposition de s'abstenir plutôt que de voter contre ; le maire a changé mais l'équipe élue portait ce projet en commun. Pour autant, le Covid a changé la donne et le projet a dû s'adapter.

M. Lappartient souligne les efforts réalisés en faveur de l'environnement. Il estime que la commune de Sarzeau n'a pas à rougir des actions proposées. La majorité sera toute entière derrière le Maire pour voter le budget proposé.

M. Dupeyrat remercie M. Lappartient pour ce soutien et propose de passer au vote.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à la MAJORITE de ses membres présents ou représentés, par 25 voix POUR, 3 ABSTENTIONS (Mmes Marie-Cécile RIÉDI, Isabelle CHABRAN, M. Nicolas MARGERIN), décide de :

Article 1 : - ADOPTER le budget primitif de l'exercice 2022 de la commune, arrêté comme suit et détaillé en annexe :

	Dépenses en €	Recettes en €
Fonctionnement	**14 613 785 €**	**14 613 785 €**
Dont 023 - virement prévu à la section d'investissement opération d'ordre	*3 206 347 €*	
Dont subvention 2022 au CCAS	*268 158 €*	
Investissement	**19 162 287 €**	**19 162 287 €**
Dont 021 - virement prévu de la section de fonctionnement opération d'ordre		*3 206 347 €*
Dont 1641 - besoin d'emprunt théorique		*10 380 764 €*

Article 2 : - PRECISER que tel qu'indiqué dans la note explicative de synthèse, la subvention de fonctionnement attribuée au CCAS est de 268 158 € ;

Article 3 : - PRECISER que le budget de l'exercice 2022 de la commune a été établi par nature et voté au niveau du chapitre, avec opérations en investissement, auquel s'ajoute une présentation fonctionnelle établie en conformité avec la règlementation applicable aux communes de 3 500 à 10 000 habitants en nomenclature M14.

NB :
Les annexes jointes présentent le budget synthétique au niveau du vote.
*Les documents sont disponibles sur le site sécurisé **www.sarzeau.fr** et consultables en mairie.*

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

VUE D'ENSEMBLE — A1

FONCTIONNEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	14 613 785,00	14 613 785,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (3)	14 613 785,00	14 613 785,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	19 162 287,00	19 162 287,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	19 162 287,00	19 162 287,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	33 776 072,00	33 776 072,00

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.
(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).
Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).
(3) Total de la section de fonctionnement = RAR + résultat reporté + crédits de fonctionnement votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section de fonctionnement + Total de la section d'investissement.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION DE FONCTIONNEMENT – CHAPITRES — A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	2 896 465,00	0,00	3 228 158,00	0,00	3 228 158,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	4 392 000,00	0,00	5 546 074,00	0,00	5 546 074,00
014	Atténuations de produits	203 200,00	0,00	202 200,00	0,00	202 200,00
65	Autres charges de gestion courante	1 397 925,00	0,00	1 332 268,00	0,00	1 332 268,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	**8 889 590,00**	**0,00**	**10 308 700,00**	**0,00**	**10 308 700,00**
66	Charges financières	170 005,00	0,00	154 400,00	0,00	154 400,00
67	Charges exceptionnelles	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (4)	0,00		50 000,00	0,00	50 000,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	**9 065 595,00**	**0,00**	**10 519 100,00**	**0,00**	**10 519 100,00**
023	*Virement à la section d'investissement (5)*	*3 550 715,00*		*3 206 347,00*	*0,00*	*3 206 347,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (5)*	*750 000,00*		*888 338,00*	*0,00*	*888 338,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (5)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	***4 300 715,00***		***4 094 685,00***	***0,00***	***4 094 685,00***
	TOTAL	**13 366 310,00**	**0,00**	**14 613 785,00**	**0,00**	**14 613 785,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**14 613 785,00**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	40 000,00	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00
70	Produits services, domaine et ventes div	452 670,00	0,00	689 045,00	0,00	689 045,00
73	Impôts et taxes	10 844 150,00	0,00	11 322 500,00	0,00	11 322 500,00
74	Dotations et participations	1 904 400,00	0,00	2 395 750,00	0,00	2 395 750,00
75	Autres produits de gestion courante	86 950,00	0,00	80 330,00	0,00	80 330,00
	Total des recettes de gestion courante	**13 328 170,00**	**0,00**	**14 557 625,00**	**0,00**	**14 557 625,00**
76	Produits financiers	10,00	0,00	30,00	0,00	30,00
77	Produits exceptionnels	800,00	0,00	18 800,00	0,00	18 800,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles de fonctionnement	**13 328 980,00**	**0,00**	**14 576 455,00**	**0,00**	**14 576 455,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (5)*	*37 330,00*		*37 330,00*	*0,00*	*37 330,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (5)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	***37 330,00***		***37 330,00***	***0,00***	***37 330,00***
	TOTAL	**13 366 310,00**	**0,00**	**14 613 785,00**	**0,00**	**14 613 785,00**

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**14 613 785,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (6)	**4 057 355,00**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

(1) Cf. Modalités de vote I-B.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif) ou si reprise anticipée des résultats.

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(5) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(6) Solde de l'opération *DF 023 + DF 042 – RF 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
010	Stocks (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	514 640,00	0,00	581 850,00	0,00	581 850,00
204	Subventions d'équipement versées	381 365,00	0,00	430 147,00	0,00	430 147,00
21	Immobilisations corporelles	2 770 000,00	0,00	4 879 390,00	0,00	4 879 390,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 333 000,00	0,00	468 000,00	0,00	468 000,00
	Total des opérations d'équipement	7 386 400,00	0,00	12 158 220,00	0,00	12 158 220,00
	Total des dépenses d'équipement	**12 385 405,00**	**0,00**	**18 517 607,00**	**0,00**	**18 517 607,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	600 320,00	0,00	601 650,00	0,00	601 650,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	**600 320,00**	**0,00**	**601 650,00**	**0,00**	**601 650,00**
45…	**Total des opé. pour compte de tiers (8)**	**6 000,00**	**0,00**	**5 700,00**	**0,00**	**5 700,00**
Total des dépenses réelles d'investissement		**12 991 725,00**	**0,00**	**19 124 957,00**	**0,00**	**19 124 957,00**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*37 330,00*		*37 330,00*	*0,00*	*37 330,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	***37 330,00***		***37 330,00***	***0,00***	***37 330,00***
	TOTAL	**13 029 055,00**	**0,00**	**19 162 287,00**	**0,00**	**19 162 287,00**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**19 162 287,00**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
010	Stocks (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	722 143,00	0,00	3 098 600,00	0,00	3 098 600,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors165)	6 464 197,00	0,00	10 380 764,00	0,00	10 380 764,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	**7 186 340,00**	**0,00**	**13 479 364,00**	**0,00**	**13 479 364,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	1 250 000,00	0,00	1 582 538,00	0,00	1 582 538,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	286 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	**1 536 000,00**	**0,00**	**1 582 538,00**	**0,00**	**1 582 538,00**
45…	**Total des opé. pour le compte de tiers (8)**	**6 000,00**	**0,00**	**5 700,00**	**0,00**	**5 700,00**
Total des recettes réelles d'investissement		**8 728 340,00**	**0,00**	**15 067 602,00**	**0,00**	**15 067 602,00**
021	*Virement de la sect° de fonctionnement (4)*	*3 550 715,00*		*3 206 347,00*	*0,00*	*3 206 347,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*750 000,00*		*888 338,00*	*0,00*	*888 338,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'investissement		***4 300 715,00***		***4 094 685,00***	***0,00***	***4 094 685,00***

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
	TOTAL	13 029 055,00	0,00	19 162 287,00	0,00	19 162 287,00
						+
	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)					0,00
						=
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES					19 162 287,00

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (10)	4 057 355,00

(1) Cf. Modalités de vote I-B.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif) ou si reprise anticipée des résultats.

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(5) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC…) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes.

