Procès **Verbal**

DATE DE CONVOCATION :

05 décembre 2022

DATE D'AFFICHAGE :

05 décembre 2022

NOMBRE DE CONSEILLERS :

En exercice : **29**

Présents : **23**

Absents : **1**

Votants : **28**

L'an deux mille vingt-deux, le lundi douze 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. Jean-Jacques LE PRIOL, M. Jean-Yves COUEDEL, M. Marie-Hélène PORCHERON, Mme Mireille PROUTEN-RIO, Mme Anne BOUZID, Mme Camille PETERS, M. Arnaud JARLEGAN, Mme Isabelle CHABRAN, M. Didier GOUPIL, M. Nicolas MARGERIN.

ETAIENT ABSENTS EXCUSÉS :

M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. David LAPPARTIENT qui a donné procuration à Mme de GOUVELLO, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN.
M. Renaud BAUDART absent.

SECRETAIRE DE SEANCE :

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

Exceptions par dossier	PRESENTS	ABSENTS	VOTANTS	POUVOIRS	NON VOTANTS
2022-191	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-192	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-193	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-194	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-195	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	

2022-196	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-197	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-198	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-199	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-200	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-201	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-202	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-203	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-204	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-205	24	1	27	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	M. David LAPPARTIENT
2022-206	24	1	27	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	M. David LAPPARTIENT

2022-207	24	1	27	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	Mme Anne BOUZID
2022-208	24	1	27	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	Mme Anne BOUZID
2022-209	24	1	27	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	Mme Anne BOUZID
2022-210	24	1	27	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	Mme Anne BOUZID
2022-211	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-212	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-213	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-214	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-215	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-216	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	
2022-217	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN	

2022-218	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN
2022-219	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN
2022-220	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN
2022-221	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN
2022-222	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN
2022-223	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN
2022-224	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN
2022-225	24	1	28	M. Christian PLOTTON qui a donné procuration à M. CHARLIN, Mme Christine HERY qui a donné procuration à Mme LE SOMMER, M. Pierre SANTACRUZ qui a donné procuration à M. LE DROGO, Mme Marie-Cécile RIÉDI qui a donné procuration à Mme CHABRAN

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 secrétaire de séance.

VALIDATION des PROCES VERBAUX des PRECEDENTS CONSEILS MUNICIPAUX

Le procès-verbal du 21 novembre 2022 est adopté à l'unanimité sans remarques

PREAMBULE

M. le Maire indique qu'un rapport complémentaire a été proposé pour ajout à l'ordre du jour ; il précise également qu'il propose le retrait du rapport N°224.

Retrait du rapport :

- **2022-224 : INTERCOMMUNALITE – GMVA : Pacte financier et fiscal - reversement de la taxe d'aménagement**

VOTE à l'unanimité du Conseil municipal pour approuver le retrait de l'ordre du jour du rapport suite au vote de la Loi de Finances rectificative pour 2022 rendant possible - et non plus obligatoire - le reversement de taxe d'aménagement à l'EPCI. En accord avec GMVA, le reversement est ajourné.

Ajout du rapport :

- **2022-225 : ECONOMIE – RECTIFICATIF à la délibération n°2022-171 - Ouvertures dominicales en 2023**

Le rapport examiné le 21.11.2022 comportait une erreur matérielle en reprenant les dates de 2022. Un rapport rectificatif a été transmis aux conseillers municipaux dans le légal dit « d'urgence ».

L'urgence se justifie car suite à la relance de M. le Préfet en date du 10.12.2022, les éléments doivent être transmis pour le 31.12.2021 afin d'être pris en compte pour 2023.

VOTE à l'unanimité du Conseil municipal pour approuver l'ajout du rapport à l'ordre du jour.

ORDRE DU JOUR

ADMINISTRATION GENERALE

2022-184 - CNS : Tarifs 2023

2022-185 - Poulmenach : revision des loyers pour 2023 dans le cadre de la convention avec BSH

ADMINISTRATION GENERALE - PERSONNEL

2022-186 - Modification du Tableau des effectifs (TDE)

2022-187 - RIFSEEP : Mise a jour des principes du regime indemnitaire

2022-188 - Titres-restaurant - Modification du reglement

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2022-189 - Decision modificative n°2022-04 - Budget principal

2022-190 - CCAS : subvention de fonctionnement 2023 et renouvellement de la convention financiere 2023-2026

2022-191 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget principal de la commune

2022-192 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Port St Jacques

2022-193 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Port du Logeo et Mouillages du Golfe

2022-194 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Mouillages Ocean

2022-195 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe centre nautique de Sarzeau

2022-196 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Kerblay

2022-197 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Kerentre

2022-198 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Penvins Centre

2022-199 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Maraichage Biologique

2022-200 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Zones de repli

2022-201 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget

ANNEXE VIGNES

VIE ASSOCIATIVE, SPORTIVE ET CULTURELLE

2022-202 - CENTRE CULTUREL HERMINE - DEMANDES DE LICENCES D'ENTREPRENEUR DE SPECTACLE

2022-203 - ESPACE CULTUREL HERMINE - TARIFS SPECTACLES

2022-204 - ESPACE CULTUREL L'HERMINE - TARIFS LOCATION DE SALLES

2022-205 - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AUX ASSOCIATIONS 2023

2022-206 - SUBVENTIONS EVENEMENTIELLES 2023

EDUCATION, ENFANCE ET JEUNESSE

2022-207 - ASSOCIATIONS SCOLAIRES : SUBVENTIONS 2022-2023

2022-208 - COLLEGES DE SARZEAU : SUBVENTIONS 2023

2022-209 - ECOLE PRIVEE SAINTE-ANNE : SUBVENTION 2023 ET AVENANT A LA CONVENTION FINANCIERE

2022-210 - ETABLISSEMENT SCOLAIRE ELEMENTAIRE PRIVE : SUBVENTION ANNEE 2022-2023

URBANISME ET AFFAIRES FONCIERES

2022-211 - DISTRIVERT - DENONCIATION DE LA CONVENTION DE CONCESSION A LONG TERME DANS UN PARC PUBLIC DE STATIONNEMENT SIS RUE ADRIEN REGENT

2022-212 - DENOMINATION DE LA VOIE PRIVEE D'UN LOTISSEMENT A LANDREZAC

2022-213 - DENOMINATION DE LA VOIE PRIVE D'UN LOTISSEMENT SITUE A KERGUILLO

2022-214 - DENOMINATION DE LA VOIE PRIVEE D'UN LOTISSEMENT SITUE AU SPERNEC

2022-215 - DENOMINATION D'UNE NOUVELLE VOIE SITUEE ENTRE LA RUE BRENUDEL ET LA RUE ADRIEN REGENT

AMENAGEMENT - AFFAIRES MARITIMES

2022-216 - DESIGNATION DES MEMBRES DU CONSEIL DES MOUILLAGES DE L'OCEAN 2022-2023

2022-217 - TARIFS REDEVANCES 2023 - PORT SAINT JACQUES

2022-218 - TARIFS REDEVANCES 2023 - PORT DU LOGEO

2022-219 - TARIFS REDEVANCES 2023 - MOUILLAGES GOLFE

2022-220 - TARIFS REDEVANCES 2023 - MOUILLAGES OCEAN

TRAVAUX

2022-221 - ORANGE - CONVENTION RELATIVE AUX TRAVAUX DE

MODIFICATION DES EQUIPEMENTS DE COMMUNICATIONS ELECTRONIQUES APPARTENANT A ORANGE PRECEDEMMENT A LA POSE DE CONTENEURS ENTERRES - RUE DU PALUD BIHAN

2022-222 - MORBIHAN ENERGIE : PARC RESIDENTIEL DE LOISIRS DU FEUNTENNIO 2 - PENVINS

INTERCOMMUNALITE

2022-223 - GMVA : RETROCESSION DE LA SALLE DE SPECTACLE L'HERMINE ET SAISON CULTURELLE - CONVENTION DE GESTION PARTAGEE

2022-224 - GMVA : PACTE FINANCIER ET FISCAL - REVERSEMENT DE LA TAXE D'AMENAGEMENT

DECISIONS PRISES PAR LE MAIRE PAR DELEGATION

ATTRIBUTION DE MARCHES PUBLICS

AUTRES DECISIONS

DROIT DE PREEMPTION

INFORMATIONS

Sommaire

2022-184 - CNS : Tarifs 2023 3
2022-185 - Poulmenach : révision des loyers pour 2023 dans le cadre de la convention avec BSH 6
2022-186 - Modification du Tableau des effectifs (TDE) 8
2022-187 - RIFSEEP : Mise à jour des principes du régime indemnitaire 11
2022-188 - Titres-restaurant - Modification du règlement 21
2022-189 - Décision modificative n°2022-04 - Budget principal 25
2022-190 - CCAS : subvention de fonctionnement 2023 et renouvellement de la convention financière 2023-2026 29
2022-191 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget principal de la commune ... 35
2022-192 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Port St Jacques 56
2022-193 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Port du Logeo et Mouillages du Golfe 62
2022-194 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Mouillages Océan 69
2022-195 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe centre nautique de Sarzeau 75
2022-196 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Kerblay 81
2022-197 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Kerentré 86
2022-198 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Penvins Centre 89
2022-199 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Maraîchage Biologique 90
2022-200 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe Zones de repli 95
2022-201 - Exercice 2023 : adoption du budget primitif - budget annexe vignes 102
2022-202 - Centre culturel Hermine - demandes de licences d'entrepreneur de spectacle. 108
2022-203 - Espace culturel Hermine - tarifs spectacles 109
2022-204 - Espace culturel l'Hermine - tarifs location de salles 111
2022-205 - Subventions de fonctionnement aux associations 2023 113
2022-206 - Subventions événementielles 2023 117
2022-207 - Associations scolaires : subventions 2022-2023 119
2022-208 - Collèges de Sarzeau : subventions 2023 120
2022-209 - Ecole privée Sainte-Anne : subvention 2023 et avenant à la Convention financière 122
2022-210 - Etablissement scolaire élémentaire privé : subvention année 2022-2023 124
2022-211 - DISTRIVERT - Dénonciation de la convention de concession à long terme dans un parc public de stationnement sis rue Adrien Régent 125
2022-212 - Dénomination de la voie privée d'un lotissement à Landrezac 127
2022-213 - Dénomination de la voie privée d'un lotissement situé à Kerguillo 130
2022-214 - Dénomination de la voie privée d'un lotissement situé au Spernec 133
2022-215 - Dénomination d'une nouvelle voie située entre la rue Brénudel et la rue Adrien Régent 136
2022-216 - Désignation des membres du conseil des mouillages de l'Océan 2022-2023 ... 138
2022-217 - Tarifs redevances 2023 - Port Saint Jacques 140
2022-218 - Tarifs redevances 2023 - Port du Logeo 142
2022-219 - Tarifs redevances 2023 - Mouillages GOLFE 144
2022-220 - Tarifs redevances 2023 - Mouillages OCEAN 147
2022-221 - Orange - convention relative aux travaux de modification des équipements de communications électroniques appartenant à Orange précédemment à la pose de conteneurs

enterrés - Rue du Palud Bihan 150
2022-222 - Morbihan Energie : Parc résidentiel de loisirs du Feuntennio 2 - Penvins.....154
2022-223 - GMVA : rétrocession de la salle de spectacle l'Hermine et saison culturelle - convention de gestion partagée.....161
2022-224 - GMVA : Pacte financier et fiscal - reversement de la taxe d'aménagement - RETIRE de L'ORDRE DU JOUR.....179
2022-225 - RECTIFICATIF à la délibération n°2022-171 - Ouvertures dominicales en 2023180
Décisions prises par délégation.....181

ADMINISTRATION GENERALE

2022-184 CNS : TARIFS 2023

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Le directeur du centre nautique de Sarzeau doit proposer les tarifs de l'année à venir afin qu'ils soient adoptés par le Conseil municipal.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 29 novembre 2022,

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 : - FIXER les tarifs du centre nautique de Sarzeau à compter du 01 janvier 2023 tels que proposés par le directeur du CNS en annexe.

GRILLE TARIFAIRE CNS 2023 By SPORTS NATURE

TARIFS 2023	TTC	HT
Location petite salle CNS	85 €	70,83 €
Location grande salle CNS	155 €	129,17 €
Association Sarzeau	-25%	

PARTENAIRE	TTC	HT
Location local KKS (kite surf) pour 6 mois	3 500 €	2 916 €
Restaurant La Pointe	21 600 €	18 000 €
GROUPES à partir de 10 personnes		
Tarif groupes enfants (ACM, ALSH, CDM, Groupes non hébergés…) unique que	21 €	17,50 €
Tarif groupes adultes (unique quelque soit le support)	25 €	20,83 €
Tarif groupes LMD	18 €	15,00 €

ACTIVITES	TTC	HT
Balade Kayak Gourmande	34 €	24,80 €
Balade Paddle	24 €	16,80 €
Balade Gourmande MERCATOR journée adulte	69 €	55,20 €
Balade Gourmande MERCATOR journée enfant	49 €	39,20 €
Balade MERCATOR demi-journée 2h découverte du Golfe	49 €	39,20 €
Raid Nautique Catamaran ou goelette	51 €	40,80 €
Marche aquatique - prix séance	12,5 €	10,00 €
10 séances avec combinaison	80,0 €	64,00 €
10 séances sans combinaison	60 €	48,00 €

VOILE A L'ANNÉE	TTC	HT
Voile Loisirs (Hors licence annuelle) 1/2 saison	212 €	176,67 €
Voile Loisirs (Hors licence annuelle) (AVEC BATEAU PERSONNEL)	345 €	287,50 €
Voile Loisirs (Hors licence annuelle)	124 €	103,33 €
Ecole de sport (1 entrainement par semaine) (Hors licence)	345 €	287,50 €

STAGES	TTC	HT
Mousse	174 €	145,00 €
Moussaillons	174 €	139,20 €
Optimist	174 €	139,20 €
Cata 12	182 €	151,67 €
Cata 14	190 €	158,33 €
Cata 16	234 €	195,00 €
Wingfoil 3 jours	360 €	300,00 €
PAV Enfants	182 €	151,67 €
Paddle 3 jours	110 €	91,67 €
Kayak 3 jours	110 €	91,67 €
Stage niveau 4 et 5	225 €	187,50 €
PAV adultes	203 €	169,17 €
Char a voile 3 jours stage	120 €	96,00 €

PERMIS BATEAU	TTC	HT
Formule Week-end 3 jours	390 €	312 €
Formule groupe WE 3 jours (5 personnes)	390 €	312 €

COURS PARTICULIERS & COACHING	TTC	HT
1h / 1 personne	66 €	52,80 €
2h / 1 personne	113 €	90,40 €
1h / 2 personnes	89 €	71,20 €
Coaching avec votre matériel	66 €	52,80 €
2h / 1 personne WINGFOIL	120 €	96 €

LOCATION	TTC	HT
PAV 1 heure	21 €	16,80 €
PAV 2 heures	36 €	28,80 €
Funboard 1 heure	26 €	20,80 €
Funboard 2 heures	50 €	40,00 €
Cata 14	42 €	35,00 €
Optimist	27,5 €	22,00 €
Cata Topaz 16 avec spi 1 heure	50 €	41,67 €
Cata Topaz avec spi 16 2 heures	70 €	35,00 €
Kayak simple 1 heure	18 €	14.1
Paddle Géant 1 heure	50 €	40,00 €
Paddle Géant 2 heures	75 €	60,00 €
Paddle 1 heure	18 €	13.6
Paddle 2 heures	26 €	20,80 €
Bateau moteur 90 CV 1/2 journée (Caution 900 €)	360 €	300,00 €

REMISE LOCATION - CARTE FIDELITE	
10% de remise	Pour achat de 100€ en loc/c
20% de remise	Pour achat de 185€ en loc/c
30% de remise	Pour achat de 350€ en loc/c
Location Happy Hour hors saison	1h30 au lieu de 1h
Location happy hour saison estivale	1h30 au lieu de 1h avant 12h00

CHAR A VOILE	TTC	HT
Séance individuelle 1 heure	26,5 €	21,20 €
Séance individuelle 2 heures	42 €	33,60 €
Tarif famille (2 adultes et 2 efts) 1h	24,5 €	19,60 €
Tarif famille (2 adultes et 2 efts) 2h	35 €	28,00 €
Tarif groupe à partir de 10 personnes 1h	22,5 €	18,00 €
Tarif groupe à partir de 10 personnes 2h	34 €	27,20 €

PARKING BATEAU OU RATELIER PLANCHE A VOILE	1 SEM		2 SEM		3 SEM		1 MOIS		2 MOIS SUP	
	TTC	HT	TTC	HT	TTC	HT	TTC	HT	TTC	HT
Catamaran	40 €	32,00 €	70 €	56,00 €	100 €	80,00 €	120 €	96 €	200 €	160,00 €
Dériveur / Planche à voile	35 €	28,00 €	60 €	48 €	85 €	68,00 €	110 €	88,00 €	220 €	176,00 €

PARKING BATEAU 12 MOIS - CONTRAT ANNUEL	
Emplacement extérieur terre-plein Club - Catamaran	399€ TTC ou 319,20€ HT du 01/01 au 31/12/2021
Emplacement extérieur terre-plein Club - Dériveur	299€ TTC ou 239,20€ HT du 01/01 au 31/12/2021

Démontage ou montage du bateau au temps passé - Tarif main d'œuvre pour 1 heure : 54€ TTC ou 43,20€ HT

VOILE SCOLAIRE GMVA	TTC	HT
Voile scolaire	21 €	16,80 €
PISCINE PENVINS	**TTC**	**HT**
Cours de natation 5 séances	110 €	88 €
A la séance	25 €	20 €

ADMINISTRATION GENERALE

2022-185 POULMENACH : REVISION DES LOYERS POUR 2023 DANS LE CADRE DE LA CONVENTION AVEC BSH

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Dans le cadre de l'opération d'aménagement de l'îlot Poulmenach, deux logements ont été réalisés à l'étage de l'ancienne maison dite « maison Fermine », dans le cadre de sa réhabilitation, sous maitrise d'ouvrage communale.

Les deux appartements de type T2 sont situés respectivement au 1er étage (54,64 m²) et au 2ème étage (38,53 m²) sous combles. Ces logements sont des logements dits « sociaux », financés en partie par un prêt aidé de la Caisse des Dépôts et Consignation de 129 K€.

La commune a confié la gestion de ces 2 logements sociaux aménagés à Bretagne Sud Habitat depuis 2016 par une convention régulièrement reconduite au 1er janvier 2022 pour 3 ans renouvelable.

Dans le cadre de ce mandat, Bretagne Sud Habitat exerce à sa charge la gestion locative, immobilière et financière des logements concernés et bénéficie du système de « tiers payant » permettant d'encaisser également l'A.P.L. ou l'A.L.

Ce mandat, d'une durée de 3 ans renouvelable, donne droit au versement d'une rémunération au profit de Bretagne Sud Habitat d'un montant de 7 % HT des produits quittancés, TVA en plus, pour sa gestion courante.

Dans ce cadre, il convient de revoir chaque année le montant du loyer applicable au 1er janvier.

Pour mémoire, les loyers s'élevaient au 1er janvier 2022 à :

- Logement 1 : T2 54,64 m² : 283,14 €
- Logement 2 : T2 38,86 m² : 200,95 €

Selon le cadre réglementaire, la révision ne peut excéder la variation de l'indice de référence des loyers (IRL) qui est de 3,60% cette année.

Bretagne Sud Habitat a délibéré sur une majoration des loyers de 3.50 % hors charges locatives pour l'ensemble de son patrimoine à partir du 1er janvier 2023.

Pour 2023, l'augmentation des loyers préconisée est de 3,50 % en cohérence avec la décision du bailleur.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu la délibération du conseil municipal n°2015-173 du 14 décembre 2015 approuvant les loyers initiaux des 2 logements sociaux communaux sis à Poulmenach,

Considérant l'obligation d'ajuster les loyers annuellement pour ces 2 logements,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 29 novembre 2022,

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 : - **RAPPELER que les loyers des logements sociaux ont été établis en 2015 conformément au plafond maximal autorisé, les charges s'établissant en sus comme le prévoit la réglementation, aux montants suivants :**

- **Logement 1 : T2 54,64 m² : 274,29 €**
- **Logement 2 : T2 38,86 m² : 195,08 €**

Article 2 : - **PRECISER que ces loyers sont révisés annuellement au 1er janvier dans les conditions réglementaires applicables aux logements conventionnés ;**

Article 3 : - **FIXER à (+ 3,50%) la revalorisation du montant des loyers des 2 logements sociaux propriété de la commune sis à Poulmenac'h, soit fixer le montant des loyers au titre de 2023 à :**

- **Logement 1 : T2 54,64 m² : 293,05 €**
- **Logement 2 : T2 38,86 m² : 207,98 €**

Article 4 : - **AUTORISER M. le Maire à établir et signer tous les documents relatifs à ce dossier.**

DMINISTRATION GENERALE - PERSONNEL

2022-186 MODIFICATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS (TDE)

Rapporteur : Jean-Marc DUPEYRAT

Le tableau des effectifs (TDE) doit être mis en cohérence avec les dernières nominations et prévision du transfert de l'activité de l'Espace culturel « l'HERMINE » et des agents au 1er janvier 2023.

Les postes seront transformés à la date de nomination effective des agents en fonction de leurs dates de recrutement. Il s'agit ici de supprimer les postes rendus superflus suite aux recrutements.

Par conséquent, il est proposé de modifier le tableau des effectifs de la commune, au 1er janvier 2023, afin de créer ou supprimer les postes suivants :

Création de postes :

- **Au 1er janvier 2023** pour le transfert des agents du centre culturel :
  - 1 poste d' « Attaché principal»,
  - 1 poste de « rédacteur principal de 2èm classe »,
  - 1 poste d'« Adjoint administratif principal de 2ème classe » pourvu par un agent en CDD,
  - 1 poste d'« Adjoint technique principal de 1ère classe »,
  - 1 poste d'« Adjoint technique ».

- **Au 1er janvier 2023** pour le recrutement de l'agent « chef gérant » au service restauration scolaire :
  - 1 poste d' « Agent de maîtrise principal»,

- **Au 1er janvier 2023** pour le recrutement d'un agent au service espace vert :
  - 1 poste d'« Adjoint technique»,

- **Au 1er janvier 2023** pour le futur recrutement de l'agent « Responsable des ALSH » qui partira en retraite début 2023:
  - 1 poste d'adjoint d'animation principal de 1ère classe,
  - 1 poste d'adjoint d'animation,

    2 autres grades existent déjà pour ce recrutement, celui de l'agent en poste (adjoint d'animation principal de 2ème classe) et un grade d' « animateur » non pourvu a ce jour (cat B).

Suppression de postes :

- **Au 1er janvier 2023** :
  - 1 poste d' « Attaché principal» suite à un départ en retraite de la responsable du service finance,
  - 1 poste de « Rédacteur » pour le poste du chargé de mission « PLU »,
  - 1 poste d' « adjoint administratif principal de 2ème classe » : conservateur de cimetière,
  - 1 poste d' « adjoint administratif » : conservateur de cimetière,
  - 2 postes de « Ingénieur » : Adjoint au DPT, Chargé de mission PLU,

- 2 postes de « Technicien Principal de 1ère classe » : Garde espace naturel, responsable affaires foncières,
- 2 postes de « technicien », Chargé de mission PLU, Affaires foncières,
- 1 poste de « Agent de maîtrise » : Garde espace naturel,
- 2 postes d' « adjoint technique principal de 1ère classe » : conservateur de cimetière, Garde espace naturel,
- 1 poste d' « adjoint technique principal de 2ème classe » : Garde espace naturel,
- 1 poste de « Brigadier-chef principal 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 (CGCT),

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 29 novembre 2022,
Vu l'avis du Comité Technique en date du 02 décembre 2022,

M. Dupeyrat rappelle que la commune crée souvent plusieurs grades lorsqu'un recrutement est programmé afin d'anticiper au mieux l'arrivée de la personne.

Il est nécessaire de supprimer régulièrement les grades devenus inutiles au tableau des effectifs.

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

Article 1 : - AUTORISER la création des grades, telle que proposée dans le tableau annexé ;

Article 2 : - AUTORISER la suppression la création des grades, telle que proposée dans le tableau annexé ;

Article 3 : - MODIFIER le tableau des effectifs à compter du 01/01/2023 en conséquence ;

Article 4 : - INSCRIRE au budget de chaque année les crédits correspondants à ces postes ;

Article 5 : - AUTORISER M. le Maire ou son représentant à signer les documents et actes afférents à ces recrutements ou suppressions de grades.

Tableau des effectifs du personnel titulaire, stagiaire et contractuel au 12 décembre 2022

CADRES D'EMPLOIS	GRADES	POSTES								
		Votés au 26 sept 2022	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			1	
Total		**1**			**1**	**1,0**			**1**	
Filière Administrative										
Attaché territorial	Attaché principal	3	-1 +1	01/01/2023	3	3,0			3	
	Attaché*6	3			3	2,0	1	1	1	
Rédacteur territorial	Rédacteur principal 1ère classe	2			2	1,8			2	
	Rédacteur principal de 2ème classe	0	+1	01/01/2023	1	1,0			1	
	Rédacteur *7	4	-1		3	2,0		1	2	
Adjoint Administratif territorial	Adjoint administratif principal 1ère classe*1	12			12	11,0		3	9	
	Adjoint administratif principal 2ème classe	9	-1 +1	01/01/2023	9	8,0	1	1	7	
	Adjoint administratif	11	-1	01/01/2023	10	9,0	3	1	6	
Total Filière		**44**	**-1**		**43**	**37,80**	**5**	**7**	**31**	
Filière Technique										
Ingénieur territorial	Ingénieur Principal	2			2	2,0	1		1	
	Ingénieur*2	6	-2	01/01/2023	4	3,0	1	1	2	
	Technicien principal 1ère classe	5	-2	01/01/2023	3	2,8			3	
Technicien territorial	Technicien principal 2ème classe	2			2	2,0			2	
	Technicien*2.1	9	-2	01/01/2023	7	4,8	3	2	2	1
Agent de maîtrise territorial	Agent de maîtrise principal	5	+1	01/01/2023	6	4,0		2	4	
	Agent de maîtrise	6	-1	01/01/2023	5	4,0		1	4	
Adjoint technique territorial	Adjoint technique principal 1ère classe	13	-2 +1	01/01/2023	12	11,0	1	1	10	
	Adjoint technique principal 2ème classe *6	17	-1	01/01/2023	16	15,45	1		15	1
	Adjoint technique *3	22	+2	01/01/2023	24	19,12	6	1	17	5
Total Filière		**87**	**-6**		**81**	**68,17**	**13**	**8**	**60**	**7**
Filière Culturelle										
Total Filière		**0**			**0**					
Filière Médico - Sociale										
Puéricutrice	Puéricutrice hors classe	1			1	0,5			1	
Educateurs territoriaux de jeunes enfants	Educateurs de jeunes enfants de classes exeptionnelle	1			1	1,0			1	
	Educateurs de jeunes enfants	2			2	1,8			2	
Auxiliaire territorial de puériculture	Auxiliaire de puériculture principal 1ère classe	4			4	3,6			4	
	Auxiliaire de puériculture principal 2ème classe	1			1	0,8			1	
Agent territorial spécialisé des écoles maternelles	Agent spécialisé principal des écoles maternelles 1ère classe *4*4	2			2	2,0			2	
	Agent spécialisé principal des écoles maternelles 2ème classe *4*5	2			2	1,37	2		0	2
Total Filière		**13**			**13**	**11,07**	**2**		**11**	**2**

CADRES D'EMPLOIS	GRADES	POSTES								
		Votés au 26 sept 2022	Modification	Date de modification	Votés	ETP pourvus	Pourvus par des contractuels	Non pourvus	Titulaires et stagiaires	Dont TNC
Filière de la Police Municipale										
Chef de service de police municipale	Chef de service de police municipale	1			1	1			1	
Agent de police municipale	Brigadier chef principal de police municipale	4	-1	01/01/2023	3	2		1	2	
Total Filière		**5**	**-1**		**4**	**3**		**1**	**3**	
Filière Animation										
Animateur territorial	Animateur	1			1			1		
Adjoint territorial d'animation	Adjoint territorial d'animation principal 1ère classe	2	+1	01/01/2023	3	2		1	2	
	Adjoint territorial d'animation principal 2ème classe	2			2	1,8			2	
	Adjoint territorial d'animation*8	5	+1	01/01/2023	6	3,4	2	1	3	
Total Filière		**10**	**+2**		**12**	**7,2**	**2**	**3**	**7**	
Filière Sportive										
Educateur territorial des activités physiques et sportives	Educateur territorial des Activités Physiques et Sportives Principal de 1ère classe	2			2	1			2	
	Educateur territorial des Activités Physiques et Sportives Principal de 2ème classe	0			0	0				
	Educateur territorial des Activités Physiques et Sportives	0			0	0				
Total Filière		**2**			**2**	**1**			**2**	

TNC : Temps Non complet
TP : Temps Partiel

*1 TP
*2 2 contrats 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	**162**	**-6**	**01/01/23**	**156**	**129,24**	**22**	**19**	**115**	**9**

ADMINISTRATION GENERALE - PERSONNEL

2022-187 RIFSEEP : MISE A JOUR DES PRINCIPES DU REGIME INDEMNITAIRE

Rapporteur : Jean-Marc DUPEYRAT

Il est rappelé que le conseil municipal du 29 juin 2020 à délibéré pour mettre à jour les principes du nouveau régime indemnitaire, le RIFSEEP à compter du 1er juillet 2020.

L'indemnité comprend deux parts : l'une liée aux fonctions et l'autre liée aux résultats, dénommée complément indemnitaire annuel facultatif.

- La part fonctions (I.F.S.E) tient compte des responsabilités, du niveau d'expertise et des sujétions spéciales liées aux fonctions exercées ;
- Le complément indemnitaire annuel (C.I.A) tient compte des résultats de l'engagement professionnel et de la manière de servir ;

Chaque part est affectée d'un montant plafond de référence sur la base duquel est défini le montant individuel attribué à l'agent, en fonction de critères déterminés.

Le CDG du Morbihan a mis à jour son guide présentant le dispositif indemnitaire RIFSEEP (régime indemnitaire tenant compte des fonctions, des sujétions, de l'expertise et de l'engagement professionnel).
La mise à jour de ce guide fait suite à plusieurs évolutions :

Modification des montants plafonds applicables aux ingénieurs et techniciens territoriaux :

- L'annexe 1 du décret n°91-875 du 6 septembre 1991 est complétée. Les montants fixés par arrêtés du 5 novembre 2021 publiés au JO du 10 novembre 2021, sont supérieurs à ceux qui sont prévus à l'annexe 2. Les collectivités peuvent majorer les plafonds adoptés, et doivent se mettre en conformité de la référence des textes visés dans la délibération. Les arrêtés ont une portée rétroactive pour les agents de l'Etat, mais la date d'effet dans les collectivités ne peut être antérieure à la transmission de la délibération au contrôle de de l'égalité.
- L'indemnité spécifique de service (ISS) est définitivement abrogée.

Ségur de la santé : incidences sur les montants de RIFSEEP de la revalorisation de la rémunération et de la carrière des soignants territoriaux :

- Auxiliaires de soins (C) : passage en catégorie B des fonctionnaires ayant la spécialité « aide-soignant » (nouveau cadre d'emplois des aides-soignants territoriaux)
- Auxiliaires de puériculture (C) : passage en catégorie B
- Aides-soignants territoriaux : classés en catégorie B

Tous les cadres d'emplois territoriaux sont désormais éligibles au RIFSEEP à l'exception de ceux qui relèvent des filières police et sapeur-pompier et des cadres d'emplois d'assistants et de professeurs d'enseignement artistique et il convient d'étendre l'application de la délibération-cadre de la commune et du CCAS.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu le Code de la Fonction publique,

Vu la loi n° 83-634 du 13 juillet 1983 portant droits et obligations des fonctionnaires et notamment son article 20,

Vu la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 portant dispositions statutaires relatives à la Fonction Publique Territoriale et notamment son article 88,

Vu le décret n° 91-875 du 6 septembre 1991 pris pour l'application du 1er alinéa de l'article 88 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984,

Vu le décret n° 2010-997 du 26 août 2010 relatif au régime de maintien des primes et indemnités des agents publics de l'Etat et des magistrats de l'ordre judiciaire dans certaines situations de congés,

Vu le décret n° 2014-513 du 20 mai 2014 portant création d'un régime indemnitaire tenant compte des fonctions, des sujétions, de l'expertise et de l'engagement professionnel dans la fonction publique de l'Etat,

Vu le décret n°2020-182 du 27 février 2020 relatif au régime indemnitaire des agents de la fonction publique territoriale,

Vu le décret n° 2014-1526 du 16 décembre 2014 relatif à l'appréciation de la valeur professionnelle des fonctionnaires territoriaux,

Vu les arrêtés ministériels des corps de références dans la Fonction Publique de l'Etat ;

Vu la circulaire NOR : RDFF1427139C du 5 décembre 2014 relative à la mise en œuvre du régime indemnitaire tenant compte des fonctions, des sujétions, de l'expertise et de l'engagement professionnel,

Vu la délibération n°2022-072 relative au régime indemnitaire datée du 29 juin 2020,

Considérant qu'il convient d'instaurer au sein de la commune, conformément au principe de parité tel que prévu à l'article 88 de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984, un régime indemnitaire tenant compte des fonctions, des sujétions, de l'expertise, de l'engagement professionnel (RIFSEEP) en lieu et place du régime indemnitaire existant pour les agents municipaux,

Considérant que ce régime indemnitaire se compose :

1. d'une part obligatoire, **l'indemnité de fonctions, de sujétions et d'expertise (IFSE)** qui vise à valoriser l'exercice des fonctions et constitue l'indemnité principale de ce nouveau régime indemnitaire.