(6) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(9) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(10) Solde de l'opération *DF 023 + DF 042 – RF 042* ou solde de l'opération *RI 021+ RI 040 – DI 040*.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES DEPENSES — A1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**Charges à caractère général**	**2 896 465,00**	**3 228 158,00**	**0,00**
6042	Achats prestat° services (hors terrains)	67 350,00	172 650,00	0,00
60611	Eau et assainissement	40 000,00	43 500,00	0,00
60612	Energie - Electricité	250 000,00	264 150,00	0,00
60621	Combustibles	81 670,00	90 170,00	0,00
60622	Carburants	58 000,00	60 000,00	0,00
60623	Alimentation	17 900,00	41 400,00	0,00
60628	Autres fournitures non stockées	129 130,00	112 410,00	0,00
60631	Fournitures d'entretien	33 350,00	38 050,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	61 850,00	80 774,00	0,00
60633	Fournitures de voirie	27 000,00	28 440,00	0,00
60636	Vêtements de travail	15 600,00	19 200,00	0,00
6064	Fournitures administratives	16 190,00	17 690,00	0,00
6067	Fournitures scolaires	12 649,00	12 989,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	250,00	1 550,00	0,00
6078	Autres marchandises	0,00	20 000,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	754 580,00	648 469,00	0,00
6132	Locations immobilières	30 470,00	30 470,00	0,00
6135	Locations mobilières	69 360,00	142 460,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	260,00	280,00	0,00
61521	Entretien terrains	163 600,00	208 000,00	0,00
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	105 230,00	74 400,00	0,00
615231	Entretien, réparations voiries	70 000,00	178 000,00	0,00
615232	Entretien, réparations réseaux	95 000,00	100 000,00	0,00
61524	Entretien bois et forêts	44 000,00	49 000,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	36 800,00	41 800,00	0,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	52 850,00	66 900,00	0,00
6156	Maintenance	187 986,00	156 179,00	0,00
6161	Multirisques	64 100,00	66 100,00	0,00
6162	Assur. obligatoire dommage-construction	0,00	50 000,00	0,00
617	Etudes et recherches	8 000,00	6 000,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	3 270,00	3 410,00	0,00
6184	Versements à des organismes de formation	21 000,00	27 300,00	0,00
6226	Honoraires	29 200,00	32 652,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	50 500,00	10 000,00	0,00
6231	Annonces et insertions	3 800,00	3 800,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	27 030,00	29 050,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	8 020,00	8 000,00	0,00
6237	Publications	30 000,00	37 000,00	0,00
6247	Transports collectifs	27 480,00	48 580,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	3 500,00	3 700,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	38 000,00	44 250,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	65 560,00	47 130,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	30,00	0,00
6281	Concours divers (cotisations)	9 080,00	9 890,00	0,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	21 500,00	13 600,00	0,00
6284	Redevances pour services rendus	500,00	500,00	0,00
62875	Remb. frais aux communes membres du GFP	0,00	13 000,00	0,00
62876	Remb. frais à un GFP de rattachement	16 000,00	13 000,00	0,00
62878	Remb. frais à d'autres organismes	950,00	950,00	0,00
6288	Autres services extérieurs	11 500,00	18 585,00	0,00
63512	Taxes foncières	30 000,00	35 000,00	0,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	1 000,00	1 000,00	0,00
6358	Autres droits	700,00	1 500,00	0,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	4 700,00	5 200,00	0,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**4 392 000,00**	**5 546 074,00**	**0,00**
6218	Autre personnel extérieur	29 000,00	44 000,00	0,00
6331	Versement mobilité	30 000,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	2 000,00	2 072,30	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	41 000,00	41 724,06	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	10 000,00	10 108,45	0,00
64111	Rémunération principale titulaires	1 972 000,00	2 023 700,00	0,00
64112	NBI, SFT, indemnité résidence	50 000,00	50 000,00	0,00
64118	Autres indemnités titulaires	53 000,00	53 000,00	0,00
64131	Rémunérations non tit.	578 020,00	998 003,26	0,00
64168	Autres emplois d'insertion	34 800,00	41 002,16	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	641 000,00	645 209,77	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	724 000,00	724 000,00	0,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	14 000,00	14 000,00	0,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
6455	Cotisations pour assurance du personnel	164 400,00	164 400,00	0,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	23 780,00	23 780,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	12 000,00	12 000,00	0,00
6478	Autres charges sociales diverses	13 000,00	13 000,00	0,00
6488	Autres charges	0,00	686 074,00	0,00
014	**Atténuations de produits**	**203 200,00**	**202 200,00**	**0,00**
739115	Prélèvt au titre de l'article 55 loi SRU	125 000,00	120 000,00	0,00
7391171	Dégrèvement taxe FNB jeunes agriculteurs	1 000,00	500,00	0,00
7391172	Dégrèvt taxe habitat° sur logements vaca	4 200,00	8 700,00	0,00
739211	Attributions de compensation	73 000,00	73 000,00	0,00
65	**Autres charges de gestion courante**	**1 397 925,00**	**1 332 268,00**	**0,00**
6512	Droits d'utilisat° informatique nuage	15 400,00	48 240,00	0,00
6518	Autres	0,00	850,00	0,00
6531	Indemnités	127 500,00	127 500,00	0,00
6532	Frais de mission	850,00	850,00	0,00
6533	Cotisations de retraite	8 350,00	8 350,00	0,00
6534	Cotis. de sécurité sociale - part patron	11 100,00	11 100,00	0,00
6535	Formation	6 200,00	6 200,00	0,00
6536	Frais de représentation du maire	700,00	700,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	1 500,00	1 500,00	0,00
6553	Service d'incendie	288 800,00	302 000,00	0,00
65548	Autres contributions	19 500,00	23 500,00	0,00
6558	Autres contributions obligatoires	46 625,00	47 300,00	0,00
657362	Subv. fonct. CCAS	450 000,00	268 158,00	0,00
65737	Autres établissements publics locaux	2 400,00	2 550,00	0,00
6574	Subv. fonct. Associat°, personnes privée	419 000,00	483 320,00	0,00
65888	Autres	0,00	150,00	0,00
656	**Frais fonctionnement des groupes d'élus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65 + 656)		**8 889 590,00**	**10 308 700,00**	**0,00**
66	**Charges financières (b)**	**170 005,00**	**154 400,00**	**0,00**
66111	Intérêts réglés à l'échéance	170 000,00	154 400,00	0,00
661138	Remb. Int. emprunt transf. Autres tiers	5,00	0,00	0,00
67	**Charges exceptionnelles (c)**	**6 000,00**	**6 000,00**	**0,00**
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	1 000,00	1 000,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	5 000,00	5 000,00	0,00
68	**Dotations provisions semi-budgétaires (d) (6)**	**0,00**	**50 000,00**	**0,00**
6815	Dot. prov. pour risques fonct. courant	0,00	45 400,00	0,00
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	0,00	4 600,00	0,00
022	**Dépenses imprévues (e)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e		**9 065 595,00**	**10 519 100,00**	**0,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***3 550 715,00***	***3 206 347,00***	***0,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8) (9)***	***750 000,00***	***888 338,00***	***0,00***
6811	*Dot. amort. et prov. Immos incorporelles*	*750 000,00*	*888 338,00*	*0,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		***4 300 715,00***	***4 094 685,00***	***0,00***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (10)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***4 300 715,00***	***4 094 685,00***	***0,00***
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		**13 366 310,00**	**14 613 785,00**	**0,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (11)	**0,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (11)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**14 613 785,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(6) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040.*

(8) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(11) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES RECETTES — A2