   Cette indemnité repose, d'une part, sur une formalisation précise de critères professionnels et d'autre part, sur la prise en compte de l'expérience professionnelle ;

2. et d'une part facultative, **le complément indemnitaire annuel (CIA),** non automatiquement reconductible d'une année sur l'autre puisque liée à l'engagement professionnel et à la manière de servir de l'agent ;

Considérant qu'il convient de définir le cadre général et le contenu de ce régime indemnitaire pour chaque cadre d'emplois,

Considérant que le RIFSEEP, instauré au sein de la commune et du CCAS de Sarzeau ne s'applique pas à l'ensemble des agents de la collectivité, certains cadres d'emploi restant encore en dehors du champ d'application des décrets,

Considérant la parution du Décret n° 2020-182 du 27 février 2020 relatif au régime indemnitaire des agents de la fonction publique territoriale, élargissant son application à d'autres cadres d'emplois,

Considérant que les montants fixés par arrêtés du 5 novembre 2021 publiés au JO du 10 novembre 2021, sont supérieurs à ceux qui sont prévus à l'annexe 2. Les collectivités peuvent majorer les plafonds adoptés, et doivent se mettre en conformité de la référence des textes visés dans leur délibération,

Considérant que les annexes du décret n°91-875 du 6 septembre 1991 sont modifiées pour permettre le versement de RIFSEEP associés à des corps d'état de catégorie B équivalents.

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 29 novembre 2022,
Vu l'avis du Comité Technique en date du 02 décembre 2022,

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 : - **INSTITUER, selon les modalités précisées ci-après et dans la limite des textes applicables aux agents de l'État, le nouveau Régime Indemnitaire tenant compte des Fonctions, des Sujétions, de l'Expertise et de l'Engagement Professionnel (RIFSEEP) au bénéfice des agents titulaires, stagiaires et contractuels de droit public à temps complet, à temps non complet et à temps partiel de la commune ;**

Article 2 - **PRECISER que le RIFSEEP concerne à ce jour l'ensemble des cadres d'emplois de la fonction publique territoriale et qu'il s'appliquera à l'ensemble des agents à compter du 1er janvier 2023 quel que soit leur grade, hormis :**

- **la filière police municipale,**
- **les Sapeurs-Pompiers Professionnels,**
- **les Professeurs et assistants d'enseignement artistiques**

Article 3 : - **PRECISER que le régime indemnitaire mis en place par la présente délibération est, par principe, exclusif de tout autre régime indemnitaire lié aux fonctions et à la manière de servir et ne pourra se cumuler avec des primes telles que l'Indemnité Forfaitaire pour Travaux Supplémentaires (IFTS), l'Indemnité Administration et de Technicité (IAT), la Prime de Fonctions et de Résultats (PFR) et l'Indemnité d'Exercice de Mission des Préfectures (IEMP), l'indemnité Spécifique de Service (ISS) et la Prime de Service et de Rendement (PSR), etc… ;**

- **Le RIFSEEP pourra en revanche être cumulé avec l'indemnisation des dépenses engagées au titre des fonctions exercées, les dispositifs d'intéressement collectif, les dispositifs compensant les pertes de pouvoir d'achat et la GIPA, les sujétions ponctuelles directement liées à la durée du travail et la prime de responsabilité versée aux agents détachés sur emploi fonctionnel ;**

Article 4 : - **RAPPELER que l'arrêté du 27/08/2015 précise par ailleurs que le RIFSEEP est cumulable avec les indemnités compensant le travail de nuit, le dimanche ou les jours fériés ainsi que les astreintes et le dépassement régulier du cycle de travail tel que défini par le décret n° 2000-815 du 25/08/2000 ;**

Article 5 : - **PRECISER que l'IFSE vise à valoriser l'exercice des fonctions et constitue l'indemnité principale du nouveau régime indemnitaire ; son attribution fera l'objet d'un arrêté individuel de l'autorité territoriale notifié à l'agent ;**

Article 6 : - **DIRE que cette indemnité est liée au poste de l'agent et repose, d'une part, sur une formalisation précise de critères professionnels et d'autre part, sur la prise en compte de l'expérience professionnelle ;**

Article 7 : - **DIRE que chaque emploi ou cadre d'emplois est réparti entre différents groupes de fonctions au vu des critères professionnels identiques à ceux instaurés pour l'IFSE ; PRECISER que la notion de « GROUPE DE FONCTIONS » est indexée sur une catégorie définie pour chaque emploi ou cadre d'emplois au vu des critères professionnels suivants :**

- **Fonctions d'encadrement, de coordination, de pilotage ou de conception,**
- **Technicité, expertise, expérience ou qualification nécessaire à l'exercice des fonctions,**
- **Sujétions particulières ou degré d'exposition du poste au regard de son environnement professionnel.**

Article 8 : - PRECISER que chaque part de l'IFSE correspond à un montant maximum fixé dans la limite des plafonds applicables aux fonctionnaires de l'Etat ; les plafonds actuels sont rappelés en annexe ;

Article 9 : - PRECISER que le montant attribué individuellement pourra distinguer dans certains cas :

- **une quote-part liée à la fonction de régisseur ou autre sujétion particulière,**
- **une quote-part différentielle dans le cas du maintien d'un Régime Indemnitaire antérieur dans le cas d'une mutation,**

Article 10 : - DECIDER, que les montants maxima (plafonds) de l'IFSE évoluent selon les mêmes conditions que les montants applicables aux fonctionnaires de l'Etat ;

Article 11 : - AUTORISER le paiement de l'IFSE mensuellement et la proratiser en fonction du temps de travail ;

Article 12 : - PRECISER que le montant annuel de l'IFSE attribué à l'agent fera l'objet d'un réexamen:

- **en cas de changement de fonctions,**
- **au moins tous les quatre ans, en l'absence de changement de fonctions et au vu de l'expérience acquise par l'agent,**
- **en cas de changement de grade (promotion, réussite à un concours…).**

Article 13 : - DECIDER, la mise en place du complément indemnitaire annuel (C.I.A), lié à l'engagement professionnel et à la manière de servir de l'agent ;

Article 14 : - PRECISER que le C.I.A. s'applique aux mêmes catégories d'agents que l'IFSE et que son attribution individuelle reste facultative ;

Article 15 : - PRECISER que chaque part du C.I.A. correspond à un montant maximum fixé dans la limite des plafonds rappelés en annexe et applicables aux fonctionnaires de l'Etat, elles seront fixées en fonction des critères évalués lors de l'entretien professionnel, « Efficacité dans l'emploi et réalisation des objectifs, compétences professionnelles et techniques, qualités relationnelles, capacité d'encadrement ou à exercer des fonctions d'un niveau supérieur »;

Article 16 : - DECIDER que les montants maxima (plafonds) du C.I.A évoluent selon les mêmes conditions que les montants applicables aux fonctionnaires de l'Etat ;

Article 17 : - PRECISER que le C.I.A fera l'objet d'un versement en une seule fois (ou mensuellement ou en deux fractions selon l'arrêté individuel) et ne sera pas reconductible automatiquement d'une année sur l'autre ;

Article 18 : - DECIDER, que le versement du RIFSEEP est maintenu pendant les périodes de congés annuels et autorisations exceptionnelles d'absence, congés de maternité ou paternité, états pathologiques ou congés d'adoption, accident du travail ou maladie professionnelle reconnus, et congés de maladie n'excédant pas 12 mois ;

Article 19 : - PRECISER que le RIFSEEP cessera d'être versé dans les autres cas, ainsi qu'à l'agent faisant l'objet d'une sanction disciplinaire :

- **Sanction du 1er groupe à partir du blâme : suspension du paiement le mois de la notification de la sanction ;**
- **Sanction de 2ème au 4ème groupe : suspension du paiement le reste de l'année dès la saisine du conseil de discipline.**

Article 20 : - CHARGER l'autorité territoriale de fixer les montants individuels par arrêté selon les critères définis ci-dessus dans la limite du plafond annuel global ; les crédits correspondants aux attributions individuelles seront inscrits chaque année au budget de l'exercice dans les limites fixées par les textes en vigueur ;

Article 21 : - AUTORISER l'autorité territoriale à appliquer la présente délibération pour une mise en place effective au 1er janvier 2023 pour tous les grades concernés et suivre les évolutions réglementaires dès leurs publications s'ils n'étaient pas tous parus au 01.01.2023.

Annexe : Groupes de fonction et plafonds annuels au 01.01.2023

NB : les plafonds annuels évoluent conformément aux dispositions applicables aux fonctionnaires de l'Etat

Cotation des groupes de fonctions (toutes filières confondues)	Groupes de fonctions	Critères d'appartenance au groupe de fonctions	Sous-Critères d'appartenance au groupe de fonctions	Cadre d'emploi concerné	PLAFOND ANNUEL MAXIMUM I.F.S.E En Euros	PLAFOND ANNUEL MAXIMUM C.I.A En Euros
Groupe hiérarchique 1 Cat A	**Direction générale des services**	**Responsabilité** **Technicité** **Contraintes particulières**	**Mise en œuvre des orientations politiques** **Encadrement de plusieurs niveaux d'agents** **Interface agents/élus** **Expertise RH, Budgétaire, Finances, MP…** **Contraintes organisationnelles fonctionnement des services**	**Ingénieur**	**46920**	**8280**
				Attaché	**36210**	**6390**
Groupe hiérarchique 2 Cat A	**Directeur de Pôle / Direction du CCAS**	**Responsabilité** **Technicité** **Contraintes particulières**	**De plusieurs domaines d'activités** **Encadrement de services** **Expertise dans les domaines spécifiques de la collectivité** **Délais impératifs dans le domaine comptable et financier …….**	**Ingénieur**	**46920**	**8280**
				Attaché	**36210**	**6390**
				Conseiller Sociaux éducatif	**25500**	**4500**
Groupe hiérarchique 3 Cat A	**Directeur de services**	**Responsabilité** **Technicité** **Contraintes particulières**	**De plusieurs domaines d'activités** **Management** **Encadrement de services** **Expertise dans les domaines spécifiques de la collectivité** **Contraintes organisationnelles**	**Ingénieur**	**46920**	**8280**
				Attaché	**36210**	**6390**
				Conseiller des APS	**25500**	**4500**
				Educateur de jeunes enfants	**14000**	**1680**
				Puéricultrice	**19480**	**3440**

Cotation des groupes de fonctions (toutes filières confondues)	Groupes de fonctions	Critères d'appartenance au groupe de fonctions	Sous-Critères d'appartenance au groupe de fonctions	Cadre d'emploi concerné	PLAFOND ANNUEL MAXIMUM I.F.S.E En Euros	PLAFOND ANNUEL MAXIMUM C.I.A En Euros
Groupe hiérarchique 4.1 Cat A/B	Responsable service Technicités particulières / Expertise forte	Responsabilité	De plusieurs domaines d'activités Management	Ingénieur	46920	8280
				Attaché	36210	6390
				Rédacteur	17480	2380
				Technicien	19660	2680
		Technicité	Expertise forte Gestion d'un Budget de service	Agent de maîtrise	11340	1260
				Conseiller des APS	25500	4500
				Educateur des APS	17480	2380
				Animateur	17480	2380
		Contraintes particulières	Organisation d'un service	Educateur de jeunes enfants	14000	1680
				Puéricultrice	19480	3440
				Auxiliaire de puériculture	9000	1230
Groupe hiérarchique 4.2 Cat A/B	Responsable service Technicités particulières / Expertise moyenne	Responsabilité	De plusieurs domaines d'activités Management	Ingénieur	46920	8280
				Attaché	36210	6390
				Rédacteur	17480	2380
				Technicien	19660	2680
		Technicité	Expertise moyenne Gestion d'un Budget de service	Agent de maitrise	11340	1260
				Conseiller des APS	25500	4500
				Educateur des APS	17480	2380
				Animateur	17480	2380
		Contraintes particulières	Organisation d'un service	Educateur de jeunes enfants	14000	1680
				Puéricultrice	19480	3440
				Auxiliaire de puériculture	9000	1230
Groupe hiérarchique 4.3 Cat A/B	Responsable service Technicités particulières / Expertise Forte	Responsabilité	D'un domaine d'activité	Attaché	36210	6390
				Rédacteur	17480	2380
				Ingénieur	46920	8280
				Technicien	19660	2680
		Technicité	Expertise forte	Agent de maitrise	11340	1260
				Conseiller des APS	25500	4500
				Educateur des APS	17480	2380
				Animateur	17480	2380
		Contraintes particulières	Organisation d'un service	Educateur de jeunes enfants	14000	1680
				Puéricultrice	19480	3440
				Auxiliaire de puériculture	9000	1230

Cotation des groupes de fonctions (toutes filières confondues)	Groupes de fonctions	Critères d'appartenance au groupe de fonctions	Sous-Critères d'appartenance au groupe de fonctions	Cadre d'emploi concerné	PLAFOND ANNUEL MAXIMUM I.F.S.E En Euros	PLAFOND ANNUEL MAXIMUM C.I.A En Euros
Groupe hiérarchique 4.4 Cat A/B	Responsable service Technicités particulières / Expertise moyenne	Responsabilité	D'un domaine d'activité	Ingénieur	46920	8280
				Attaché	36210	6390
				Rédacteur	17480	2380
		Technicité	Expertise moyenne	Technicien	19660	2680
				Agent de maitrise	11340	1260
				Conseiller des APS	25500	4500
				Educateur des APS	17480	2380
				Animateur	17480	2380
		Contraintes particulières	Organisation d'un service	Educateur de jeunes enfants	14000	1680
				Puéricultrice	19480	3440
				Auxiliaire de puériculture	9000	1230
Groupe hiérarchique 5 Cat A/B	Responsable Equipe / Coordinateur	Responsabilité	Management	Ingénieur	46920	8280
				Attaché	36210	6390
				Rédacteur	17480	2380
		Technicité		Technicien	19660	2680
				Agent de maitrise	11340	1260
				Conseiller des APS	25500	4500
				Educateur des APS	17480	2380
				Animateur	17480	2380
		Contraintes particulières	Organisation d'un service	Educateur de jeunes enfants	14000	1680
				Puéricultrice	19480	3440
				Auxiliaire de puériculture	9000	1230
Groupe hiérarchique 6 Cat B/C	Responsable activités stratégiques	Responsabilité	Activités stratégiques	Rédacteur	17480	2380
				Adjoint administratif	11340	1260
				Technicien	19660	2680
		Technicité		Agent de maitrise	11340	1260
				Adjoint technique	11340	1260
				Educateur des APS	17480	2380
				Opérateur des APS	11340	1260
				Animateur	17480	2380
				Adjoint d'Animation	11340	1260
		Contraintes particulières		Auxiliaire de puériculture	9000	1230
				ATSEM	11340	1260
				Agent social	11340	1260

Cotation des groupes de fonctions (toutes filières confondues)	Groupes de fonctions	Critères d'appartenance au groupe de fonctions	Sous-Critères d'appartenance au groupe de fonctions	Cadre d'emploi concerné	PLAFOND ANNUEL MAXIMUM I.F.S.E En Euros	PLAFOND ANNUEL MAXIMUM C.I.A En Euros
Groupe hiérarchique 7.1 Cat B/C	**Sujétions particulières - Référent site/Domaine particulier**	**Responsabilité**	**Référent de site**	**Rédacteur**	**17480**	**2380**
				Adjoint administratif	**11340**	**1260**
				Technicien	**19660**	**2680**
		Technicité	**Domaine spécifique**	**Agent de maitrise**	**11340**	**1260**
				Adjoint technique	**11340**	**1260**
				Educateur des APS	**17480**	**2380**
				Opérateur des APS	**11340**	**1260**
				Animateur	**17480**	**2380**
				Adjoint d'Animation	**11340**	**1260**
		Contraintes particulières	**Sujétions particulières**	**Auxiliaire de puériculture**	**9000**	**1230**
				ATSEM	**11340**	**1260**
				Agent social	**11340**	**1260**
Groupe hiérarchique 7.2 Cat B/C	**Sujétions particulières - Suppléance responsable**	**Responsabilité**	**Suppléance du responsable**	**Rédacteur**	**17480**	**2380**
				Adjoint administratif	**11340**	**1260**
				Technicien	**19660**	**2680**
		Technicité		**Agent de maitrise**	**11340**	**1260**
				Adjoint technique	**11340**	**1260**
				Educateur des APS	**17480**	**2380**
				Opérateur des APS	**11340**	**1260**
				Animateur	**17480**	**2380**
		Contraintes particulières		**Adjoint d'Animation**	**11340**	**1260**
			Sujétions particulières	**Auxiliaire de puériculture**	**9000**	**1230**
				ATSEM	**11340**	**1260**
				Agent social	**11340**	**1260**
Groupe hiérarchique 7.3 Cat B/C	**Sujétions particulières**	**Responsabilité**		**Rédacteur**	**17480**	**2380**
				Adjoint administratif	**11340**	**1260**
				Technicien	**19660**	**2680**
		Technicité		**Agent de maitrise**	**11340**	**1260**
				Adjoint technique	**11340**	**1260**
				Educateur des APS	**17480**	**2380**
				Opérateur des APS	**11340**	**1260**
				Animateur	**17480**	**2380**
				Adjoint d'Animation	**11340**	**1260**
		Contraintes particulières	Travail en décalés (WE, J fériés - hors astreintes)	**Auxiliaire de puériculture**	**9000**	**1230**
				ATSEM	**11340**	**1260**
				Agent social	**11340**	**1260**

Cotation des groupes de fonctions (toutes filières confondues)	Groupes de fonctions	Critères d'appartenance au groupe de fonctions	Sous-Critères d'appartenance au groupe de fonctions	Cadre d'emploi concerné	PLAFOND ANNUEL MAXIMUM I.F.S.E En Euros	PLAFOND ANNUEL MAXIMUM C.I.A En Euros
Groupe hiérarchique 8.1 Cat C	Agents expertise forte	Responsabilité Technicité Contraintes particulières	Expertise forte Expert dans ses domaines	Adjoint administratif	11340	1260
				Agent de maitrise	11340	1260
				Adjoint technique	11340	1260
				Opérateur des APS	11340	1260
				Adjoint d'Animation	11340	1260
				ATSEM	11340	1260
				Agent social	11340	1260
Groupe hiérarchique 8.2 Cat C	Agents expertise moyenne	Responsabilité Technicité Contraintes particulières	Expertise moyenne (< 5 ans expérience)	Adjoint administratif	11340	1260
				Agent de maitrise	11340	1260
				Adjoint technique	11340	1260
				Opérateur des APS	11340	1260
				Adjoint d'Animation	11340	1260
				ATSEM	11340	1260
				Agent social	11340	1260
Groupe hiérarchique 8.3 Cat C	Agents expertise faible	Responsabilité Technicité Contraintes particulières	Expertise faible (débutant)	Adjoint administratif	11340	1260
				Agent de maitrise	11340	1260
				Adjoint technique	11340	1260
				Opérateur des APS	11340	1260
				Adjoint d'Animation	11340	1260
				ATSEM	11340	1260
				Agent social	11340	1260
Groupe hiérarchique 9 Cat C	Agents en CDD de droit public	Responsabilité Technicité Contraintes particulières	Expertise faible	Adjoint administratif	11340	1260
				Agent de maitrise	11340	1260
				Adjoint technique	11340	1260
				Opérateur des APS	11340	1260
				Adjoint d'Animation	11340	1260
				ATSEM	11340	1260
				Agent social	11340	1260

ADMINISTRATION GENERALE - PERSONNEL

2022-188 TITRES-RESTAURANT - MODIFICATION DU REGLEMENT

Rapporteur : Jean-Marc DUPEYRAT

Le conseil municipal du 21 novembre 2022 à délibéré afin d'attribuer des Titres-restaurants à l'ensemble des agents de la commune.