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**Atténuations de charges**	**40 000,00**	**70 000,00**	**0,00**
6419	Remboursements rémunérations personnel	40 000,00	70 000,00	0,00
70	**Produits services, domaine et ventes div**	**452 670,00**	**689 045,00**	**0,00**
70311	Concessions cimetières (produit net)	22 350,00	22 350,00	0,00
70321	Stationnement et location voie publique	7 000,00	7 000,00	0,00
70323	Redev. occupat° domaine public communal	46 000,00	56 400,00	0,00
7062	Redevances services à caractère culturel	0,00	39 000,00	0,00
70631	Redevances services à caractère sportif	3 800,00	3 700,00	0,00
70632	Redevances services à caractère loisir	105 000,00	72 900,00	0,00
7066	Redevances services à caractère social	0,00	120 000,00	0,00
7067	Redev. services périscolaires et enseign	240 000,00	294 000,00	0,00
70841	Mise à dispo personnel B.A. , régies	0,00	7 200,00	0,00
70872	Remb. frais B.A. et régies municipales	8 045,00	8 045,00	0,00
70873	Remb. frais par les C.C.A.S.	8 675,00	10 650,00	0,00
70875	Remb. frais par les communes du GFP	4 500,00	39 500,00	0,00
70876	Remb. frais par le GFP de rattachement	0,00	1 000,00	0,00
70878	Remb. frais par d'autres redevables	3 300,00	3 300,00	0,00
7088	Produits activités annexes (abonnements)	4 000,00	4 000,00	0,00
73	**Impôts et taxes**	**10 844 150,00**	**11 322 500,00**	**0,00**
73111	Impôts directs locaux	9 200 000,00	9 588 000,00	0,00
73212	Dotation de solidarité communautaire	328 650,00	312 000,00	0,00
7333	Taxes funéraires	2 500,00	2 500,00	0,00
7336	Droits de place	93 000,00	100 000,00	0,00
7381	Taxes additionnelles droits de mutation	1 200 000,00	1 300 000,00	0,00
7388	Autres taxes diverses	20 000,00	20 000,00	0,00
74	**Dotations et participations**	**1 904 400,00**	**2 395 750,00**	**0,00**
7411	Dotation forfaitaire	1 304 700,00	1 350 400,00	0,00
74127	Dotation nationale de péréquation	265 290,00	300 390,00	0,00
744	FCTVA	20 000,00	25 000,00	0,00
74718	Autres participations Etat	6 900,00	31 700,00	0,00
7473	Participat° Départements	26 930,00	22 930,00	0,00
74741	Participat° Communes du GFP	0,00	6 750,00	0,00
74748	Participat° Autres communes	23 450,00	33 800,00	0,00
7478	Participat° Autres organismes	114 000,00	588 100,00	0,00
74834	Etat - Compens. exonérat° taxes foncière	13 000,00	28 100,00	0,00
74835	Etat - Compens. exonérat° taxe habitat°	118 000,00	0,00	0,00
7485	Dotation pour les titres sécurisés	12 130,00	8 580,00	0,00
75	**Autres produits de gestion courante**	**86 950,00**	**80 330,00**	**0,00**
752	Revenus des immeubles	50 550,00	43 830,00	0,00
757	Redevances versées par fermiers, conces.	36 400,00	36 500,00	0,00
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70 + 73 + 74 + 75 + 013	**13 328 170,00**	**14 557 625,00**	**0,00**
76	**Produits financiers (b)**	**10,00**	**30,00**	**0,00**
761	Produits de participations	10,00	30,00	0,00
77	**Produits exceptionnels (c)**	**800,00**	**18 800,00**	**0,00**
7788	Produits exceptionnels divers	800,00	18 800,00	0,00
78	**Reprises provisions semi-budgétaires (d) (5)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d	**13 328 980,00**	**14 576 455,00**	**0,00**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7) (8)***	***37 330,00***	***37 330,00***	***0,00***
777	*Quote-part subv invest transf cpte résul*	*37 330,00*	*37 330,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (9)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***37 330,00***	***37 330,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	**13 366 310,00**	**14 613 785,00**	**0,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**14 613 785,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RF 042 = DI 040.*

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(8) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES — B1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	**Stocks**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)**	**514 640,00**	**581 850,00**	**0,00**
202	Frais réalisat° documents urbanisme	25 000,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	445 000,00	521 000,00	0,00
2051	Concessions, droits similaires	44 640,00	60 850,00	0,00
204	**Subventions d'équipement versées (hors opérations)**	**381 365,00**	**430 147,00**	**0,00**
2041642	IC : Bâtiments, installations	250 000,00	0,00	0,00
204182	Autres org pub - Bâtiments et installat°	99 000,00	247 782,00	0,00
2046	Attrib. de compensation d'investissement	32 365,00	182 365,00	0,00
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	**2 770 000,00**	**4 879 390,00**	**0,00**
2111	Terrains nus	436 000,00	525 000,00	0,00
2115	Terrains bâtis	0,00	450 000,00	0,00
2116	Cimetières	24 000,00	0,00	0,00
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	11 000,00	40 500,00	0,00
2128	Autres agencements et aménagements	225 000,00	0,00	0,00
21312	Bâtiments scolaires	60 000,00	0,00	0,00
21316	Equipements du cimetière	0,00	4 000,00	0,00
21318	Autres bâtiments publics	266 000,00	1 052 500,00	0,00
2135	Installations générales, agencements	70 000,00	56 000,00	0,00
2138	Autres constructions	0,00	120 000,00	0,00
2151	Réseaux de voirie	980 000,00	1 468 000,00	0,00
21533	Réseaux câblés	77 000,00	10 000,00	0,00
21534	Réseaux d'électrification	30 000,00	30 000,00	0,00
21538	Autres réseaux	50 000,00	250 000,00	0,00
21578	Autre matériel et outillage de voirie	28 300,00	0,00	0,00
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	71 050,00	108 500,00	0,00
2161	Oeuvres et objets d'art	5 000,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	250 000,00	91 380,00	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	59 200,00	108 000,00	0,00
2184	Mobilier	37 250,00	160 900,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	90 200,00	404 610,00	0,00
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (hors opérations)**	**1 333 000,00**	**468 000,00**	**0,00**
2313	Constructions	533 000,00	468 000,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	800 000,00	0,00	0,00
22	**Opération d'équipement n° 22 (5)**	**0,00**	**458 000,00**	**0,00**
26	**Opération d'équipement n° 26 (5)**	**200 000,00**	**200 000,00**	**0,00**
38	**Opération d'équipement n° 38 (5)**	**26 400,00**	**250 000,00**	**0,00**
39	**Opération d'équipement n° 39 (5)**	**3 160 000,00**	**4 545 000,00**	**0,00**
40	**Opération d'équipement n° 40 (5)**	**100 000,00**	**300 000,00**	**0,00**
41	**Opération d'équipement n° 41 (5)**	**5 000,00**	**5 040,00**	**0,00**
43	**Opération d'équipement n° 43 (5)**	**720 000,00**	**1 000 000,00**	**0,00**
44	**Opération d'équipement n° 44 (5)**	**1 250 000,00**	**650 000,00**	**0,00**
46	**Opération d'équipement n° 46 (5)**	**550 000,00**	**570 000,00**	**0,00**
47	**Opération d'équipement n° 47 (5)**	**800 000,00**	**20 000,00**	**0,00**
48	**Opération d'équipement n° 48 (5)**	**300 000,00**	**0,00**	**0,00**
49	**Opération d'équipement n° 49 (5)**	**215 000,00**	**1 125 000,00**	**0,00**
50	**Opération d'équipement n° 50 (5)**	**60 000,00**	**0,00**	**0,00**
52	**Opération d'équipement n° 52 (5)**	**0,00**	**80 000,00**	**0,00**
53	**Opération d'équipement n° 53 (5)**	**0,00**	**1 665 000,00**	**0,00**
56	**Opération d'équipement n° 56 (5)**	**0,00**	**820 180,00**	**0,00**
57	**Opération d'équipement n° 57 (5)**	**0,00**	**470 000,00**	**0,00**
	Total des dépenses d'équipement	**12 385 405,00**	**18 517 607,00**	**0,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**600 320,00**	**601 650,00**	**0,00**
1641	Emprunts en euros	600 000,00	601 650,00	0,00
168758	Dettes - Autres groupements	320,00	0,00	0,00
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
020	**Dépenses imprévues**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des dépenses financières	**600 320,00**	**601 650,00**	**0,00**
454102	trx débroussaillage terrains (6)	5 000,00	5 000,00	0,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
458101	encais.taxe séjour sur camp.cars (6)	1 000,00	700,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		**6 000,00**	**5 700,00**	**0,00**
TOTAL DEPENSES REELLES		**12 991 725,00**	**19 124 957,00**	**0,00**
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (7)***	***37 330,00***	***37 330,00***	***0,00***
	Reprises sur autofinancement antérieur (8)	***37 330,00***	***37 330,00***	***0,00***
13913	*Sub. transf cpte résult. Départements*	*644,33*	*3 393,64*	*0,00*
139151	*Sub. transf cpte résult. GFP de rattach.*	*188,58*	*3 393,60*	*0,00*
139158	*Sub. transf cpte résult. Autres groupts*	*35 999,99*	*23 755,48*	*0,00*
13931	*Sub. transf cpte résult. D.E.T.R.*	*497,10*	*6 787,28*	*0,00*
	Charges transférées (9)	***0,00***	***0,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (10)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		***37 330,00***	***37 330,00***	***0,00***
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		**13 029 055,00**	**19 162 287,00**	**0,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (11)	**0,00**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (11)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**19 162 287,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote, I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B 3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A 9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RF 042.*

(8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(10) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(11) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES — B2