Or, le règlement proposé n'intégrait pas à la liste des bénéficiaires les agents non titulaires qui occupent des emplois « non permanents ».

La présente délibération reprend les termes de la délibération 2022-158 en modifiant ce point.

Pour rappel :

La loi n° 2007-209 du 19 février 2007 a introduit dans la loi du 26 janvier 1984 un article 88-1 qui pose le principe de la mise en œuvre d'une action sociale par les collectivités territoriales au bénéfice de leurs agents.

Ces titres-restaurant représentent des avantages à la fois pour :

- **L'employeur :**
  - Une solution de repas cofinancée par l'employeur et l'agent totalement exonérée de charges sociales et fiscales,
  - Un complément de rémunération représentant un levier supplémentaire de recrutement et de fidélisation des agents,
  - Un moyen de renforcer l'action sociale,
  - Un dispositif qui permet de favoriser le commerce local ainsi que le développement de l'emploi.

- **Les agents bénéficiaires :**
  - Une aide directe à l'agent, exemptée de charges sociales,
  - Un accès facilité à une alimentation équilibrée
  - L'opportunité d'une vraie pause-déjeuner pendant la journée de travail,
  - Le choix de déjeuner dans des points de restauration adhérents à ce dispositif.

Il appartient à chaque assemblée délibérante de fixer le montant des dépenses d'action sociale ainsi que les modalités de mise en œuvre de cette action sociale.

La **Commune de Sarzeau** a mis en place l'accès aux titres-restaurant au bénéfice de ses agents à compter du 01.01.2023.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu la loi n° 83.634 du 13 juillet 1983, et notamment l'article 9, autorise l'attribution des titres-restaurant dans le cadre légal des prestations d'action sociale, individuelles ou collectives, distinctes de la rémunération et des compléments de salaires et attribuées indépendamment du grade, de l'emploi, de la manière de servir,

Considérant que le titre-restaurant est un titre de paiement servant à régler une partie du repas et qu'il représente une participation de l'employeur au déjeuner de ses agents pendant leurs jours de travail,

Considérant l'intérêt de proposer des avantages favorables au pouvoir d'achat des agents,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 07 novembre 2022,

Vu la délibération en Conseil Municipal du 21 novembre 2022,

Considérant que la liste des agents bénéficiaires doit être complétée,

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 :	-	**APPROUVER la mise en place du dispositif des titres-restaurant à compter du 1er janvier 2023 ;**
Article 2 :	-	**VALIDER les règles fixant les conditions d'attribution des titres-restaurant telles que proposées en annexe ;**
Article 3 :	-	**DIRE que les crédits nécessaires seront inscrits au budget de la collectivité,**

<u>Annexe : règlement d'attribution des titres restaurant – Commune et CCAS de Sarzeau</u>

Annexe : règlement d'attribution des titres restaurant – Commune et CCAS de Sarzeau

Les bénéficiaires du dispositif :

- Les agents titulaires ou stagiaires en activité employés par la collectivité/l'établissement,
- Les agents non titulaires qui occupent un emploi permanent et non permanent dont le contrat de droit public ou de droit privé est d'une durée minimale de 6 mois ou qui ont effectué 6 mois de service de manière continue ou discontinue sur une année et sur la base d'un traitement mensuel.

La valeur nominale des titres-restaurant :

La valeur nominale du titre-restaurant est fixée à **7€**, avec une **contribution de l'employeur à hauteur de 50%,** la participation de l'agent s'effectuant sur les 50% restants (participation directement retenue sur la fiche de paie).
NB : La valeur faciale peut être amenée à évoluer (à la hausse ou à la baisse) et fera, dans ce cas, l'objet d'un avenant avec le prestataire.

Le forfait mensuel :

Le nombre de titres-restaurant autorisés est en fonction du nombre de jours de présence effective de l'agent.

Pour ce faire, le temps de repas devra être compris dans l'horaire de travail journalier, seuls les agents qui effectuent au minimum 6 heures de travail effectif par jour, avec une pause d'une durée d'au moins 20 minutes bénéficieront d'un titre de restaurant par jour de travail.

Les temps partiels, bien que bénéficiant du principe d'égalité de traitement avec les salariés exerçant une activité à temps plein, ne peuvent prétendre au bénéfice des titres-restaurant qu'à la condition que le repas soit compris dans l'horaire de travail et qu'il ne situe ni avant, ni après la fin du travail.

L'attribution des titres-restaurant se fera de la manière suivante :

Il sera attribué aux agents bénéficiaires :

- Un forfait de **10 titres-restaurant par mois par agent à temps complet** (proratisés en fonction du temps de travail et arrondis à l'unité supérieure le cas échéant).
- La collectivité règlera l'intégralité de la valeur faciale des titres restaurant. Une déduction sera ensuite opérée sur le bulletin de paye de l'agent.
- L'agent qui souhaite bénéficier des titres restaurant s'engage pour une année entière (possibilité de refuser les titres restaurant).
- Le nombre de titres restaurant dont pourra bénéficier l'agent sera déterminé à terme échu (mois N+2). Il est lié à la présence au travail et défini comme suit pour un agent à temps complet :
    - Absence entre 0 et 4 jours/mois : 10 titres accordés
    - Absence entre 5 et 19 jours/mois : 50% des titres accordés soit 5 titres
    - Absence supérieure à 20 jours : pas de titres accordés

Seules les absences suivantes suppriment l'attribution du titre restaurant :

- Congés de maladie et d'accident de travail
- Congés de maternité et de paternité

Les absences sont comptabilisées en jours calendaires, consécutifs ou non, et toute absence fera l'objet d'une retenue le mois suivant.

Modalités d'adhésion au dispositif :

La souscription est volontaire. Elle est valable pour une année civile complète du 1er janvier au 31 décembre, renouvelée tacitement.

Toute résiliation devra être formulée par écrit avant le 31 octobre pour l'année suivante. Les titres restaurant seront remis à la fin de chaque mois avec la fiche de salaire.

Chaque agent signera personnellement un état récapitulant le nombre de titres remis. Ce nombre de titres prendra en compte les absences du mois précédent.

Chaque agent est entièrement responsable de l'utilisation de ses titres restaurant. La collectivité/l'établissement décline toute responsabilité en cas de perte ou de vol.

Durée de validité des titres-restaurant :

Les titres restaurant sont valables pendant toute une année civile.

NB : Un dispositif de reprise devrait être proposé en cas de non-utilisation des titres.

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2022-189 DECISION MODIFICATIVE N°2022-04 - BUDGET PRINCIPAL

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Le budget principal primitif 2022 de la commune, adopté le 13 décembre 2021 a fait l'objet de 3 décisions modificatives les 28 mars, 26 septembre et 21 novembre 2022.

Une modification est nécessaire en fonctionnement afin d'ajuster les dépenses de personnel à hauteur de 60 000 euros.

En effet, des dépenses supplémentaires sont à prévoir sur l'exercice 2022 concernant notamment :

- Impact des recrutements en tuilage sur des postes encore pourvus (directrice adjointe au DPT ; renforts service juridique ; responsable service urbanisme…) pour environ 15 K€ chargés ;
- Impact des nouvelles mesures réglementaires, en particulier versement d'une indemnité de précarité en fin de contrat pour tous les CDD de remplacement ou renfort non reconduits ou sans continuité (20 K€) ;
- Reconduction des chèques cadeaux en fin d'année 2022 (25 K€).

Ces dépenses nouvelles sont compensées par la réduction de plusieurs postes de dépenses à caractère général, notamment :

- Ramassage des algues : - 20 000 €. La prestation n'a pas été réalisée à hauteur du prévisionnel car elle n'a pas été nécessaire en 2022.
- Location modulaires Hiebst : - 30 000 €. Les travaux n'ayant pas débuté en 2022, il n'a pas été nécessaire de louer des modulaires dans le cadre des opérations successives.

Cette décision modificative est équilibrée par une nouvelle répartition des crédits, elle n'a donc pas d'impact sur le montant global du budget de la commune.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu le budget primitif adopté le 13 décembre 2021, les décisions modificatives n°2022-01 adoptée le 28 mars 2022, n°2022-02 adoptée le 26 septembre 2022, et n°2022-03 adoptée le 21 novembre 2022.

Considérant les ajustements nécessaires sur le budget 2022,

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°2022-04 de l'exercice 2022 du budget principal selon la modification détaillée en annexe et sans incidence budgétaire :

	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	**0 €**	**0 €**
Recettes	**0 €**	**0 €**

Article 2 : - PRECISER que le montant de la section de fonctionnement du budget principal reste à 15 667 357,57 € et le montant de la section d'investissement est maintenu à 24 699 358,70 €.

56240 Code INSEE	COMMUNE DE SARZEAU BUDGET COMMUNAL	DM n°4 2022

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU Conseil Municipal

DECISION MODIFICATIVE N°4

Désignation	Dépenses (1)		Recettes (1)	
	Diminution de crédits	Augmentation de crédits	Diminution de crédits	Augmentation de crédits
FONCTIONNEMENT				
D-611-832 : Contrats de prestations de services	20 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6132-025 : Locations immobilières	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-615221-324 : Entretien et réparations bâtiments publics	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL D 011 : Charges à caractère général	**60 000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
D-64111-020 : Rémunération principale	0,00 €	60 000,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL D 012 : Charges de personnel et frais assimilés	**0,00 €**	**60 000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Total FONCTIONNEMENT	**60 000,00 €**	**60 000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Total Général		**0,00 €**		**0,00 €**

(1) y compris les restes à réaliser

ARRETE ET SIGNATURES

Le Maire

Jean-Marc DUPEYRAT

Présenté par le Monsieur le Maire,
A Sarzeau, le 12/12/2022
Le Monsieur le Maire,

Nombre de membres en exercice : 29
Nombre de membres présents : 24
Nombre de suffrages exprimés : 28
VOTES : Pour : 28
Contre : 0
Abstention : 0

Date de convocation : 05/12/2022

Délibéré par le Conseil Municipal, réuni en session Ordinaire.

A Sarzeau, le 12/12/2022

Les membres du Conseil Municipal,

MAIRIE DE SARZEAU (Morbihan)

DUPEYRAT Jean-Marc	
CHARLIN Vincent	
BURBAN Maryse	
LE DROGO Gérard	
VANARD Dominique	
NICOL Roland	
JOUIN DARRAS Corinne	
LECREUX Jean-Jacques	
LE SOMMER Cécile	
GAUDAIRE Jean-Paul	
DE GOUVELLO Gwénola	
JUGAN Evelyne	
HASCOET Christine	

ARRETE ET SIGNATURES

PLOTTON Christian	Proc
HERY Christine	Proc
LE PRIOL Jean-Jacques	
COUEDEL Jean-Yves	
PORCHERON Marie-Hélène	
PROUTEN-RIO Mireille	
BOUZID Anne	
LAPPARTIENT David	
PETERS Camille	
BAUDART Renaud	
SANTACRUZ Pierre	Proc
JARLEGAN Arnaud	
RIEDI Marie-Cécile	Proc
CHABRAN Isabelle	
GOUPIL Didier	
MARGERIN Nicolas	

Certifié exécutoire par le Monsieur le Maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le ....., et de la publication le .....

A Sarzeau, le 12/12/2022

Le Maire

Jean-Marc DUPEYRAT

MAIRIE DE SARZEAU (Morbihan)

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2022-190 CCAS : SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT 2023 ET RENOUVELLEMENT DE LA CONVENTION FINANCIERE 2023-2026

Rapporteur : Vincent CHARLIN

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 actuellement :

- L'action sociale
- L'animation du Noël des aînés
- Un service de Portage de repas 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 doit être renouvelée afin de fixer les modalités de versement de la subvention annuelle octroyée par la commune pour la période 2023-2025.

Pour mémoire, 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	2022
558 000 €	545 000 €	500 000 €.	480 000 €	485 000 €	500 000 €	450 000 €	268 158 €

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 faibles 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, est intervenu pour l'exercice 2022. En effet, la reprise de l'Espace Petite Enfance par la commune au 1er janvier 2022 a modifié 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.

Un nouveau changement est intervenu dans le courant de l'année avec le transfert du SAAD à compter du 1er octobre 2022. Si cela modifie la gestion du CCAS, l'impact reste modéré et lié principalement au rattachement de certains agents au budget du CCAS en raison de leur statut (maladie en particulier).

Il est proposé de ne pas modifier la subvention allouée en 2023 et de la maintenir à 268 158 €.

Il sera possible de ne pas mobiliser l'intégralité de la subvention si le besoin n'était pas avéré ; de plus, lorsque le résultat 2022 sera connu, le CCAS pourra également restituer à la commune les excédents qui ne lui seraient pas nécessaires.

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 29 novembre 2022,

Mme Chabran souhaite intervenir à nouveau sur la problématique du CCAS, déjà évoqué lors du débat d'orientation budgétaire, dont le fonctionnement l'inquiète beaucoup.

Depuis le départ de Madame Rousseau, les missions du CCAS se sont restreintes. Il se limite à l'animation de Noël, au portage à domicile des repas, à la gestion de la résidence des chênes et à l'action sociale.

Aucun plan d'action en cohérence avec les besoins sociaux n'a été initié alors que l'analyse et le rapport sur cette question datent du 9 novembre 2021.Il ne s'est pas passé grand-chose.

Comment demander aux salariés du CCAS d'intervenir et de prendre des initiatives s'il n'y a pas de plan à long terme ni d'objectifs précis ni d'ambition déclarée ?

Elle s'inquiète de cette situation, avec comme partout en France une situation qui se dégrade avec l'inflation, la hausse des prix de l'essence, du gaz, de l'électricité, il va y avoir de plus en plus de familles en difficultés.

Concernant les familles en difficulté, nous sommes confrontés au problème du non-recours aux aides. Il est nécessaire de se déplacer dans les foyers afin de recenser et activer les aides qui sont trop souvent méconnues.

Il faut également aller au devant des personnes âgées du service de portage à domicile.

Malgré une équipe dévouée, mais largement insuffisante, elle constate que l'action sociale est réduite à son strict minimum

Nous demandons donc que soit mise en place au CCAS une politique volontariste et ciblée avec des objectifs précis ; il serait bien qu'on puisse la renforcer.

C'est pourquoi, malgré nombres d'actions qu'elle approuve et un budget équilibré, elle indique que le groupe votera contre ce bordereau 190 ainsi que le bordereau 191 sur le budget principal de la commune.

M. Dupeyrat répond que le CCAS n'est pas réduit à peau de chagrin. Seule l'activité sur SAAD a été transférée vers une association dont c'est le métier ; l'EPE a simplement été rattaché au pôle population de la commune.

L'activité du SAAD, par définition équilibrée, a été confiée à l'ADMR sans incidence sur le budget du CCAS, ni sur la subvention. Comme déjà évoqué, le choix s'est porté sur l'ADMR dans l'objectif d'améliorer encore le service rendu.

L'ABS a permis de conforter des axes de travail, dont certains étaient déjà identifiés comme celui des personnes âgées isolées et d'en identifier de nouveaux (la question des personnes isolées, voire des mères isolées avec leurs enfants, ou encore des jeunes adultes).

Ces axes ont été retravaillés avec les communes voisines, au travers d'une démarche qui se poursuit dans le périmètre de l'ancienne communauté de communes de la Presqu'île de Rhuys.

Cela ne va peut-être pas assez vite mais l'ABS n'est pas restée sans suite, le travail se poursuit.

Nous sommes également totalement mobilisés sur la question du logement, notamment pour les personnes à ressources modestes.

Concernant les personnes fragiles identifiées, la commune assure un suivi. Aujourd'hui, par exemple, l'urgence est celle de la baisse des températures et ses impacts sur les SDF de la commune.

Le travail de fond est fait tous les jours par le CCAS, en concertation avec la police municipale et les associations qui repèrent les personnes en difficultés.

La question des aides (FSL ou encore aides d'urgence) est prise en compte ; s'il faut augmenter ces aides, il indique que la commune est prête à le faire.

Est-ce qu'on fait suffisamment ? Peut-on faire mieux ? sans doute…

M. Dupeyrat assure que l'implication du CCAS est totale et que des mesures de plus long terme seront proposées, notamment suite à l'ABS.

Il signale que le dossier central du Bulletin trimestriel qui sera diffusé en fin d'année est justement consacré à la restitution de l'ABS.

Des actions spécifiques seront prochainement mises en œuvre, notamment en matière de logement. Il cite le cas du logement des jeunes, problématique repérée dans l'ABS ; un projet de résidence habitat jeunes est en cours et il devrait aboutir d'ici quelques années.

Il faut se donner les moyens de connaître les situations mais il existe un travail de fonds réalisé en réseau.

M. Margerin revient sur l'ABS ; au bout d'une année, il souhaite être associé à la réflexion et regrette de ne pas avoir l'ombre d'un retour. Lors du dernier CA du CCAS, il n'y a pas eu de retour sur les projets en cours ou les perspectives.

M. Dupeyrat répond que l'on ne peut pas dire que rien n'est fait ; M. Margerin n'a peut-être pas été associé à titre personnel.

M. Margerin reconnaît que l'argent peut être un obstacle mais il a compris la réponse de M. Charlin lors du dernier CA.
Il estime qu'il manque de personnel au sien du CCAS pour accompagner, chercher, aller au devant des personnes.

M. Margerin reconnaît l'intérêt d'actions partenariales telle que celle menée avec Unis Cités ; pour autant, il estime que l'Accompagnement Educatif Social est possible en créant la fonction au sein du CCAS ; pourquoi n'est ce pas en place ?

M. Margerin indique aussi que GMVA propose l'intervention des CESF de l'agglomération dans les communes. Il s'agit d'un service mutualisé payant.

Le débat s'engage sur le fait de faire les choses en interne ou non.

M. Dupeyrat indique que sur le fonds, la commune est prête à faire beaucoup ; pour autant il ne considère pas que cela doit être fait systématiquement par des agents publics. Il conclut en disant qu'il n'est pas d'accord sur les modalités proposées par M. Margerin mais il est d'accord sur le fait d'accompagner les personnes.

Il passe la parole à Cécile Le Sommer, adjointe et Vice-présidente du CCAS.

Mme Le Sommer regrette les propos de M. Margerin dont les termes lui semblent très durs ; ils réduisent l'action du CCAS à « peau de chagrin ».

Elle estime que tous les jours, les agents du CCAS se donnent au service des personnes qui sont reçues pour demander des aides, solliciter un accompagnement. Les propos tenus ne reconnaissent pas la valeur de cet engagement.

Les personnes qui poussent la porte sont reçues, quelles que soient leurs demandes : renseignements, recherche de service d'aide à domicile, demandes d'aide alimentaire, FSL, …

Elle revient sur l'offre de GMVA qui propose les services d'une CESF partagée entre près de 20 communes. A Sarzeau, ce n'est pas un besoin car il y a deux CESF en permanence. Les missions sont en train d'être redispatchées entre les agents suite au transfert du SAAD.

Concernant l'ABS, après le diagnostic, le cabinet Compas a travaillé sur des pistes d'action dans le cadre d'une démarche participative.
On attend le retour du diagnostic pour le début de l'année. La démarche sera lancée en concertation avec les autres communes qui ont participé à la démarche qui se poursuit selon le programme. Des groupes de travail seront montés en début d'année, selon le schéma régulier.

Cela ne va peut être pas assez vite pour M. Margerin…mais tous les jours, les sarzeautins sont accueillis avec bienveillance et discrétion. Elle n'accepte pas les propos de M. Margerin.

M. Dupeyrat remercie les intervenants pour ces échanges.

Il précise qu'on n'est pas au CA du CCAS mais en Conseil municipal. S'agissant de l'organisation interne du CCAS, le conseil n'est pas le lieu pour le débat sur ce sujet.

Il constate que le groupe minoritaire n'a pas la même vision que celle de la majorité sur les moyens à engager mais il considère que la commune, et le CCAS sont extrêmement attentifs à la situation et répondent de leur mieux, pour accompagner la population.

Il rappelle que la commune pourra au besoin revoir le montant de la subvention si la situation l'exige. Il rappelle que la commune a fait des efforts financiers significatifs, notamment en matière de tarifs comme pour la restauration scolaire ; il rappelle que de nombreuses communes les ont révisés à la hausse alors que Sarzeau ne les a pas augmentés malgré l'inflation.

Un appui important est également apporté aux associations, comme les Restos du Cœur avec un accompagnement logistique et financier qui se traduit en particulier par la mise à disposition de nouveaux locaux.

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 : - **RENOUVELER la convention de partenariat financier établie avec le CCAS pour la période 2023-2025, afin de préciser les modalités de règlement de la subvention annuelle ;**

Article 2 : - **OCTROYER une subvention de fonctionnement au CCAS pour l'année 2023 d'un montant de 268 158 € à verser conformément à la convention de partenariat financier 2023-2025 ;**

Article 3 : - **DIRE que la subvention pourra être versée partiellement en fonction des besoins réels du CCAS, voire reversée à la commune en cas d'excédents 2022 liés notamment à la rétrocession de l'Espace petite enfance ;**

Article 4 : - **INSCRIRE la dépense au budget principal de la commune de l'année 2023.**

Direction Pôle Ressources

Mairie de Sarzeau
Place Richemont - BP 14
56370 Sarzeau
Tél. : 02 97 41 85 15
Fax : 02 97 41 84 28
www.sarzeau.fr

Convention relative au financement du CCAS de Sarzeau

entre les soussignés

Commune de Sarzeau, représentée par Monsieur Jean marc Dupeyrat, Maire,
En vertu de la délibération du Conseil Municipal du 12 décembre 2022,

ci-après , désigné par « La Commune ».

et

Le Centre Communal d'Action Sociale de Sarzeau, représenté par Madame Cécile Le Sommer, Vice-Présidente,
En vertu de la délibération du Conseil d'Administration du 14 décembre 2022,

ci-après, désigné par « le CCAS»,

expose

Le Centre Communal d'Action Sociale de Sarzeau anime une action générale de prévention et de développement social dans la commune (article L123-5 du code de l'Action Sociale et des Familles).

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

Le CCAS gère aussi :

- Un service d'action sociale
- L'animation du Noël des aînés,
- Un service de coordination « personnes âgées »
- Un service de portage de repas à domicile
- La Résidence Autonomie des Chênes (dite Mapa)

Le Centre Communal d'Action Sociale est un établissement public administratif communal disposant d'un budget propre voté par son Conseil d'Administration.

DÉPARTEMENT DU MORBIHAN

Chaque année, la Commune de Sarzeau examine en commission Administration Générale la subvention destinée au financement du Centre Communal d'Action Sociale, laquelle est ensuite adoptée par le Conseil Municipal et inscrite au budget communal.

La présente convention vient par ailleurs préciser les modalités de versement de la subvention approuvée par le Conseil Municipal.

Ceci exposé, les parties ont convenu ce qui suit :

ARTICLE 1 Le CCAS présente chaque année une demande de subvention annuelle auprès de la Commune. Le montant de subvention annuelle est approuvé chaque année par le Conseil Municipal lors de la séance d'approbation du budget communal.

ARTICLE 2 La Commune de Sarzeau s'engage à verser au Centre Communal d'Action Sociale de Sarzeau la subvention annuelle par quart aux échéances suivantes :

- **1er versement** : 35% de la subvention pour le 5 janvier ;
- **versements suivants** : le solde de la subvention, en une ou plusieurs fois, entre janvier et novembre ; les sommes seront versées selon les besoins de trésorerie du CCAS et sur simple demande du service comptabilité par mail après accord du Président ou de la Vice-Présidente ;

ARTICLE 3 La présente convention est conclue pour la période [2023-2025]. Elle pourra être modifiée par avenant.

ARTICLE 4 En cas de litige entre les parties, le Tribunal Administratif de Rennes est seul compétent.

Fait à Sarzeau, le date

Le Centre Communal d'Action Sociale, La Vice-Présidente	La Commune, Le Maire
Cécile Le Sommer	**Jean Marc Dupeyrat**

ADMINISTRATION GENERALE - FINANCES

2022-191 EXERCICE 2023 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Le vote du budget primitif est l'acte majeur par lequel sont prévues les dépenses et les recettes de la commune de Sarzeau pour l'année à venir. Il a été précédé du Débat d'Orientation Budgétaire (DOB), qui synthétisait la situation financière de la commune à la fin 2022 et la projette en 2023, selon les priorités choisies pour orienter la politique publique du mandat :

- La santé et le logement,
- La gestion des transitions et les mobilités,
- Les services, les équipements et l'attractivité du centre-bourg,
- Le bien-vivre ensemble, la vie associative, culturelle et les solidarités,
- L'aménagement du territoire, les villages et le patrimoine.

Il intervient dans un contexte de grandes incertitudes économiques (tensions géopolitiques, crise énergétique et inflation), ce qui requiert une approche prudente et oblige à une forte réactivité en termes de pilotage financier. Malgré ces difficultés conjoncturelles, le budget 2023 doit permettre de continuer de répondre aux attentes du quotidien des Sarzeautins et de poursuivre l'effort d'investissements de la commune.

Le budget se présente comptablement en deux sections : la section de fonctionnement et la section d'investissement, chacune devant être équilibrée en recettes et en dépenses. L'excédent de recettes de fonctionnement sur les dépenses de fonctionnement permet le remboursement des emprunts et le surplus génère l'autofinancement dont dispose la commune pour déployer son programme d'investissements.

Il s'agit donc de trouver le meilleur équilibre possible pour maîtriser les dépenses de fonctionnement, tout en continuant d'offrir des services publics de qualité à une population de plus en plus importante. La gestion rigoureuse de ces dépenses permettra de porter l'ambitieux programme d'investissements de la commune, sans augmentation à ce jour des taux d'imposition communaux.

Un recours à l'emprunt sera nécessaire en 2023 pour compléter cet autofinancement.

A – SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Recettes de fonctionnement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2022	BP 2023
Atténuations de charges	70 000 €	73 120 €
Produits services	689 045 €	758 855 €
Impôts et taxes	11 322 500 €	12 330 200 €
… dont impôts directs locaux	*9 588 000 €*	*10 519 000 €*
… dont attribution de compensation	*0 €*	*414 200 €*
… dont Dotation de Solidarité Communautaire	*312 000 €*	*287 000 €*
… dont droits de mutation	*1 300 000 €*	*1 000 000 €*

Dotations et participations	2 395 750 €	2 191 562 €
… dont Dotation Globale de Fonctionnement	*1 350 400 €*	*1 400 000 €*
… dont Dotation Nationale de Péréquation	*300 390 €*	*0 €*
… dont FCTVA	*25 000 €*	*53 000 €*
Autres produits de gestion courante	80 330 €	99 230 €
Produits financiers	30 €	30 €
Produits exceptionnels	18 800 €	800 €
Total des recettes réelles de fonctionnement	**14 576 455 €**	**15 453 797 €**
	Evolution 2022/23	**+ 6%**

Les recettes réelles de fonctionnement 2023 sont prévues à hauteur de 15 453 797 € (hors opérations d'ordre). Le budget primitif 2022 les prévoyait pour 14 576 455 €. Les recettes réelles sont donc prévues en augmentation de 6.02%.

- Les recettes tirées des impôts directs locaux sont évaluées à 10 519 000 € pour 2023, soit une augmentation de 9.71% en comparaison avec le budget primitif 2022. Cette évolution s'explique par l'augmentation attendue des valeurs locatives cadastrales, notamment revalorisées en tenant compte de l'inflation. Les nouvelles bases seront notifiées en février 2023.

- Une attribution de compensation, liée à l'intégration de la Saison culturelle au budget communal est prévue en 2023 pour 414 200 €.

- La Dotation de Solidarité Communautaire est estimée à 287 000 € en 2023, soit une baisse de 8.71% en comparaison avec 2022.

- Les droits de mutation, qui ont connu un niveau record en 2021/2022 devraient retrouver un niveau proche de celui de 2018 : 1 000 000 € envisagés pour 2023, 1 300 000 € précédemment prévus en 2022.

- Les dotations financières continuent globalement de diminuer. La commune suppose notamment une perte de la Dotation Nationale de Péréquation, qui a pour principal objet d'assurer la péréquation de la richesse fiscale entre les communes (300 390 € dans le budget primitif 2022).

- En 2023 ne seront également plus versées de subventions de la CAF au titre de la crise du Covid.

- Les autres recettes sont prévues à un niveau équivalent à celui du budget primitif 2022. Le budget communal 2023 prend en compte l'intégration du service « Saison culturelle » au budget communal.

Dépenses de fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2022	BP 2023
Dépenses de gestion courante	10 308 700 €	11 479 219 €
… dont charges à caractère général	*3 228 158 €*	*3 539 121 €*
… dont charges de personnel, frais assimilés	*5 546 074 €*	*6 330 000 €*
… dont autres charges de gestion courante (dont subvention au CCAS)	*1 332 268 €*	*1 444 998 €*
Charges financières	154 400 €	141 350 €
Charges exceptionnelles	6 000 €	16 300 €
Dotations provisions semi-budgétaires	50 000 €	39 000 €
Total des dépenses réelles de fonctionnement	**10 519 100 €**	**11 675 869 €**
	Evolution 2022/23	**+ 11%**

Les dépenses réelles de fonctionnement 2023 sont prévues à hauteur de 11 675 869 € (11 534 519 € hors frais financiers). Le budget primitif 2022 prévoyait ces dépenses à 10 519 100 €, soit une augmentation maîtrisée de 11% en 2023, expliquée par le contexte économique, les besoins des nouveaux équipements et l'intégration de la « Saison culturelle » au budget communal.

- Dans le chapitre des « charges à caractère général », l'inflation et la hausse des coûts qui en découle impactent d'environ 10% les différents postes de dépenses.

- S'agissant des « autres charges de gestion courante », l'augmentation des dépenses est principalement due à la création d'un nouveau compte pour les « dépenses informatiques en nuage ». Ces dépenses auparavant imputées en investissement génèrent de nouvelles dépenses de fonctionnement, de l'ordre de 176 550 € (logiciels de gestion financière, de gestion du personnel, de la petite enfance, etc. en version dématérialisée). Ces dépenses sont éligibles à la dotation du FCTVA.

  La subvention 2023 de la commune au CCAS est la même qu'en 2022 : 268 158 €.

- En matière de « charges de personnel », les dépenses sont prévues à hauteur de 6 050 000 €, hors Saison culturelle, alors qu'elles étaient estimées à 5 546 074 € au budget primitif 2022. L'augmentation d'environ 14% constatée pour ce chapitre s'explique par plusieurs facteurs : des hausses imposées comme la revalorisation du SMIC et du point d'indice, des hausses choisies et pilotées comme la mise en place des titres-restaurants, ainsi que l'intégration des cinq agents de l'Espace Culturel de l'Hermine au budget communal. La charge financière liée aux saisonniers est, quant à elle, relativement stable.

Epargne, dette et autofinancement

Le budget primitif 2023 dégage une épargne brute de 3 918 000 € (4 262 000 € au budget primitif 2022), ce qui correspond aux objectifs du pilotage financier de la commune.

Les intérêts financiers de la dette sont prévus pour 141 350 € et le capital de la dette restant à rembourser en 2023 est de 556 150 €. Une consultation est en cours pour solliciter un nouvel emprunt de 5 000 000 €, avec une phase de mobilisation permettant un tirage dans le courant du 1er semestre 2023. Ces lignes budgétaires seront ajustées en conséquence.

L'épargne nette ou capacité d'autofinancement nette est ainsi estimée à 3 182 000 € (3 456 000 € au budget primitif 2022).

B – SECTION D'INVESTISSEMENT :

Dépenses d'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	BP 2023
Dépenses d'équipement	18 517 607 €	15 264 000 €
Dépenses financières : emprunts et dettes assimilées	601 650 €	596 150 €
… dont emprunts et dettes assimilées	*601 650 €*	*556 150 €*
Opérations pour compte de tiers	5 700 €	5 700 €
Total des dépenses réelles d'investissement	**19 124 957 €**	**15 865 850 €**
	Evolution 2022/23	**- 21%**

Les dépenses réelles d'investissement comprennent les dépenses d'équipement, les emprunts et dettes assimilées et les opérations pour compte de tiers, pour un montant total estimé à 15 865 850 € pour 2023, soit une diminution de 20.54% par rapport au budget primitif 2022.

- Les dépenses d'investissement sont estimées à 15 264 000 € dans le budget primitif 2023. Elles sont moins importantes que celles qui avaient été prévues au budget primitif 2022 (- 21.31%), mais en meilleure adéquation avec les dépenses engagées en 2022 dans un contexte économique en grandes tensions.