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	**Stocks**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement (hors 138)**	**722 143,00**	**3 098 600,00**	**0,00**
1311	Subv. transf. Etat et établ. Nationaux	0,00	36 850,00	0,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0,00	299 250,00	0,00
1323	Subv. non transf. Départements	102 143,00	1 120 000,00	0,00
13251	Subv. non transf. GFP de rattachement	0,00	1 185 000,00	0,00
13258	Subv. non transf. Autres groupements	175 000,00	369 000,00	0,00
1341	D.E.T.R. non transférable	425 000,00	0,00	0,00
1342	Amendes de police non transférable	20 000,00	16 000,00	0,00
1347	Dot. de soutien à l'investissement local	0,00	72 500,00	0,00
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**6 464 197,00**	**10 380 764,00**	**0,00**
1641	Emprunts en euros	6 464 197,00	10 380 764,00	0,00
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
204	**Subventions d'équipement versées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'équipement	**7 186 340,00**	**13 479 364,00**	**0,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**1 250 000,00**	**1 582 538,00**	**0,00**
10222	FCTVA	550 000,00	782 538,00	0,00
10226	Taxe d'aménagement	700 000,00	800 000,00	0,00
138	**Autres subvent° invest. non transf.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
024	**Produits des cessions d'immobilisations**	**286 000,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes financières	**1 536 000,00**	**1 582 538,00**	**0,00**
454202	trx débroussaillage terrains (5)	5 000,00	5 000,00	0,00
458201	encais.taxe séjour sur camp.cars (5)	1 000,00	700,00	0,00
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	**6 000,00**	**5 700,00**	**0,00**
	TOTAL RECETTES REELLES	**8 728 340,00**	**15 067 602,00**	**0,00**
021	***Virement de la sect° de fonctionnement***	***3 550 715,00***	***3 206 347,00***	***0,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7) (8)***	***750 000,00***	***888 338,00***	***0,00***
2802	*Frais liés à la réalisation des document*	*0,00*	*6 662,90*	*0,00*
2804131	*Subv. Dpt : Bien mobilier, matériel*	*0,00*	*2 441,56*	*0,00*
2804132	*Subv. Dpt : Bâtiments, installations*	*0,00*	*8 333,33*	*0,00*
28041412	*Subv.Cne GFP : Bâtiments, installations*	*0,00*	*128,38*	*0,00*
28041512	*GFP rat : Bâtiments, installations*	*0,00*	*951,00*	*0,00*
2804182	*Autres org pub - Bâtiments et installat°*	*0,00*	*3 039,00*	*0,00*
280421	*Privé : Bien mobilier, matériel*	*0,00*	*2 767,67*	*0,00*
280422	*Privé : Bâtiments, installations*	*0,00*	*618,00*	*0,00*
28046	*Attributions compensation investissement*	*0,00*	*68 111,80*	*0,00*
28051	*Concessions et droits similaires*	*0,00*	*18 253,91*	*0,00*
28121	*Plantations d'arbres et d'arbustes*	*0,00*	*11 054,29*	*0,00*
28128	*Autres aménagements de terrains*	*750 000,00*	*15 524,87*	*0,00*
281316	*Equipements de cimetière*	*0,00*	*1 672,00*	*0,00*
281318	*Autres bâtiments publics*	*0,00*	*15 206,88*	*0,00*
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*0,00*	*5 432,36*	*0,00*
28138	*Autres constructions*	*0,00*	*48 890,81*	*0,00*
28152	*Installations de voirie*	*0,00*	*996,23*	*0,00*
281534	*Réseaux d'électrification*	*0,00*	*3 849,59*	*0,00*
281538	*Autres réseaux*	*0,00*	*183 561,88*	*0,00*
281568	*Autres matériels, outillages incendie*	*0,00*	*4 669,03*	*0,00*
281571	*Matériel roulant*	*0,00*	*17 149,24*	*0,00*
281578	*Autre matériel et outillage de voirie*	*0,00*	*63 538,32*	*0,00*
28158	*Autres installat°, matériel et outillage*	*0,00*	*41 775,45*	*0,00*
28181	*Installations générales, aménagt divers*	*0,00*	*20 638,74*	*0,00*
28182	*Matériel de transport*	*0,00*	*88 600,00*	*0,00*
28183	*Matériel de bureau et informatique*	*0,00*	*77 692,09*	*0,00*

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
28184	*Mobilier*	*0,00*	*77 273,53*	*0,00*
28185	*Cheptel*	*0,00*	*253,00*	*0,00*
28188	*Autres immo. corporelles*	*0,00*	*99 252,14*	*0,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		***4 300 715,00***	***4 094 685,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (9)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL RECETTES D'ORDRE		***4 300 715,00***	***4 094 685,00***	***0,00***
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		**13 029 055,00**	**19 162 287,00**	**0,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**19 162 287,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote, I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV-A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*/ 040 = DF 042.*

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*/ 041 = RI 041.*

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-202 EXERCICE 2022 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE CENTRE NAUTIQUE DE SARZEAU

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Un nouveau contrat d'affermage a débuté le 1er janvier 2018 avec la société Loisirs Mer et Découverte (LMD) pour une durée de sept ans ; la société à Sarzeau a pris le nom de Sports Nature.

Le délégataire verse à la commune une redevance et la commune le rétribue pour la mission de service public : développement de la voile sportive et missions auprès des scolaires.

La redevance annuelle de 10 000 € HT est révisable sur l'indice du coût de la construction (10 767,85 € HT pour 2021). Il peut y avoir en sus une redevance proportionnelle au résultat brut d'exploitation de la société.

La commune verse au fermier une participation annuelle de 8 333,33 € HT pour les sujétions de service public.

La section de fonctionnement du budget annexe 2022 est proposée à hauteur de 10 950 € sans subvention du budget principal de la commune.

En attente de la reprise des résultats de la gestion au 31 décembre 2021, une recette de besoin d'emprunt est prévue pour 2 715 €, l'autofinancement n'étant pas suffisant pour couvrir l'amortissement de l'encours de dette de 9 708 € au 31/12/2021, dette qui sera soldée en 2023.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Considérant les éléments propres de la Délégation de Service Public,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - **ADOPTER le budget primitif de l'exercice 2022 du budget annexe Centre Nautique de Sarzeau, assujetti à la TVA, et équilibré comme suit :**

- **Fonctionnement : 10 950 €**
- **Investissement : 4 710 €**

Article 2 : - **PRECISER que le budget de l'exercice 2022 a été établi par nature et voté au niveau du chapitre, en conformité avec la règlementation applicable aux communes de 3 500 à 10 000 habitants en nomenclature M4.**

NB :
Les annexes jointes présentent le budget synthétique au niveau du vote.
*Les documents sont disponibles sur le site sécurisé **www.sarzeau.fr** et consultables en mairie.*

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

VUE D'ENSEMBLE — A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LASECTION D'EXPLOITATION
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	10 950,00	10 950,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	10 950,00	10 950,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LASECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	4 710,00	4 710,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	4 710,00	4 710,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	15 660,00	15 660,00

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.
(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.
Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.
(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.
Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.
Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES — A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	3,00	0,00	8 340,00	0,00	8 340,00
	Total des dépenses de gestion des services	**3,00**	**0,00**	**8 340,00**	**0,00**	**8 340,00**
66	Charges financières	790,00	0,00	615,00	0,00	615,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'exploitation	**793,00**	**0,00**	**8 955,00**	**0,00**	**8 955,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*0,00*		*775,00*	*0,00*	*775,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*371,00*		*1 220,00*	*0,00*	*1 220,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	***371,00***		***1 995,00***	***0,00***	***1 995,00***
	TOTAL	**1 164,00**	**0,00**	**10 950,00**	**0,00**	**10 950,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**10 950,00**

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	3 622,78	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	10 403,00	0,00	10 950,00	0,00	10 950,00
	Total des recettes de gestion des services	**14 025,78**	**0,00**	**10 950,00**	**0,00**	**10 950,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'exploitation	**14 025,78**	**0,00**	**10 950,00**	**0,00**	**10 950,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	***0,00***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL	**14 025,78**	**0,00**	**10 950,00**	**0,00**	**10 950,00**

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**10 950,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	**1 995,00**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(6) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 – RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	50 258,85	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	**50 258,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	4 430,00	0,00	4 710,00	0,00	4 710,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	**4 430,00**	**0,00**	**4 710,00**	**0,00**	**4 710,00**
45…	**Total des opérations pour compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des dépenses réelles d'investissement	**54 688,85**	**0,00**	**4 710,00**	**0,00**	**4 710,00**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	***0,00***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL	**54 688,85**	**0,00**	**4 710,00**	**0,00**	**4 710,00**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**4 710,00**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	2 715,00	0,00	2 715,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	**0,00**	**0,00**	**2 715,00**	**0,00**	**2 715,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
45…	**Total des opérations pour le compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes réelles d'investissement	**0,00**	**0,00**	**2 715,00**	**0,00**	**2 715,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*0,00*		*775,00*	*0,00*	*775,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*371,00*		*1 220,00*	*0,00*	*1 220,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des recettes d'ordre d'investissement	***371,00***		***1 995,00***	***0,00***	***1 995,00***
	TOTAL	**371,00**	**0,00**	**4 710,00**	**0,00**	**4 710,00**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**4 710,00**

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.	**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)**	**1 995,00**

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 – RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-203 EXERCICE 2022 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE KERBLAY

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Ce budget annexe, créé par délibération du conseil municipal du 25 septembre 2017, prévoit l'aménagement d'un lotissement d'habitations.