  Elles s'inscrivent dans le cadre du projet de mandat et suivent les priorités susmentionnées en introduction. Ces priorités ont été développées lors du Débat d'Orientation Budgétaire du 21 novembre 2022. Certaines dépenses d'investissement sont déjà incluses dans des autorisations de programme adoptées précédemment.

  Voici quelques projets d'équipement 2023 à financer avec la section d'investissement : la nouvelle salle multisports, la requalification de la rue Adrien Régent, les études du cœur de bourg, la poursuite du déploiement du plan vélo, la création d'une base-vie pour les saisonniers, la rénovation du bâtiment Robert Hiebst, les nouveaux locaux pour les Restos du Cœur et l'Outil en Main, la construction du chai et la rénovation du moulin du Poulhors, les aménagements de Brillac, l'agrandissement et la rénovation du cimetière de Brillac, etc.

  S'y ajoutent les investissements récurrents de voirie, de réseaux d'eau pluviales, ceux sur les bâtiments communaux, des espaces naturels et côtiers, des chemins, des travaux connexes, etc.

- Le capital des emprunts à rembourser en 2023 est de 556 150 € (hors nouvel emprunt potentiel).

- Les opérations pour compte de tiers correspondent pour 5 000 € à des crédits pour des dépenses potentielles de débroussaillage.

Les opérations d'ordre pour la reprise de subventions reçues pour des biens amortissables sont de 90 000 €. Ce montant sera corrigé en 2023 par une décision modificative, au vu des subventions sur des biens amortissables réellement encaissées en 2022.

Recettes d'investissement

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	BP 2023
Recettes d'équipement	13 479 364 €	9 832 222 €
… dont subventions d'investissement	*3 098 600 €*	*2 937 900 €*
… dont emprunts et dettes assimilées	*10 380764 €*	*6 894 322 €*
Recettes financières : dotations, fonds divers et réserves	1 582 538 €	2 250 000 €
… dont FCTVA	*782 538 €*	*1 450 000 €*
… dont Taxe d'aménagement	*800 000 €*	*800 000 €*
Opérations pour compte de tiers	5 700 €	5 700 €
Total des recettes réelles d'investissement	**15 067 602 €**	**12 087 922 €**
	Evolution 2022/23	**- 20%**
	Hors emprunts et dettes	**+ 11%**

Les recettes réelles d'investissement comprennent les recettes d'équipement, les recettes financières et les opérations d'ordre pour compte de tiers, pour un montant total estimé à 12 087 922 € pour 2023, soit une diminution de 19.78% par rapport au budget primitif 2022.

Cette évolution est à relativiser car elle tient compte d'un emprunt abstrait. En effet, la section d'investissement est financée, de façon purement théorique, par le besoin d'emprunt calculé à 6 894 322 €. Ce montant sera affiné lors de la détermination des résultats de la gestion de l'exercice budgétaire 2022, repris dans une décision modificative au 1er semestre 2023.

- Les subventions acquises ou pour lesquelles des dossiers de demande ont été ou seront déposés sont évaluées à 2 937 900 € (salle multisports, souterrain de Kergroës, bâtiment Robert Hiebst, rue Adrien Régent, ex-CERD, Morbihan Energie pour l'enfouissement des réseaux de Brillac).

- Le fonds de compensation de la TVA est estimé à 1 450 000 € dans le budget primitif 2023 (782 538 € perçus en 2022). Cette hausse significative est corrélative au volume des dépenses d'investissement éligibles au FCTVA en 2022.

- La taxe d'aménagement est prévue pour 800 000 € dans le budget primitif 2023. Ce montant est évalué en fonction de la taxe encaissée au 31 octobre 2022 de 718 000 €.

Les opérations d'ordre sont constituées du produit prévu par des amortissements pour 1 043 000 € et par un virement de la section de fonctionnement estimé à 2 844 928 €.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu l'instruction budgétaire M14,

Vu le Débat d'orientation budgétaire tenu le 21 novembre 2022,

Considérant le projet de budget 2023,

Le budget primitif 2023 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 29 novembre 2022,

M. Dupeyrat rappelle que le DOB du 21 novembre a permis d'expliquer les grands cadrages ; le budget est la conséquence de ces choix.

Le Budget 2023 est très offensif en matière d'investissements.

La commune est en bonne situation financière ; elle a les moyens de pouvoir investir. Néanmoins, un emprunt sera mobilisé en 2023. Il rappelle que 20 % des investissements seulement seront financés par de la dette.

Les 80% restants seront autofinancés, notamment par l'épargne brute dégagée grâce à une gestion rigoureuse de la commune et par des recettes de gestion ou par les subventions qu'il faut aller rechercher.

Il rappelle qu'on anticipe environ 4M€ d'épargne brute, ce qui correspond à la moyenne constatée au précédent mandat (un pic exceptionnel de 6 M€ avait été notamment constaté en 2021).

L'objectif est de maintenir cette bonne situation tout en investissant de manière très significative.

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 2023 de la commune, arrêté comme suit et détaillé en annexe :**

	Dépenses en €	Recettes en €
Fonctionnement	**15 513 797 €**	**15 513 797 €**
Dont 023 - virement prévu à la section d'investissement - opération d'ordre	*2 844 928 €*	
Dont subvention 2023 au CCAS	*268 158 €*	
Investissement	**15 975 850 €**	**15 975 850 €**
Dont 021 - virement prévu de la section de fonctionnement - opération d'ordre		*2 844 928 €*
Dont 1641 - besoin d'emprunt théorique Avant reprise des résultats 2022		*6 894 322 €*

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 2023 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.**

.

<u>Annexes : Présentation générale du budget</u>

BUDGET PRIMITIF 2023

Fonctionnement

	BP 2022	BP 2023
RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
Atténuations de charges	**70 000 €**	**73 120 €**
Produits services	**689 045 €**	**758 855 €**
Impôts et taxes	**11 322 500 €**	**12 330 200 €**
... dont impôts directs locaux	*9 588 000 €*	*10 519 000 €*
... dont attribution de compensation	*0 €*	*414 200 €*
... dont Dotation de Solidarité Communautaire	*312 000 €*	*287 000 €*
... dont droits de mutation	*1 300 000 €*	*1 000 000 €*
Dotations et participations	**2 395 750 €**	**2 191 562 €**
... dont Dotation Globale de Fonctionnement	*1 350 400 €*	*1 400 000 €*
... dont Dotation Nationale de Péréquation	*300 390 €*	*0 €*
... dont FCTVA	*25 000 €*	*53 000 €*
Autres produits de gestion courante	**80 330 €**	**99 230 €**
Produits financiers	**30 €**	**30 €**
Produits exceptionnels	**18 800 €**	**800 €**
Total des recettes réelles de fonctionnement	**14 576 455 €**	**15 453 797 €**

Fonctionnement

	BP 2022	BP 2023
RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
Atténuations de charges	**70 000 €**	**73 120 €**
Produits services	**689 045 €**	**758 855 €**
Impôts et taxes	**11 322 500 €**	**12 330 200 €**
... dont impôts directs locaux	*9 588 000 €*	*10 519 000 €*
... dont attribution de compensation	*0 €*	*414 200 €*
... dont Dotation de Solidarité Communautaire	*312 000 €*	*287 000 €*
... dont droits de mutation	*1 300 000 €*	*1 000 000 €*
Dotations et participations	**2 395 750 €**	**2 191 562 €**
... dont Dotation Globale de Fonctionnement	*1 350 400 €*	*1 400 000 €*
... dont Dotation Nationale de Péréquation	*300 390 €*	*0 €*
... dont FCTVA	*25 000 €*	*53 000 €*
Autres produits de gestion courante	**80 330 €**	**99 230 €**
Produits financiers	**30 €**	**30 €**
Produits exceptionnels	**18 800 €**	**800 €**
Total des recettes réelles de fonctionnement	**14 576 455 €**	**15 453 797 €**
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		
Dépenses de gestion courante	**10 308 700 €**	**11 479 219 €**
... dont charges à caractère général	*3 228 158 €*	*3 539 121 €*
... dont charges de personnel, frais assimilés	*5 546 074 €*	*6 330 000 €*
... dont autres charges de gestion courante (dont subvention au CCAS)	*1 332 268 €*	*1 444 998 €*
Charges financières	**154 400 €**	**141 350 €**
Charges exceptionnelles	**6 000 €**	**16 300 €**
Dotations provisions semi-budgétaires	**50 000 €**	**39 000 €**
Total des dépenses réelles de fonctionnement	**10 519 100 €**	**11 675 869 €**

3

Fonctionnement

	BP 2022	BP 2023
RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
Atténuations de charges	**70 000 €**	**73 120 €**
Produits services	**689 045 €**	**758 855 €**
Impôts et taxes	**11 322 500 €**	**12 330 200 €**
... dont impôts directs locaux	*9 588 000 €*	*10 519 000 €*
... dont attribution de compensation	*0 €*	*414 200 €*
... dont Dotation de Solidarité Communautaire	*312 000 €*	*287 000 €*
... dont droits de mutation	*1 300 000 €*	*1 000 000 €*
Dotations et participations	**2 395 750 €**	**2 191 562 €**
... dont Dotation Globale de Fonctionnement	*1 350 400 €*	*1 400 000 €*
... dont Dotation Nationale de Péréquation	*300 390 €*	*0 €*
... dont FCTVA	*25 000 €*	*53 000 €*
Autres produits de gestion courante	**80 330 €**	**99 230 €**
Produits financiers	**30 €**	**30 €**
Produits exceptionnels	**18 800 €**	**800 €**
Total des recettes réelles de fonctionnement	**14 576 455 €**	**15 453 797 €**
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		
Dépenses de gestion courante	**10 308 700 €**	**11 479 219 €**
... dont charges à caractère général	*3 228 158 €*	*3 539 121 €*
... dont charges de personnel, frais assimilés	*5 546 074 €*	*6 330 000 €*
... dont autres charges de gestion courante (dont subvention au CCAS)	*1 332 268 €*	*1 444 998 €*
Charges financières	**154 400 €**	**141 350 €**
Charges exceptionnelles	**6 000 €**	**16 300 €**
Dotations provisions semi-budgétaires	**50 000 €**	**39 000 €**
Total des dépenses réelles de fonctionnement	**10 519 100 €**	**11 675 869 €**

Epargne brute	**4 262 000 €**	**3 918 000 €**
Charge de la dette	756 000 €	697 000 €
Provisions	50 000 €	39 000 €
Epargne nette	**3 456 000 €**	**3 182 000 €**

Budget primitif 2023 - Budget communal - Décembre 2022

4

Investissement

	BP 2022	BP 2023
DEPENSES D'INVESTISSEMENT		
Dépenses d'équipement	**18 517 607 €**	**15 264 000 €**
Dépenses financières	**601 650 €**	**596 150 €**
... dont emprunts et dettes assimilées	*601 650 €*	*556 150 €*
Opérations pour compte de tiers	**5 700 €**	**5 700 €**
Total des dépenses réelles d'investissement	**19 124 957 €**	**15 865 850 €**

5

Investissement

	BP 2022	BP 2023
DEPENSES D'INVESTISSEMENT		
Dépenses d'équipement	**18 517 607 €**	**15 264 000 €**
Dépenses financières	**601 650 €**	**596 150 €**
... dont emprunts et dettes assimilées	*601 650 €*	*556 150 €*
Opérations pour compte de tiers	**5 700 €**	**5 700 €**
Total des dépenses réelles d'investissement	**19 124 957 €**	**15 865 850 €**
RECETTES D'INVESTISSEMENT		
Recettes d'équipement	**13 479 364 €**	**9 832 222 €**
... dont subventions d'investissement	*3 098 600 €*	*2 937 900 €*
... dont emprunts et dettes assimilées	*10 380 764 €*	*6 894 322 €*
Recettes financières : dotations, fonds divers et réserves	**1 582 538 €**	**2 250 000 €**
... dont FCTVA	*782 538 €*	*1 450 000 €*
... dont Taxe d'aménagement	*800 000 €*	*800 000 €*
Opérations pour compte de tiers	**5 700 €**	**5 700 €**
Total des recettes réelles d'investissement	**15 067 602 €**	**12 087 922 €**

6

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)	15 513 797,00	15 513 797,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
REPORTS	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (3)	15 513 797,00	15 513 797,00

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)	15 975 850,00	15 975 850,00
	+	+	+
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)	15 975 850,00	15 975 850,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	31 489 647,00	31 489 647,00

(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	3 228 158,00	0,00	3 539 121,00	3 539 121,00	3 539 121,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	5 546 074,00	0,00	6 330 000,00	6 330 000,00	6 330 000,00
014	Atténuations de produits	202 200,00	0,00	165 100,00	165 100,00	165 100,00
65	Autres charges de gestion courante	1 332 268,00	0,00	1 444 998,00	1 444 998,00	1 444 998,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	**10 308 700,00**	**0,00**	**11 479 219,00**	**11 479 219,00**	**11 479 219,00**
66	Charges financières	154 400,00	0,00	141 350,00	141 350,00	141 350,00
67	Charges exceptionnelles	6 000,00	0,00	16 300,00	16 300,00	16 300,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (4)	50 000,00		39 000,00	39 000,00	39 000,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	**10 519 100,00**	**0,00**	**11 675 869,00**	**11 675 869,00**	**11 675 869,00**
023	*Virement à la section d'investissement (5)*	*3 206 347,00*		*2 844 928,00*	*2 844 928,00*	*2 844 928,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (5)*	*888 338,00*		*993 000,00*	*993 000,00*	*993 000,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (5)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	***4 094 685,00***		***3 837 928,00***	***3 837 928,00***	***3 837 928,00***
	TOTAL	**14 613 785,00**	**0,00**	**15 513 797,00**	**15 513 797,00**	**15 513 797,00**

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**15 513 797,00**

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	70 000,00	0,00	73 120,00	73 120,00	73 120,00
70	Produits services, domaine et ventes div	689 045,00	0,00	758 855,00	758 855,00	758 855,00
73	Impôts et taxes	11 322 500,00	0,00	12 330 200,00	12 330 200,00	12 330 200,00
74	Dotations et participations	2 395 750,00	0,00	2 191 562,00	2 191 562,00	2 191 562,00
75	Autres produits de gestion courante	80 330,00	0,00	99 230,00	99 230,00	99 230,00
	Total des recettes de gestion courante	**14 557 625,00**	**0,00**	**15 452 967,00**	**15 452 967,00**	**15 452 967,00**
76	Produits financiers	30,00	0,00	30,00	30,00	30,00
77	Produits exceptionnels	18 800,00	0,00	800,00	800,00	800,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles de fonctionnement	**14 576 455,00**	**0,00**	**15 453 797,00**	**15 453 797,00**	**15 453 797,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (5)*	*37 330,00*		*60 000,00*	*60 000,00*	*60 000,00*
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***		***60 000,00***	***60 000,00***	***60 000,00***
	TOTAL	**14 613 785,00**	**0,00**	**15 513 797,00**	**15 513 797,00**	**15 513 797,00**

+

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

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**15 513 797,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (6)	**3 777 928,00**

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.

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)	581 850,00	0,00	582 000,00	582 000,00	582 000,00
204	Subventions d'équipement versées	430 147,00	0,00	373 000,00	373 000,00	373 000,00
21	Immobilisations corporelles	4 879 390,00	0,00	1 729 000,00	1 729 000,00	1 729 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	468 000,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00
	Total des opérations d'équipement	12 158 220,00	0,00	11 530 000,00	11 530 000,00	11 530 000,00
	Total des dépenses d'équipement	**18 517 607,00**	**0,00**	**15 264 000,00**	**15 264 000,00**	**15 264 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	601 650,00	0,00	556 150,00	556 150,00	556 150,00
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	**601 650,00**	**0,00**	**596 150,00**	**596 150,00**	**596 150,00**
45…	**Total des opé. pour compte de tiers (8)**	**5 700,00**	**0,00**	**5 700,00**	**5 700,00**	**5 700,00**
Total des dépenses réelles d'investissement		**19 124 957,00**	**0,00**	**15 865 850,00**	**15 865 850,00**	**15 865 850,00**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*37 330,00*		*60 000,00*	*60 000,00*	*60 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*50 000,00*	*50 000,00*	*50 000,00*
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	***37 330,00***		***110 000,00***	***110 000,00***	***110 000,00***
	TOTAL	**19 162 287,00**	**0,00**	**15 975 850,00**	**15 975 850,00**	**15 975 850,00**

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**15 975 850,00**

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)	3 098 600,00	0,00	2 937 900,00	2 937 900,00	2 937 900,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors165)	10 380 764,00	0,00	6 894 322,00	6 894 322,00	6 894 322,00
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	**13 479 364,00**	**0,00**	**9 832 222,00**	**9 832 222,00**	**9 832 222,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	1 582 538,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	**1 582 538,00**	**0,00**	**2 250 000,00**	**2 250 000,00**	**2 250 000,00**
45…	**Total des opé. pour le compte de tiers (8)**	**5 700,00**	**0,00**	**5 700,00**	**5 700,00**	**5 700,00**
Total des recettes réelles d'investissement		**15 067 602,00**	**0,00**	**12 087 922,00**	**12 087 922,00**	**12 087 922,00**
021	*Virement de la sect° de fonctionnement (4)*	*3 206 347,00*		*2 844 928,00*	*2 844 928,00*	*2 844 928,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*888 338,00*		*993 000,00*	*993 000,00*	*993 000,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*50 000,00*	*50 000,00*	*50 000,00*

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
Total des recettes d'ordre d'investissement		*4 094 685,00*		*3 887 928,00*	*3 887 928,00*	*3 887 928,00*
TOTAL		19 162 287,00	0,00	15 975 850,00	15 975 850,00	15 975 850,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	15 975 850,00

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)	3 777 928,00

(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**	**3 228 158,00**	**3 539 121,00**	**3 539 121,00**
6042	Achats prestat° services (hors terrains)	172 650,00	73 600,00	73 600,00
60611	Eau et assainissement	43 500,00	50 000,00	50 000,00
60612	Energie - Electricité	264 150,00	270 000,00	270 000,00
60621	Combustibles	90 170,00	97 670,00	97 670,00
60622	Carburants	60 000,00	80 000,00	80 000,00
60623	Alimentation	41 400,00	174 660,00	174 660,00
60628	Autres fournitures non stockées	112 410,00	100 450,00	100 450,00
60631	Fournitures d'entretien	38 050,00	46 400,00	46 400,00
60632	Fournitures de petit équipement	80 774,00	84 600,00	84 600,00
60633	Fournitures de voirie	28 440,00	21 440,00	21 440,00
60636	Vêtements de travail	19 200,00	21 150,00	21 150,00
6064	Fournitures administratives	17 690,00	18 350,00	18 350,00
6067	Fournitures scolaires	12 989,00	12 800,00	12 800,00
6068	Autres matières et fournitures	1 550,00	11 550,00	11 550,00
6078	Autres marchandises	20 000,00	20 000,00	20 000,00
611	Contrats de prestations de services	648 469,00	589 574,00	589 574,00
6132	Locations immobilières	30 470,00	48 520,00	48 520,00
6135	Locations mobilières	142 460,00	150 000,00	150 000,00
614	Charges locatives et de copropriété	280,00	300,00	300,00
61521	Entretien terrains	208 000,00	216 600,00	216 600,00
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	74 400,00	55 000,00	55 000,00
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0,00	5 000,00	5 000,00
615231	Entretien, réparations voiries	178 000,00	220 000,00	220 000,00
615232	Entretien, réparations réseaux	100 000,00	100 000,00	100 000,00
61524	Entretien bois et forêts	49 000,00	50 000,00	50 000,00
61551	Entretien matériel roulant	41 800,00	50 500,00	50 500,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	66 900,00	66 600,00	66 600,00
6156	Maintenance	156 179,00	158 790,00	158 790,00
6161	Multirisques	66 100,00	77 000,00	77 000,00
6162	Assur. obligatoire dommage-construction	50 000,00	100 000,00	100 000,00
617	Etudes et recherches	6 000,00	6 800,00	6 800,00
6182	Documentation générale et technique	3 410,00	5 310,00	5 310,00
6184	Versements à des organismes de formation	27 300,00	28 000,00	28 000,00
6188	Autres frais divers	0,00	4 000,00	4 000,00
6226	Honoraires	32 652,00	25 792,00	25 792,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	10 000,00	15 000,00	15 000,00
6231	Annonces et insertions	3 800,00	10 800,00	10 800,00
6232	Fêtes et cérémonies	29 050,00	32 650,00	32 650,00
6236	Catalogues et imprimés	8 000,00	31 875,00	31 875,00
6237	Publications	37 000,00	38 000,00	38 000,00
6238	Divers	0,00	6 100,00	6 100,00
6241	Transports de biens	0,00	1 500,00	1 500,00
6247	Transports collectifs	48 580,00	51 980,00	51 980,00
6251	Voyages et déplacements	3 700,00	38 500,00	38 500,00
6256	Missions	0,00	5 500,00	5 500,00
6257	Réceptions	0,00	4 400,00	4 400,00
6261	Frais d'affranchissement	44 250,00	46 000,00	46 000,00
6262	Frais de télécommunications	47 130,00	48 360,00	48 360,00
627	Services bancaires et assimilés	30,00	330,00	330,00
6281	Concours divers (cotisations)	9 890,00	25 915,00	25 915,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	13 600,00	28 200,00	28 200,00
6284	Redevances pour services rendus	500,00	1 000,00	1 000,00
62875	Remb. frais aux communes membres du GFP	13 000,00	11 500,00	11 500,00
62876	Remb. frais à un GFP de rattachement	13 000,00	22 000,00	22 000,00
62878	Remb. frais à d'autres organismes	950,00	1 500,00	1 500,00
6288	Autres services extérieurs	18 585,00	17 350,00	17 350,00
63512	Taxes foncières	35 000,00	33 000,00	33 000,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6358	Autres droits	1 500,00	1 500,00	1 500,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	5 200,00	24 705,00	24 705,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**5 546 074,00**	**6 330 000,00**	**6 330 000,00**
6218	Autre personnel extérieur	44 000,00	74 000,00	74 000,00
6331	Versement mobilité	3 900,00	3 900,00	3 900,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	4 222,30	4 222,30	4 222,30
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	50 062,06	50 062,06	50 062,06
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	11 448,45	11 448,45	11 448,45
64111	Rémunération principale titulaires	2 354 900,00	2 604 900,00	2 604 900,00
64112	NBI, SFT, indemnité résidence	65 700,00	469 626,00	469 626,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
64118	Autres indemnités titulaires	98 600,00	98 600,00	98 600,00
64131	Rémunérations non tit.	1 078 003,26	1 078 003,26	1 078 003,26
64168	Autres emplois d'insertion	41 002,16	41 002,16	41 002,16
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	720 309,77	720 309,77	720 309,77
6453	Cotisations aux caisses de retraites	827 600,00	827 600,00	827 600,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	20 000,00	20 000,00	20 000,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	165 800,00	165 800,00	165 800,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	28 255,00	28 255,00	28 255,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	13 766,00	13 766,00	13 766,00
6478	Autres charges sociales diverses	18 505,00	118 505,00	118 505,00
014	**Atténuations de produits**	**202 200,00**	**165 100,00**	**165 100,00**
739115	Prélèvt au titre de l'article 55 loi SRU	120 000,00	65 000,00	65 000,00
7391171	Dégrèvement taxe FNB jeunes agriculteurs	500,00	100,00	100,00
7391172	Dégrèvt taxe habitat° sur logements vaca	8 700,00	7 000,00	7 000,00
739211	Attributions de compensation	73 000,00	93 000,00	93 000,00
65	**Autres charges de gestion courante**	**1 332 268,00**	**1 444 998,00**	**1 444 998,00**
6512	Droits d'utilisat° informatique nuage	48 240,00	176 550,00	176 550,00
6518	Autres	850,00	2 070,00	2 070,00
6531	Indemnités	127 500,00	127 500,00	127 500,00
6532	Frais de mission	850,00	850,00	850,00
6533	Cotisations de retraite	8 350,00	8 350,00	8 350,00
6534	Cotis. de sécurité sociale - part patron	11 100,00	11 100,00	11 100,00
6535	Formation	6 200,00	6 200,00	6 200,00
6536	Frais de représentation du maire	700,00	700,00	700,00
6541	Créances admises en non-valeur	1 500,00	1 500,00	1 500,00
6542	Créances éteintes	0,00	1 500,00	1 500,00
6553	Service d'incendie	302 000,00	327 000,00	327 000,00
65548	Autres contributions	23 500,00	25 000,00	25 000,00
6558	Autres contributions obligatoires	47 300,00	277 800,00	277 800,00
657362	Subv. fonct. CCAS	268 158,00	268 158,00	268 158,00
65737	Autres établissements publics locaux	2 550,00	2 550,00	2 550,00
6574	Subv. fonct. Associat°, personnes privée	483 320,00	206 520,00	206 520,00
65888	Autres	150,00	1 650,00	1 650,00
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)	**10 308 700,00**	**11 479 219,00**	**11 479 219,00**
66	**Charges financières (b)**	**154 400,00**	**141 350,00**	**141 350,00**
66111	Intérêts réglés à l'échéance	154 400,00	141 350,00	141 350,00
67	**Charges exceptionnelles (c)**	**6 000,00**	**16 300,00**	**16 300,00**
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6714	Bourses et prix	0,00	300,00	300,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	5 000,00	5 000,00	5 000,00
6745	Subv. aux personnes de droit privé	0,00	10 000,00	10 000,00
68	**Dotations provisions semi-budgétaires (d) (6)**	**50 000,00**	**39 000,00**	**39 000,00**
6815	Dot. prov. pour risques fonct. courant	45 400,00	35 000,00	35 000,00
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	4 600,00	4 000,00	4 000,00
022	**Dépenses imprévues (e)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e	**10 519 100,00**	**11 675 869,00**	**11 675 869,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***3 206 347,00***	***2 844 928,00***	***2 844 928,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8) (9)***	***888 338,00***	***993 000,00***	***993 000,00***
6811	*Dot. amort. et prov. Immos incorporelles*	*888 338,00*	*993 000,00*	*993 000,00*
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	***4 094 685,00***	***3 837 928,00***	***3 837 928,00***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (10)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	***4 094 685,00***	***3 837 928,00***	***3 837 928,00***
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	**14 613 785,00**	**15 513 797,00**	**15 513 797,00**

+

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

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**15 513 797,00**

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**	**70 000,00**	**73 120,00**	**73 120,00**
6419	Remboursements rémunérations personnel	70 000,00	23 120,00	23 120,00
6479	Rembourst sur autres charges sociales	0,00	50 000,00	50 000,00
70	**Produits services, domaine et ventes div**	**689 045,00**	**758 855,00**	**758 855,00**
70311	Concessions cimetières (produit net)	22 350,00	24 550,00	24 550,00
70321	Stationnement et location voie publique	7 000,00	3 500,00	3 500,00
70323	Redev. occupat° domaine public communal	56 400,00	57 500,00	57 500,00
7062	Redevances services à caractère culturel	39 000,00	81 000,00	81 000,00
70631	Redevances services à caractère sportif	3 700,00	5 000,00	5 000,00
70632	Redevances services à caractère loisir	72 900,00	72 900,00	72 900,00
7066	Redevances services à caractère social	120 000,00	150 000,00	150 000,00
7067	Redev. services périscolaires et enseign	294 000,00	294 000,00	294 000,00
70841	Mise à dispo personnel B.A. , régies	7 200,00	8 300,00	8 300,00
70872	Remb. frais B.A. et régies municipales	8 045,00	8 045,00	8 045,00
70873	Remb. frais par les C.C.A.S.	10 650,00	3 260,00	3 260,00
70875	Remb. frais par les communes du GFP	39 500,00	38 500,00	38 500,00
70876	Remb. frais par le GFP de rattachement	1 000,00	0,00	0,00
70878	Remb. frais par d'autres redevables	3 300,00	8 300,00	8 300,00
7088	Produits activités annexes (abonnements)	4 000,00	4 000,00	4 000,00
73	**Impôts et taxes**	**11 322 500,00**	**12 330 200,00**	**12 330 200,00**
73111	Impôts directs locaux	9 588 000,00	10 519 000,00	10 519 000,00
73211	Attribution de compensation	0,00	414 200,00	414 200,00
73212	Dotation de solidarité communautaire	312 000,00	287 000,00	287 000,00
7333	Taxes funéraires	2 500,00	0,00	0,00
7336	Droits de place	100 000,00	100 000,00	100 000,00
7381	Taxes additionnelles droits de mutation	1 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
7388	Autres taxes diverses	20 000,00	10 000,00	10 000,00
74	**Dotations et participations**	**2 395 750,00**	**2 191 562,00**	**2 191 562,00**
7411	Dotation forfaitaire	1 350 400,00	1 400 000,00	1 400 000,00
74127	Dotation nationale de péréquation	300 390,00	0,00	0,00
744	FCTVA	25 000,00	53 000,00	53 000,00
74718	Autres participations Etat	31 700,00	39 000,00	39 000,00
7472	Participat° Régions	0,00	12 000,00	12 000,00
7473	Participat° Départements	22 930,00	38 130,00	38 130,00
74741	Participat° Communes du GFP	6 750,00	6 750,00	6 750,00
74748	Participat° Autres communes	33 800,00	51 000,00	51 000,00
74751	Participat° GFP de rattachement	0,00	50 452,00	50 452,00
7478	Participat° Autres organismes	588 100,00	499 100,00	499 100,00
74834	Etat - Compens. exonérat° taxes foncière	28 100,00	30 000,00	30 000,00
7485	Dotation pour les titres sécurisés	8 580,00	12 130,00	12 130,00
75	**Autres produits de gestion courante**	**80 330,00**	**99 230,00**	**99 230,00**
752	Revenus des immeubles	43 830,00	49 730,00	49 730,00
757	Redevances versées par fermiers, conces.	36 500,00	49 500,00	49 500,00
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70 + 73 + 74 + 75 + 013	**14 557 625,00**	**15 452 967,00**	**15 452 967,00**
76	**Produits financiers (b)**	**30,00**	**30,00**	**30,00**
761	Produits de participations	30,00	30,00	30,00
77	**Produits exceptionnels (c)**	**18 800,00**	**800,00**	**800,00**
7788	Produits exceptionnels divers	18 800,00	800,00	800,00
78	**Reprises provisions semi-budgétaires (d) (5)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d	**14 576 455,00**	**15 453 797,00**	**15 453 797,00**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7) (8)***	***37 330,00***	***60 000,00***	***60 000,00***
777	*Quote-part subv invest transf cpte résul*	*37 330,00*	*60 000,00*	*60 000,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (9)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***37 330,00***	***60 000,00***	***60 000,00***
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	**14 613 785,00**	**15 513 797,00**	**15 513 797,00**

+

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

+

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

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
				=
			TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**15 513 797,00**

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)**	**581 850,00**	**582 000,00**	**582 000,00**
202	Frais réalisat° documents urbanisme	0,00	65 000,00	65 000,00
2031	Frais d'études	521 000,00	515 000,00	515 000,00
2051	Concessions, droits similaires	60 850,00	2 000,00	2 000,00
204	**Subventions d'équipement versées (hors opérations)**	**430 147,00**	**373 000,00**	**373 000,00**
204182	Autres org pub - Bâtiments et installat°	247 782,00	57 000,00	57 000,00
20422	Privé : Bâtiments, installations	0,00	59 000,00	59 000,00
2046	Attrib. de compensation d'investissement	182 365,00	257 000,00	257 000,00
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	**4 879 390,00**	**1 729 000,00**	**1 729 000,00**
2111	Terrains nus	525 000,00	0,00	0,00
2115	Terrains bâtis	450 000,00	0,00	0,00
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	40 500,00	0,00	0,00
2128	Autres agencements et aménagements	0,00	20 000,00	20 000,00
21316	Equipements du cimetière	4 000,00	4 000,00	4 000,00
21318	Autres bâtiments publics	1 052 500,00	0,00	0,00
2135	Installations générales, agencements	56 000,00	257 000,00	257 000,00
2138	Autres constructions	120 000,00	20 000,00	20 000,00
2151	Réseaux de voirie	1 468 000,00	780 000,00	780 000,00
21533	Réseaux câblés	10 000,00	6 000,00	6 000,00
21534	Réseaux d'électrification	30 000,00	50 000,00	50 000,00
21538	Autres réseaux	250 000,00	200 000,00	200 000,00
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	108 500,00	126 000,00	126 000,00
2161	Oeuvres et objets d'art	0,00	5 000,00	5 000,00
2181	Installat° générales, agencements	0,00	30 000,00	30 000,00
2182	Matériel de transport	91 380,00	47 000,00	47 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique	108 000,00	46 000,00	46 000,00
2184	Mobilier	160 900,00	26 000,00	26 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	404 610,00	112 000,00	112 000,00
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (hors opérations)**	**468 000,00**	**1 050 000,00**	**1 050 000,00**
2313	Constructions	468 000,00	200 000,00	200 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	850 000,00	850 000,00
22	**Opération d'équipement n° 22 (5)**	**458 000,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Opération d'équipement n° 26 (5)**	**200 000,00**	**0,00**	**0,00**
38	**Opération d'équipement n° 38 (5)**	**250 000,00**	**700 000,00**	**700 000,00**
39	**Opération d'équipement n° 39 (5)**	**4 545 000,00**	**1 500 000,00**	**1 500 000,00**
40	**Opération d'équipement n° 40 (5)**	**300 000,00**	**250 000,00**	**250 000,00**
41	**Opération d'équipement n° 41 (5)**	**5 040,00**	**0,00**	**0,00**
43	**Opération d'équipement n° 43 (5)**	**1 000 000,00**	**1 100 000,00**	**1 100 000,00**
44	**Opération d'équipement n° 44 (5)**	**650 000,00**	**450 000,00**	**450 000,00**
46	**Opération d'équipement n° 46 (5)**	**570 000,00**	**1 180 000,00**	**1 180 000,00**
47	**Opération d'équipement n° 47 (5)**	**20 000,00**	**0,00**	**0,00**
49	**Opération d'équipement n° 49 (5)**	**1 125 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**
52	**Opération d'équipement n° 52 (5)**	**80 000,00**	**0,00**	**0,00**
53	**Opération d'équipement n° 53 (5)**	**1 665 000,00**	**2 250 000,00**	**2 250 000,00**
56	**Opération d'équipement n° 56 (5)**	**820 180,00**	**700 000,00**	**700 000,00**
57	**Opération d'équipement n° 57 (5)**	**470 000,00**	**1 800 000,00**	**1 800 000,00**
59	**Opération d'équipement n° 59 (5)**	**0,00**	**500 000,00**	**500 000,00**
60	**Opération d'équipement n° 60 (5)**	**0,00**	**800 000,00**	**800 000,00**
61	**Opération d'équipement n° 61 (5)**	**0,00**	**200 000,00**	**200 000,00**
	Total des dépenses d'équipement	**18 517 607,00**	**15 264 000,00**	**15 264 000,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**	**40 000,00**	**40 000,00**
10226	Taxe d'aménagement	0,00	40 000,00	40 000,00
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**601 650,00**	**556 150,00**	**556 150,00**
1641	Emprunts en euros	601 650,00	556 150,00	556 150,00
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	**601 650,00**	**596 150,00**	**596 150,00**