La section de fonctionnement équilibrée en recettes et dépenses réelles à 188 250 € prévoit la vente des trois derniers lots dont les actes de cession ne sont pas signés et des crédits de montant équivalent pour commencer les travaux de viabilisation définitive du lotissement.

La section d'investissement permet de réaliser les écritures d'ordre constatant l'évolution du stock de terrains d'année en année.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la nomenclature M14,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - **ADOPTER le budget primitif de l'exercice 2022 du lotissement de Kerblay, assujetti de plein droit à la TVA et équilibré à :**

- **Fonctionnement : 376 500 €**
- **Investissement : 188 250 €**

Article 2 : - **PRECISER que le budget de l'exercice 2022 a été établi par nature et voté au niveau du chapitre, en conformité avec la règlementation applicable aux communes de 3 500 à 10 000 habitants en nomenclature M14.**

NB :
Les annexes jointes présentent le budget synthétique au niveau du vote.
*Les documents sont disponibles sur le site sécurisé **www.sarzeau.fr** et consultables en mairie.*

VOTE DU BUDGET — I

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES — A1

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**Charges à caractère général**	**81 532,22**	**188 250,00**	**0,00**
605	Achats matériel, équipements et travaux	81 532,22	188 250,00	0,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
014	**Atténuations de produits**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**10,00**	**0,00**	**0,00**
6558	Autres contributions obligatoires	10,00	0,00	0,00
66	**Charges financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
67	**Charges exceptionnelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
68	**Dotations provisions semi-budgétaires**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
022	**Dépenses imprévues**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	**81 542,22**	**188 250,00**	**0,00**

023	***Virement à la section d'investissement***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)***	***321 550,00***	***188 250,00***	***0,00***
71355	*Variat° stocks terrains aménagés*	*321 550,00*	*188 250,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	***321 550,00***	***188 250,00***	***0,00***

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	**403 092,22**	**376 500,00**	**0,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**376 500,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040.*

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(7) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES — A2

Chap / Art. (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**Atténuations de charges**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
70	**Produits services, domaine et ventes div**	**321 550,00**	**188 250,00**	**0,00**
7015	Ventes de terrains aménagés	321 550,00	188 250,00	0,00
74	**Dotations et participations**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
75	**Autres produits de gestion courante**	**10,00**	**0,00**	**0,00**
7588	Autres produits div. de gestion courante	10,00	0,00	0,00
76	**Produits financiers**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits exceptionnels**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	**Reprises provisions semi-budgétaires**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**321 560,00**	**188 250,00**	**0,00**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)***	***81 532,22***	***188 250,00***	***0,00***
71355	*Variat° stocks terrains aménagés*	*81 532,22*	*188 250,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***81 532,22***	***188 250,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENTDE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**403 092,22**	**376 500,00**	**0,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**376 500,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RF 042 = DI 040.*

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(7) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES — B1

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	0,00	0,00	0,00
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (5)*	*81 532,22*	*188 250,00*	*0,00*
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Charges transférées	*81 532,22*	*188 250,00*	*0,00*
3555	*Terrains aménagés*	*81 532,22*	*188 250,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (7)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	*81 532,22*	*188 250,00*	*0,00*
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	81 532,22	188 250,00	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (8)	0,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (8)	0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	188 250,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RF 042.*

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(8) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES — B2

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	78 379,54	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	78 379,54	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	78 379,54	0,00	0,00
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES RECETTES REELLES	78 379,54	0,00	0,00

021	*Virement de la sect° de fonctionnement*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6)*	*321 550,00*	*188 250,00*	*0,00*
3555	*Terrains aménagés*	*321 550,00*	*188 250,00*	*0,00*
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	*321 550,00*	*188 250,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (7)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	*321 550,00*	*188 250,00*	*0,00*

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	399 929,54	188 250,00	0,00
			+
		RESTES A REALISER N-1 (8)	0,00
			+
		R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (8)	0,00
			=
		TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	188 250,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*/ 040 = DF 042.*

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*/ 041 =* R*/ 041.*

(8) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-204 EXERCICE 2022 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE DE KERENTRE

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Ce budget annexe, créé par délibération du conseil municipal du 11 février 2013, prévoit les recettes de cession du dernier lot, soit 40 670 € HT.

La section d'investissement prévoit les opérations d'ordre de sortie du terrain vendu et laisse le budget primitif excédentaire de 40 670 € en attente de sa clôture après réalisation de toutes les ventes.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la nomenclature M14,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - ADOPTER le budget primitif de l'exercice 2022 du lotissement de Kerentré, assujetti de plein droit à la TVA et équilibré en fonctionnement à 40 670 € et laissé en excédent de recettes d'investissement de 40 670 € ;

Article 2 : - PRECISER que le budget de l'exercice 2022 a été établi par nature et voté au niveau du chapitre, en conformité avec la règlementation applicable aux communes de 3 500 à 10 000 habitants en nomenclature M14.

NB :
Les annexes jointes présentent le budget synthétique au niveau du vote.
*Les documents sont disponibles sur le site sécurisé **www.sarzeau.fr** et consultables en mairie.*

VOTE DU BUDGET — I

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES — A1

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**Charges à caractère général**	**60 728,00**	**0,00**	**0,00**
605	Achats matériel, équipements et travaux	60 728,00	0,00	0,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
014	**Atténuations de produits**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
66	**Charges financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
67	**Charges exceptionnelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
68	**Dotations provisions semi-budgétaires**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
022	**Dépenses imprévues**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	**60 728,00**	**0,00**	**0,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)***	***40 670,00***	***40 670,00***	***0,00***
71355	*Variat° stocks terrains aménagés*	*40 670,00*	*40 670,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	***40 670,00***	***40 670,00***	***0,00***
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	**101 398,00**	**40 670,00**	**0,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**40 670,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040.*

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(7) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES — A2

Chap / Art. (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**Atténuations de charges**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
70	**Produits services, domaine et ventes div**	**40 670,00**	**40 670,00**	**0,00**
7015	Ventes de terrains aménagés	40 670,00	40 670,00	0,00
74	**Dotations et participations**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
75	**Autres produits de gestion courante**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
76	**Produits financiers**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits exceptionnels**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	**Reprises provisions semi-budgétaires**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**40 670,00**	**40 670,00**	**0,00**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)***	***60 728,00***	***0,00***	***0,00***
71355	*Variat° stocks terrains aménagés*	*60 728,00*	*0,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***60 728,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENTDE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**101 398,00**	**40 670,00**	**0,00**
				+
			RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**
				+
			R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	**0,00**
				=
			TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**40 670,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RF 042 = DI 040.*

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(7) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES — B1

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	0,00	0,00	0,00
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (5)*	*60 728,00*	*0,00*	*0,00*
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Charges transférées	*60 728,00*	*0,00*	*0,00*
3555	*Terrains aménagés*	*60 728,00*	*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (7)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	*60 728,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	60 728,00	0,00	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (8)	0,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (8)	0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RF 042.*

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(8) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES — B2

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES RECETTES REELLES	0,00	0,00	0,00

021	*Virement de la sect° de fonctionnement*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6)*	*40 670,00*	*40 670,00*	*0,00*
3555	*Terrains aménagés*	*40 670,00*	*40 670,00*	*0,00*
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	*40 670,00*	*40 670,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (7)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	*40 670,00*	*40 670,00*	*0,00*

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	40 670,00	40 670,00	0,00
			+
		RESTES A REALISER N-1 (8)	0,00
			+
		R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (8)	0,00
			=
		TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	40 670,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*I 040 = DF 042.*

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*I 041 = RI 041.*

(8) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-205 EXERCICE 2022 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE MARAICHAGE BIOLOGIQUE

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Ce budget enregistre les seules écritures de location des terres et bâtiments, des charges d'assurance et de taxes foncières ainsi que des opérations d'ordre relatives à l'amortissement du hangar construit par la commune et des subventions que cette dernière a reçues pour ces travaux.

Les prévisions sont les suivantes :

- En dépenses :
  - Location des terres agricoles et du hangar par baux emphytéotiques aux loyers prévus pour un total de 2 850 €,
  - Assurance du propriétaire et taxe foncière,
- En recettes :
  - Loyer annuel prévu à 8 200 €, révisable, versé par l'association REBOM.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la nomenclature M 14,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - **ADOPTER le budget primitif 2022 du budget annexe Maraîchage biologique, assujetti à la TVA et équilibré comme suit :**

- **Fonctionnement : 12 346 €**
- **Investissement : 9 225 €**

Article 2 : - **PRECISER que le budget de l'exercice 2022 a été établi par nature et voté au niveau du chapitre, en conformité avec la règlementation applicable aux communes de 3 500 à 10 000 habitants en nomenclature M14.**

NB :
Les annexes jointes présentent le budget synthétique au niveau du vote.
*Les documents sont disponibles sur le site sécurisé **www.sarzeau.fr** et consultables en mairie.*

VOTE DU BUDGET — I

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES — A1

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**Charges à caractère général**	**3 095,00**	**3 120,00**	**0,00**
6132	Locations immobilières	2 820,00	2 850,00	0,00
62871	Remb. frais à la collectivité de rattach	100,00	100,00	0,00
63512	Taxes foncières	175,00	170,00	0,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
014	**Atténuations de produits**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**3,00**	**1,00**	**0,00**
65888	Autres	3,00	1,00	0,00
66	**Charges financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
67	**Charges exceptionnelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
68	**Dotations provisions semi-budgétaires**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
022	**Dépenses imprévues**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	**3 098,00**	**3 121,00**	**0,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***1 810,00***	***1 785,00***	***0,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)***	***7 440,00***	***7 440,00***	***0,00***
6811	*Dot. amort. et prov. Immos incorporelles*	*7 440,00*	*7 440,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	***9 250,00***	***9 225,00***	***0,00***
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	**12 348,00**	**12 346,00**	**0,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**12 346,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040.*

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(7) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES — A2

Chap / Art. (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**Atténuations de charges**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
70	**Produits services, domaine et ventes div**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
74	**Dotations et participations**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
75	**Autres produits de gestion courante**	**8 203,00**	**8 201,00**	**0,00**
752	Revenus des immeubles	8 200,00	8 200,00	0,00
7588	Autres produits div. de gestion courante	3,00	1,00	0,00
76	**Produits financiers**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits exceptionnels**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	**Reprises provisions semi-budgétaires**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**8 203,00**	**8 201,00**	**0,00**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)***	***4 145,00***	***4 145,00***	***0,00***
777	*Quote-part subv invest transf cpte résul*	*4 145,00*	*4 145,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***4 145,00***	***4 145,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENTDE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**12 348,00**	**12 346,00**	**0,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**12 346,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RF 042 = DI 040.*

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(7) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES — B1

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	5 105,00	5 080,00	0,00
2142	Construct° sol autrui - Immeuble rapport	5 105,00	5 080,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	5 105,00	5 080,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	5 105,00	5 080,00	0,00

040	*Opérat° ordre transfert entre sections (5)*	*4 145,00*	*4 145,00*	*0,00*
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	*4 145,00*	*4 145,00*	*0,00*
13913	*Sub. transf cpte résult. Départements*	*1 381,67*	*1 190,00*	*0,00*
139151	*Sub. transf cpte résult. GFP de rattach.*	*1 381,66*	*682,00*	*0,00*
13917	*Sub. transf cpte résult.Budget communaut*	*1 381,67*	*2 273,00*	*0,00*
	Charges transférées	*0,00*	*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (7)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	*4 145,00*	*4 145,00*	*0,00*

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	9 250,00	9 225,00	0,00
			+
RESTES A REALISER N-1 (8)			0,00
			+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (8)			0,00
			=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			9 225,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RF 042.*

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(8) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES — B2

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	**Stocks**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement (hors 138)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**40 597,38**	**0,00**	**0,00**
1641	Emprunts en euros	40 597,38	0,00	0,00
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
204	**Subventions d'équipement versées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'équipement	**40 597,38**	**0,00**	**0,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**1 925,58**	**0,00**	**0,00**
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	1 925,58	0,00	0,00
138	**Autres subvent° invest. non transf.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
024	**Produits des cessions d'immobilisations**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes financières	**1 925,58**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**42 522,96**	**0,00**	**0,00**

021	***Virement de la sect° de fonctionnement***	***1 810,00***	***1 785,00***	***0,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6)***	***7 440,00***	***7 440,00***	***0,00***
28142	*Construct° sol autrui - Immeuble rapport*	*3 720,00*	*7 100,00*	*0,00*
28148	*Construct° sol autrui - Autres construct*	*3 720,00*	*340,00*	*0,00*
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	***9 250,00***	***9 225,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (7)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***9 250,00***	***9 225,00***	***0,00***

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**51 772,96**	**9 225,00**	**0,00**
			+
RESTES A REALISER N-1 (8)			**0,00**
			+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (8)			**0,00**
			=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			**9 225,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*I 040 = DF 042.*

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*I 041 = RI 041.*

(8) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-206 EXERCICE 2022 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE DE PENVINS CENTRE

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Le budget annexe de Penvins centre ouvert le 1er janvier 2015, prévoit un minimum de crédit (10 000€) si des études devaient être lancées, bien qu'à court terme rien ne soit prévu.

Le budget prévu en 2022 s'équilibre à 10 000 € pour les opérations réelles.

Aucune dépense n'a été engagée en 2021. Les crédits de dépenses de la section d'investissement prévoient les écritures d'ordre de constat des coûts. Ils sont équilibrés par un emprunt en attente de cessions ultérieures.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la nomenclature M14,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - **ADOPTER le budget primitif de l'exercice 2022 de Penvins Centre, assujetti à la TVA et équilibré à :**

- **Fonctionnement : 10 000 €**
- **Investissement : 10 000 €**

Article 2 : - **PRECISER que le budget de l'exercice 2022 a été établi par nature et voté au niveau du chapitre, en conformité avec la règlementation applicable aux communes de 3 500 à 10 000 habitants en nomenclature M14.**

NB :
Les annexes jointes présentent le budget synthétique au niveau du vote.
*Les documents sont disponibles sur le site sécurisé **www.sarzeau.fr** et consultables en mairie.*

VOTE DU BUDGET — I

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES — A1

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**Charges à caractère général**	**55 000,00**	**10 000,00**	**0,00**
6045	Achats études, prestat° services (terrai	55 000,00	10 000,00	0,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
014	**Atténuations de produits**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
66	**Charges financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
67	**Charges exceptionnelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
68	**Dotations provisions semi-budgétaires**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
022	**Dépenses imprévues**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	**55 000,00**	**10 000,00**	**0,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	**55 000,00**	**10 000,00**	**0,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**10 000,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040.*

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(7) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES — A2

Chap / Art. (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES RECETTES REELLES	0,00	0,00	0,00
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)*	*55 000,00*	*10 000,00*	*0,00*
7133	*Variat° en-cours de production biens*	*55 000,00*	*10 000,00*	*0,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (8)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	*55 000,00*	*10 000,00*	*0,00*
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENTDE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	55 000,00	10 000,00	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	0,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	0,00

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	10 000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RF 042 = DI 040.*

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(7) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES — B1

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	0,00	0,00	0,00
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (5)*	*55 000,00*	*10 000,00*	*0,00*
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Charges transférées	*55 000,00*	*10 000,00*	*0,00*
3351	*Terrains*	*55 000,00*	*10 000,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (7)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	*55 000,00*	*10 000,00*	*0,00*
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	55 000,00	10 000,00	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (8)	0,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (8)	0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	10 000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RF 042.*

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(8) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES — B2

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	**Stocks**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement (hors 138)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**530 933,66**	**10 000,00**	**0,00**
1641	Emprunts en euros	530 933,66	10 000,00	0,00
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
204	**Subventions d'équipement versées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'équipement	**530 933,66**	**10 000,00**	**0,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
138	**Autres subvent° invest. non transf.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
024	**Produits des cessions d'immobilisations**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes financières	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**530 933,66**	**10 000,00**	**0,00**

021	***Virement de la sect° de fonctionnement***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	***0,00***	***0,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (7)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***0,00***	***0,00***	***0,00***

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**530 933,66**	**10 000,00**	**0,00**
			+
		RESTES A REALISER N-1 (8)	**0,00**
			+
		R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (8)	**0,00**
			=
		TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**10 000,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*I 040 = DF 042.*

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*I 041 = RI 041.*

(8) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-207 EXERCICE 2022 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE ZONES DE REPLI

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Le budget annexe zones de repli a été créé au 1er janvier 2016. Le projet de budget 2022 ouvre les crédits pour l'évolution de l'aménagement des PRL.

- PRL de Feunteunio 2 :
  - travaux de viabilisation 408 000 € TTC
- PRL Cour de Penvins :
  - acquisitions foncières 35 000 € TTC
  - maîtrise-d'oeuvre 192 000 € TTC
- PRL Prat Bihan :
  - acquisitions foncières 40 000 € TTC
  - déclaration de projet 24 000 € TTC
- Entretien des parcelles acquises :
  - Etude de préparation entretien des parcelles 72 000 € TTC
  - Premiers entretiens 120 000 € TTC
- Poursuite des acquisitions de parcelles antérieurement campées 69 000 € TTC.

Les crédits de dépenses réelles totalisent 960 000 € qui devraient être couverts par la réalisation de ventes dans le parc résidentiel de loisirs de Feunteunio 2 pour un montant total prévu à 960 000 € TTC.

Les prévisions d'écritures d'ordre en fonctionnement et investissement prévoient la comptabilisation des augmentations de stocks de terrains en cours d'aménagement et des sorties de stocks des terrains vendus.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la nomenclature M14,

Considérant la démarche de repli des campeurs caravaniers initiée par la commune,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à la MAJORITE de ses membres présents ou représentés, par 25 voix POUR, 3 voix CONTRE (Mmes Marie-Cécile RIÉDI, Isabelle CHABRAN, M. Nicolas MARGERIN), décide de :

Article 1 : - **ADOPTER le budget primitif de l'exercice 2022 du budget annexe des zones de repli, en dépenses et en recettes TTC, les terrains vendus n'étant pas qualifiés terrains à bâtir et de ce fait exclus du champ d'application de la TVA.**

Article 2 : - **PRECISER que les opérations budgétaires sur ce budget annexe restent soumises à l'instruction budgétaire et comptable relative aux opérations de lotissement, nécessitant la constatation des stocks à chaque fin d'exercice budgétaire, équilibré comme suit :**

- **Fonctionnement : 1 920 000 €**
- **Investissement : 960 000 €**

Article 3 : - **PRECISER que le budget de l'exercice 2022 a été établi par nature et voté au niveau du chapitre, en conformité avec la règlementation applicable aux communes de 3 500 à 10 000 habitants en nomenclature M14.**

-
- *NB :*
- *Les annexes jointes présentent le budget synthétique au niveau du vote.*
- *Les documents sont disponibles sur le site sécurisé* ***www.sarzeau.fr*** *et consultables en mairie.*

VOTE DU BUDGET — I

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES — A1

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**Charges à caractère général**	**1 793 250,86**	**960 000,00**	**0,00**
6015	Terrains à aménager	460 800,00	144 000,00	0,00
6045	Achats études, prestat° services (terrai	233 800,00	288 000,00	0,00
605	Achats matériel, équipements et travaux	938 650,86	408 000,00	0,00
608	Frais accessoires sur terrains en cours	160 000,00	120 000,00	0,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
014	**Atténuations de produits**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
66	**Charges financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
67	**Charges exceptionnelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
68	**Dotations provisions semi-budgétaires**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
022	**Dépenses imprévues**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	**1 793 250,86**	**960 000,00**	**0,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)***	***999 950,00***	***960 000,00***	***0,00***
71355	*Variat° stocks terrains aménagés*	*999 950,00*	*960 000,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	***999 950,00***	***960 000,00***	***0,00***
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	**2 793 200,86**	**1 920 000,00**	**0,00**
				+
			RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**
				+
			D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	**0,00**
				=
			TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**1 920 000,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040.*

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(7) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES — A2

Chap / Art. (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**Atténuations de charges**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
70	**Produits services, domaine et ventes div**	**851 300,00**	**960 000,00**	**0,00**
7015	Ventes de terrains aménagés	851 300,00	960 000,00	0,00
74	**Dotations et participations**	**148 650,00**	**0,00**	**0,00**
74758	Participat° Autres groupements	148 650,00	0,00	0,00
75	**Autres produits de gestion courante**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
76	**Produits financiers**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits exceptionnels**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	**Reprises provisions semi-budgétaires**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**999 950,00**	**960 000,00**	**0,00**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)***	***1 793 250,86***	***960 000,00***	***0,00***
7133	*Variat° en-cours de production biens*	*1 294 600,00*	*960 000,00*	*0,00*
71355	*Variat° stocks terrains aménagés*	*498 650,86*	*0,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***1 793 250,86***	***960 000,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENTDE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**2 793 200,86**	**1 920 000,00**	**0,00**
				+
			RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**
				+
			R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	**0,00**
				=
			TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**1 920 000,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RF 042 = DI 040.*

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(7) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES — B1

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	0,00	0,00	0,00
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (5)*	*1 793 250,86*	*960 000,00*	*0,00*
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Charges transférées	*1 793 250,86*	*960 000,00*	*0,00*
3351	*Terrains*	*1 294 600,00*	*960 000,00*	*0,00*
3555	*Terrains aménagés*	*498 650,86*	*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (7)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	*1 793 250,86*	*960 000,00*	*0,00*
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	1 793 250,86	960 000,00	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (8)	0,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (8)	0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	960 000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RF 042.*

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(8) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

VOTE DU BUDGET — I

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES — B2

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	**Stocks**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement (hors 138)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**1 294 600,00**	**0,00**	**0,00**
1641	Emprunts en euros	1 294 600,00	0,00	0,00
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
204	**Subventions d'équipement versées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'équipement	**1 294 600,00**	**0,00**	**0,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**22 376,03**	**0,00**	**0,00**
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	22 376,03	0,00	0,00
138	**Autres subvent° invest. non transf.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
024	**Produits des cessions d'immobilisations**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes financières	**22 376,03**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**1 316 976,03**	**0,00**	**0,00**

021	***Virement de la sect° de fonctionnement***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6)***	***999 950,00***	***960 000,00***	***0,00***
3555	*Terrains aménagés*	*999 950,00*	*960 000,00*	*0,00*
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	***999 950,00***	***960 000,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (7)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***999 950,00***	***960 000,00***	***0,00***

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**2 316 926,03**	**960 000,00**	**0,00**
			+
		RESTES A REALISER N-1 (8)	**0,00**
			+
		R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (8)	**0,00**
			=
		TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**960 000,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*/ 040 = DF 042.*

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*/ 041 = RI 041.*

(8) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-208 EXERCICE 2022 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE VIGNES

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Ce budget annexe, créé par délibération du conseil municipal du 19 novembre 2018, a permis l'aménagement du terrain, l'achat et la mise en place des plants de vignes en 2020.

Le budget primitif, outre 5 € en fonctionnement pour un éventuel apurement de TVA, prévoit en investissement :

- La construction d'un chai pour 800 000 € HT,
- La préparation par fumure et semis de nouvelles terres à planter pour 10 000 €.

Le financement en est prévu par emprunt de 810 000 €.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la nomenclature M4,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - **ADOPTER le budget primitif de l'exercice 2022 du budget annexe Vignes, assujetti à la TVA et équilibré à :**

- **Fonctionnement : 5 €**
- **Investissement : 810 000 €**

Article 2 : - **PRECISER que le budget de l'exercice 2022 a été établi par nature et voté au niveau du chapitre, en conformité avec la règlementation applicable aux communes de 3 500 à 10 000 habitants en nomenclature M4.**

NB :
Les annexes jointes présentent le budget synthétique au niveau du vote.
*Les documents sont disponibles sur le site sécurisé **www.sarzeau.fr** et consultables en mairie.*

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

VUE D'ENSEMBLE — A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LASECTION D'EXPLOITATION
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	5,00	5,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	5,00	5,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LASECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	810 000,00	810 000,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	810 000,00	810 000,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	810 005,00	810 005,00

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.
(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.
Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.
(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.
Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.
Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES — A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00
	Total des dépenses de gestion des services	**0,00**	**0,00**	**5,00**	**0,00**	**5,00**
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'exploitation	**0,00**	**0,00**	**5,00**	**0,00**	**5,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	***0,00***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**5,00**	**0,00**	**5,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**5,00**

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00
	Total des recettes de gestion des services	**0,00**	**0,00**	**5,00**	**0,00**	**5,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'exploitation	**0,00**	**0,00**	**5,00**	**0,00**	**5,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	***0,00***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**5,00**	**0,00**	**5,00**

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**5,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	**0,00**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(6) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 – RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	182 500,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	**182 500,00**	**0,00**	**810 000,00**	**0,00**	**810 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
45…	**Total des opérations pour compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des dépenses réelles d'investissement	**182 500,00**	**0,00**	**810 000,00**	**0,00**	**810 000,00**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	***0,00***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL	**182 500,00**	**0,00**	**810 000,00**	**0,00**	**810 000,00**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**810 000,00**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	182 500,00	0,00	810 000,00	0,00	810 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	**182 500,00**	**0,00**	**810 000,00**	**0,00**	**810 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
45…	**Total des opérations pour le compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes réelles d'investissement	**182 500,00**	**0,00**	**810 000,00**	**0,00**	**810 000,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des recettes d'ordre d'investissement	***0,00***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL	**182 500,00**	**0,00**	**810 000,00**	**0,00**	**810 000,00**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**810 000,00**

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.	**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)**	**0,00**

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 – RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B1

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	0,00		0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
65	Autres charges de gestion courante	5,00		5,00
66	Charges financières	0,00	*0,00*	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	*0,00*	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	*0,00*	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*		*0,00*	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00
023	*Virement à la section d'investissement*		*0,00*	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	**5,00**	***0,00***	**5,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**5,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	*0,00*	0,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (5)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	*0,00*	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	10 000,00	*0,00*	10 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	800 000,00	*0,00*	800 000,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations (reprises)*		*0,00*	0,00
29	*Dépréciation des immobilisations*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00
	Dépenses d'investissement – Total	**810 000,00**	***0,00***	**810 000,00**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**810 000,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B2

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00		0,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*		*0,00*	0,00
72	*Production immobilisée*		*0,00*	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	5,00		5,00
76	Produits financiers	0,00	*0,00*	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	*0,00*	0,00
78	Reprise amort., dépreciat° et provisions	0,00	*0,00*	0,00
79	*Transferts de charges*		*0,00*	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	**5,00**	***0,00***	**5,00**

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**5,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	*0,00*	0,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	810 000,00	*0,00*	810 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	*0,00*	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	*0,00*	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	*0,00*	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations*		*0,00*	0,00
29	*Dépréciation des immobilisations (4)*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours (4)*		*0,00*	0,00
45…	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
021	*Virement de la section d'exploitation*		*0,00*	0,00
	Recettes d'investissement – Total	**810 000,00**	***0,00***	**810 000,00**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**810 000,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES — A1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	0,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (7)	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	5,00	0,00
6518	Autres	0,00	5,00	0,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		0,00	5,00	0,00
66	Charges financières (b) (8)	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		0,00	5,00	0,00
023	*Virement à la section d'investissement*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		*0,00*	*0,00*	*0,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		*0,00*	*0,00*	*0,00*
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		0,00	5,00	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (13)	0,00

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)	0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	5,00

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(2) Cf. Modalités de vote I.
(3) Hors restes à réaliser.
(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.
(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.
(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(10) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
(11) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040.*
(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES — A2

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	5,00	0,00
7588	Autres	0,00	5,00	0,00
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75	0,00	5,00	0,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d	0,00	5,00	0,00
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (8)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	0,00	5,00	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	0,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	5,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

(7)Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.*

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES — B1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	**Immobilisations incorporelles (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	**0,00**	**10 000,00**	**0,00**
2128	Aménagement Autres terrains	0,00	10 000,00	0,00
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (hors opérations)**	**182 500,00**	**800 000,00**	**0,00**
2313	Constructions	182 500,00	800 000,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	**182 500,00**	**810 000,00**	**0,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
020	**Dépenses imprévues**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des dépenses financières	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DEPENSES REELLES	**182 500,00**	**810 000,00**	**0,00**
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Reprises sur autofinancement antérieur	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Charges transférées	***0,00***	***0,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (9)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	**182 500,00**	**810 000,00**	**0,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	**0,00**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**810 000,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042.*

(8) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES — B2

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**182 500,00**	**810 000,00**	**0,00**
1641	Emprunts en euros	182 500,00	810 000,00	0,00
20	**Immobilisations incorporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'équipement	**182 500,00**	**810 000,00**	**0,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes financières	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL RECETTES REELLES	**182 500,00**	**810 000,00**	**0,00**
021	***Virement de la section d'exploitation***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	***0,00***	***0,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL RECETTES D'ORDRE	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**182 500,00**	**810 000,00**	**0,00**

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	**0,00**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**810 000,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, R*I 040 = DE 042.*

(7) Le compte 15…2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, D*I 041 = RI 041.*

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2021-209 EXERCICE 2022 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE PORT DE ST JACQUES

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Le budget 2022 est équilibré en dépenses et en recettes de fonctionnement à 218 300 € contre 210 617,50 € au budget primitif 2021, et en investissement à 80 845 € contre 811 400 € au budget primitif 2021.

Pour équilibrer la section d'exploitation du budget 2022 qui doit amortir les amortissements de la nouvelle capitainerie, certains tarifs 2022 sont proposés en augmentation.

Les investissements prévus en 2022 sont finançables avec les ressources d'amortissement. Ils prévoient l'achat de deux échelles extérieures pour 4 500 €, le remplacement du ponton endommagé pour 12 000 € et le remplacement du moteur de la petite annexe pour 1 800 €.

Il est noté que les travaux de dévasement n'apparaissent pas sur le budget 2022, ils sont engagés sur le budget 2021. Les reports de ces engagements seront pris en compte dans la décision modificative n° 1 de 2022 qui reprendra les résultats de la gestion 2021 et leur financement.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu l'avis du conseil de St-Jacques du 18 octobre 2021,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 01 décembre 2021,

Ce point n'appelant aucun commentaire.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, à l'UNANIMITE de ses membres présents ou représentés, décide de :

Article 1 : - **ADOPTER le budget de l'exercice 2022 du Port de St Jacques, assujetti à la TVA, et équilibré en dépenses et en recettes à :**

- **Fonctionnement : 218 300 €**
- **Investissement : 80 845 €**

Article 2 : - **PRECISER que le budget de l'exercice 2022 a été établi par nature et voté au niveau du chapitre, en conformité avec la règlementation applicable aux communes de 3 500 à 10 000 habitants en nomenclature M4.**

NB :
Les annexes jointes présentent le budget synthétique au niveau du vote.
*Les documents sont disponibles sur le site sécurisé **www.sarzeau.fr** et consultables en mairie.*

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

VUE D'ENSEMBLE — A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LASECTION D'EXPLOITATION
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	218 300,00	218 300,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	218 300,00	218 300,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LASECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	80 845,00	80 845,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	80 845,00	80 845,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	299 145,00	299 145,00

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.
(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.
Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.
(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.
Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.
Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES — A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	58 886,09	0,00	50 150,00	0,00	50 150,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	84 130,00	0,00	84 130,00	0,00	84 130,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	3,00	0,00	5,00	0,00	5,00
	Total des dépenses de gestion des services	**143 019,09**	**0,00**	**134 285,00**	**0,00**	**134 285,00**
66	Charges financières	3 300,00	0,00	2 870,00	0,00	2 870,00
67	Charges exceptionnelles	1 790,00	0,00	300,00	0,00	300,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'exploitation	**148 109,09**	**0,00**	**137 455,00**	**0,00**	**137 455,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*72 462,00*		*80 845,00*	*0,00*	*80 845,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	***72 462,00***		***80 845,00***	***0,00***	***80 845,00***
	TOTAL	**220 571,09**	**0,00**	**218 300,00**	**0,00**	**218 300,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**218 300,00**

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	166 700,00	0,00	165 466,90	0,00	165 466,90
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	50 238,00	0,00	49 200,00	0,00	49 200,00
	Total des recettes de gestion des services	**216 938,00**	**0,00**	**214 666,90**	**0,00**	**214 666,90**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'exploitation	**216 938,00**	**0,00**	**214 666,90**	**0,00**	**214 666,90**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*3 633,09*		*3 633,10*	*0,00*	*3 633,10*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	***3 633,09***		***3 633,10***	***0,00***	***3 633,10***
	TOTAL	**220 571,09**	**0,00**	**218 300,00**	**0,00**	**218 300,00**

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**218 300,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	**77 211,90**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(6) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 – RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	809 242,52	0,00	18 300,00	0,00	18 300,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	11 608,66	0,00	50 871,90	0,00	50 871,90
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	**870 851,18**	**0,00**	**69 171,90**	**0,00**	**69 171,90**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	7 610,00	0,00	8 040,00	0,00	8 040,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	**7 610,00**	**0,00**	**8 040,00**	**0,00**	**8 040,00**
45…	**Total des opérations pour compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des dépenses réelles d'investissement	**878 461,18**	**0,00**	**77 211,90**	**0,00**	**77 211,90**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*3 633,09*		*3 633,10*	*0,00*	*3 633,10*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	***3 633,09***		***3 633,10***	***0,00***	***3 633,10***
	TOTAL	**882 094,27**	**0,00**	**80 845,00**	**0,00**	**80 845,00**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**80 845,00**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	708 437,98	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	**1 183 437,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	50 985,39	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	**50 985,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
45…	**Total des opérations pour le compte de tiers (6)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes réelles d'investissement	**1 234 423,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*72 462,00*		*80 845,00*	*0,00*	*80 845,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des recettes d'ordre d'investissement	***72 462,00***		***80 845,00***	***0,00***	***80 845,00***
	TOTAL	**1 306 885,37**	**0,00**	**80 845,00**	**0,00**	**80 845,00**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**80 845,00**

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.	**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)**	**77 211,90**

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 – RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 – DI 040*.