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
454102	trx débroussaillage terrains (6)	5 000,00	5 000,00	5 000,00
458101	encais.taxe séjour sur camp.cars (6)	700,00	700,00	700,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		**5 700,00**	**5 700,00**	**5 700,00**
TOTAL DEPENSES REELLES		**19 124 957,00**	**15 865 850,00**	**15 865 850,00**
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (7)***	***37 330,00***	***60 000,00***	***60 000,00***
	Reprises sur autofinancement antérieur (8)	***37 330,00***	***60 000,00***	***60 000,00***
13913	*Sub. transf cpte résult. Départements*	*3 393,64*	*928,57*	*928,57*
139151	*Sub. transf cpte résult. GFP de rattach.*	*3 393,60*	*285,71*	*285,71*
139158	*Sub. transf cpte résult. Autres groupts*	*23 755,48*	*58 071,43*	*58 071,43*
13931	*Sub. transf cpte résult. D.E.T.R.*	*6 787,28*	*714,29*	*714,29*
	Charges transférées (9)	***0,00***	***0,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (10)***	***0,00***	***50 000,00***	***50 000,00***
21318	*Autres bâtiments publics*	*0,00*	*20 000,00*	*20 000,00*
21533	*Réseaux câblés*	*0,00*	*20 000,00*	*20 000,00*
2158	*Autres inst.,matériel,outil. techniques*	*0,00*	*10 000,00*	*10 000,00*
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		***37 330,00***	***110 000,00***	***110 000,00***
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		**19 162 287,00**	**15 975 850,00**	**15 975 850,00**

+

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	**15 975 850,00**

(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)**	**3 098 600,00**	**2 937 900,00**	**2 937 900,00**
1311	Subv. transf. Etat et établ. Nationaux	36 850,00	15 400,00	15 400,00
1313	Subv. transf. Départements	0,00	50 000,00	50 000,00
13158	Subv. transf. Autres groupements	0,00	600 000,00	600 000,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	371 750,00	200 000,00	200 000,00
1322	Subv. non transf. Régions	0,00	450 000,00	450 000,00
1323	Subv. non transf. Départements	1 120 000,00	860 000,00	860 000,00
13251	Subv. non transf. GFP de rattachement	1 185 000,00	592 500,00	592 500,00
13258	Subv. non transf. Autres groupements	369 000,00	0,00	0,00
1342	Amendes de police non transférable	16 000,00	20 000,00	20 000,00
1347	Dot. de soutien à l'investissement local	0,00	150 000,00	150 000,00
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**10 380 764,00**	**6 894 322,00**	**6 894 322,00**
1641	Emprunts en euros	10 380 764,00	6 894 322,00	6 894 322,00
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**
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	**13 479 364,00**	**9 832 222,00**	**9 832 222,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**1 582 538,00**	**2 250 000,00**	**2 250 000,00**
10222	FCTVA	782 538,00	1 450 000,00	1 450 000,00
10226	Taxe d'aménagement	800 000,00	800 000,00	800 000,00
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**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes financières	**1 582 538,00**	**2 250 000,00**	**2 250 000,00**
454202	trx débroussaillage terrains (5)	5 000,00	5 000,00	5 000,00
458201	encais.taxe séjour sur camp.cars (5)	700,00	700,00	700,00
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	**5 700,00**	**5 700,00**	**5 700,00**
	TOTAL RECETTES REELLES	**15 067 602,00**	**12 087 922,00**	**12 087 922,00**
021	***Virement de la sect° de fonctionnement***	***3 206 347,00***	***2 844 928,00***	***2 844 928,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7) (8)***	***888 338,00***	***993 000,00***	***993 000,00***
2802	*Frais liés à la réalisation des document*	*6 662,90*	*4 000,00*	*4 000,00*
2804131	*Subv. Dpt : Bien mobilier, matériel*	*2 441,56*	*2 500,00*	*2 500,00*
2804132	*Subv. Dpt : Bâtiments, installations*	*8 333,33*	*8 400,00*	*8 400,00*
28041412	*Subv.Cne GFP : Bâtiments, installations*	*128,38*	*130,00*	*130,00*
28041512	*GFP rat : Bâtiments, installations*	*951,00*	*950,00*	*950,00*
2804182	*Autres org pub - Bâtiments et installat°*	*3 039,00*	*5 100,00*	*5 100,00*
280421	*Privé : Bien mobilier, matériel*	*2 767,67*	*1 200,00*	*1 200,00*
280422	*Privé : Bâtiments, installations*	*618,00*	*1 350,00*	*1 350,00*
28046	*Attributions compensation investissement*	*68 111,80*	*101 100,00*	*101 100,00*
28051	*Concessions et droits similaires*	*18 253,91*	*10 200,00*	*10 200,00*
28121	*Plantations d'arbres et d'arbustes*	*11 054,29*	*21 100,00*	*21 100,00*
28128	*Autres aménagements de terrains*	*15 524,87*	*15 550,00*	*15 550,00*
281316	*Equipements de cimetière*	*1 672,00*	*1 670,00*	*1 670,00*
281318	*Autres bâtiments publics*	*15 206,88*	*15 200,00*	*15 200,00*
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*5 432,36*	*4 250,00*	*4 250,00*
28138	*Autres constructions*	*48 890,81*	*49 000,00*	*49 000,00*
28152	*Installations de voirie*	*996,23*	*1 000,00*	*1 000,00*
281534	*Réseaux d'électrification*	*3 849,59*	*3 900,00*	*3 900,00*
281538	*Autres réseaux*	*183 561,88*	*200 000,00*	*200 000,00*
281568	*Autres matériels, outillages incendie*	*4 669,03*	*7 800,00*	*7 800,00*
281571	*Matériel roulant*	*17 149,24*	*9 600,00*	*9 600,00*
281578	*Autre matériel et outillage de voirie*	*63 538,32*	*70 000,00*	*70 000,00*
28158	*Autres installat°, matériel et outillage*	*41 775,45*	*80 000,00*	*80 000,00*

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
28181	*Installations générales, aménagt divers*	*20 638,74*	*9 000,00*	*9 000,00*
28182	*Matériel de transport*	*88 600,00*	*80 000,00*	*80 000,00*
28183	*Matériel de bureau et informatique*	*77 692,09*	*120 000,00*	*120 000,00*
28184	*Mobilier*	*77 273,53*	*40 000,00*	*40 000,00*
28185	*Cheptel*	*253,00*	*0,00*	*0,00*
28188	*Autres immo. corporelles*	*99 252,14*	*130 000,00*	*130 000,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		***4 094 685,00***	***3 837 928,00***	***3 837 928,00***
041	***Opérations patrimoniales (9)***	***0,00***	***50 000,00***	***50 000,00***
2031	*Frais d'études*	*0,00*	*50 000,00*	*50 000,00*
TOTAL RECETTES D'ORDRE		***4 094 685,00***	***3 887 928,00***	***3 887 928,00***
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		**19 162 287,00**	**15 975 850,00**	**15 975 850,00**

+

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	**15 975 850,00**

(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*I 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*I 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

2022-192 EXERCICE 2023 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE PORT ST JACQUES

Rapporteur : Vincent CHARLIN

Le budget 2023 est équilibré en dépenses et en recettes de fonctionnement à 285 500 € contre 218 300 € au budget primitif 2022, et en investissement à 132 150 € contre 80 845 € au budget primitif 2022.

L'augmentation du budget de fonctionnement provient essentiellement des amortissements de la nouvelle capitainerie et du dévasement.
Cette section est équilibrée grâce à l'amortissement des subventions mais également par l'augmentation de 3% de certains tarifs en 2023.

Les investissements prévus en 2023 sont finançables avec les ressources d'amortissement. Ils prévoient la réfection de la cale extérieure (8 000 €), l'acquisition de chaînes mères (7 000 €), l'acquisition de 2 annexes (750 €) et de grosses réparations sur la grue (10 000 €).

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la nomenclature M4,

Vu l'avis du conseil de St-Jacques du 22 novembre 2022,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 29 novembre 2022,

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 2023 du Port de St Jacques, assujetti à la TVA, et équilibré en dépenses et en recettes à :**

- **Fonctionnement : 285 500 €**
- **Investissement : 132 150 €**

Article 2 : - **PRECISER que le budget de l'exercice 2023 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.**

<u>Annexes : Présentation générale du budget</u>

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)	285 500,00	285 500,00
	+	+	+
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)	285 500,00	285 500,00

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)	132 150,00	132 150,00
	+	+	+
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)	132 150,00	132 150,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	417 650,00	417 650,00

(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	50 150,00	0,00	50 150,00	0,00	50 150,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	83 560,00	0,00	105 030,00	0,00	105 030,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00
Total des dépenses de gestion des services		**133 715,00**	**0,00**	**155 185,00**	**0,00**	**155 185,00**
66	Charges financières	2 870,00	0,00	13 600,00	0,00	13 600,00
67	Charges exceptionnelles	300,00	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		**136 885,00**	**0,00**	**169 085,00**	**0,00**	**169 085,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*80 845,00*		*116 415,00*	*0,00*	*116 415,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		***80 845,00***		***116 415,00***	***0,00***	***116 415,00***
TOTAL		**217 730,00**	**0,00**	**285 500,00**	**0,00**	**285 500,00**

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**285 500,00**

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	165 466,90	0,00	177 000,00	0,00	177 000,00
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	49 200,00	0,00	49 200,00	0,00	49 200,00
Total des recettes de gestion des services		**214 666,90**	**0,00**	**226 200,00**	**0,00**	**226 200,00**
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		**214 666,90**	**0,00**	**226 200,00**	**0,00**	**226 200,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*3 633,10*		*59 300,00*	*0,00*	*59 300,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'exploitation		***3 633,10***		***59 300,00***	***0,00***	***59 300,00***
TOTAL		**218 300,00**	**0,00**	**285 500,00**	**0,00**	**285 500,00**

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**285 500,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	**57 115,00**

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	18 300,00	0,00	20 250,00	0,00	20 250,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	50 871,90	0,00	10 600,00	0,00	10 600,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	**69 171,90**	**0,00**	**30 850,00**	**0,00**	**30 850,00**
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	8 040,00	0,00	42 000,00	0,00	42 000,00
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	**8 040,00**	**0,00**	**42 000,00**	**0,00**	**42 000,00**
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		**77 211,90**	**0,00**	**72 850,00**	**0,00**	**72 850,00**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*3 633,10*		*59 300,00*	*0,00*	*59 300,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'investissement		***3 633,10***		***59 300,00***	***0,00***	***59 300,00***
TOTAL		**80 845,00**	**0,00**	**132 150,00**	**0,00**	**132 150,00**

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**132 150,00**

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	15 735,00	0,00	15 735,00
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**	**15 735,00**	**0,00**	**15 735,00**
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**	**15 735,00**	**0,00**	**15 735,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*80 845,00*		*116 415,00*	*0,00*	*116 415,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'investissement		***80 845,00***		***116 415,00***	***0,00***	***116 415,00***
TOTAL		**80 845,00**	**0,00**	**132 150,00**	**0,00**	**132 150,00**

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**132 150,00**

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)	**57 115,00**

(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

2022-193 EXERCICE 2023 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE PORT DU LOGEO ET MOUILLAGES DU GOLFE

Rapporteur : Vincent CHARLIN

A compter du 1er janvier 2023, le budget annexe port du Logeo est renommé budget annexe port du Logeo et mouillages du Golfe suite à la délibération du 21 novembre 2022.

Le budget 2023 est équilibré en dépenses et recettes de fonctionnement à 309 868 € et en investissement à 177 488 €.

Port du Logeo :

	2022	2023
Fonctionnement	114 940 €	121 968 €
Investissement	60 000 €	50 368 €

Mouillages du Golfe :

	2022	2023
Fonctionnement	183 700 €	187 900 €
Investissement	42 460 €	127 120 €

Fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement sont contenues mais le budget, très contraint par le niveau de ses recettes, peine à dégager les moyens d'amortir les nouvelles acquisitions des matériels de mouillages et de borne d'accès à la cale.
Le droit d'occupation du domaine public de 43 500 € versé à l'Etat et les charges de personnel constituent les principales dépenses pour la partie mouillages.

Les tarifs sont révisés à hauteur de 3 % environ afin d'absorber partiellement l'inflation.

Investissement

La section d'investissement prévoit l'achat de caméras pour équiper le port en télésurveillance, des brouettes de manutention et surtout des équipements importants pour la barge (grue, treuil, moteur 115 cv) à hauteur de 95 000 € environ.

Le besoin d'emprunt, en attente de reprise des résultats 2022, s'élève à 111 980 €.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la nomenclature M4,

Vu l'avis du conseil portuaire et du conseil des mouillages en date du 10 novembre 2022,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 29 novembre 2022,

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 2023 du budget annexe du Port du Logeo et mouillages du Golfe, assujetti à la TVA et équilibré en dépenses et recettes à :**

- **Fonctionnement : 309 868 €**
- **Investissement : 177 488 €**

Article 2 : - **PRECISER que le budget de l'exercice 2023 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.**

Annexes : Présentation générale du budget

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)	309 868,00	309 868,00
	+	+	+
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)	309 868,00	309 868,00

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)	177 488,00	177 488,00
	+	+	+
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)	177 488,00	177 488,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	487 356,00	487 356,00

(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	15 130,00	0,00	105 710,00	0,00	105 710,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	41 340,00	0,00	129 830,00	0,00	129 830,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
Total des dépenses de gestion des services		**56 970,00**	**0,00**	**236 540,00**	**0,00**	**236 540,00**
66	Charges financières	6 780,00	0,00	6 320,00	0,00	6 320,00
67	Charges exceptionnelles	500,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00
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		**64 250,00**	**0,00**	**244 360,00**	**0,00**	**244 360,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*50 000,00*		*65 508,00*	*0,00*	*65 508,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		***50 000,00***		***65 508,00***	***0,00***	***65 508,00***
TOTAL		**114 250,00**	**0,00**	**309 868,00**	**0,00**	**309 868,00**

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**309 868,00**

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	98 632,00	0,00	284 950,00	0,00	284 950,00
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	14 500,00	0,00	21 510,00	0,00	21 510,00
Total des recettes de gestion des services		**113 132,00**	**0,00**	**306 460,00**	**0,00**	**306 460,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	1 600,00	0,00	1 600,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		**113 132,00**	**0,00**	**308 060,00**	**0,00**	**308 060,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*1 808,00*		*1 808,00*	*0,00*	*1 808,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'exploitation		***1 808,00***		***1 808,00***	***0,00***	***1 808,00***
TOTAL		**114 940,00**	**0,00**	**309 868,00**	**0,00**	**309 868,00**

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**309 868,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	**63 700,00**

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	44 502,00	0,00	158 710,00	0,00	158 710,00
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	**44 502,00**	**0,00**	**158 710,00**	**0,00**	**158 710,00**
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	13 690,00	0,00	16 970,00	0,00	16 970,00
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	**13 690,00**	**0,00**	**16 970,00**	**0,00**	**16 970,00**
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		**58 192,00**	**0,00**	**175 680,00**	**0,00**	**175 680,00**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*1 808,00*		*1 808,00*	*0,00*	*1 808,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'investissement		***1 808,00***		***1 808,00***	***0,00***	***1 808,00***
TOTAL		**60 000,00**	**0,00**	**177 488,00**	**0,00**	**177 488,00**

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**177 488,00**

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)	10 000,00	0,00	111 980,00	0,00	111 980,00
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	**10 000,00**	**0,00**	**111 980,00**	**0,00**	**111 980,00**
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		**10 000,00**	**0,00**	**111 980,00**	**0,00**	**111 980,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*50 000,00*		*65 508,00*	*0,00*	*65 508,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'investissement		***50 000,00***		***65 508,00***	***0,00***	***65 508,00***
TOTAL		**60 000,00**	**0,00**	**177 488,00**	**0,00**	**177 488,00**

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**177 488,00**

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)	**63 700,00**

(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

2022-194 EXERCICE 2023 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE MOUILLAGES OCEAN

Rapporteur : Vincent CHARLIN

A partir du 1er janvier 2023, seuls les mouillages de l'Océan sont comptabilisés dans ce budget et les mouillages du Golfe intègrent le budget annexe Port du Logeo et mouillages du Golfe.

Le budget des mouillages de l'Océan s'équilibre en fonctionnement à 109 600 € contre 104 900 € au budget primitif 2022, et en investissement à 30 000 € contre 34 000 € au budget primitif 2022.

Les dépenses de fonctionnement comprennent principalement le droit annuel d'occupation du domaine public maritime estimé à 40 500 €, les charges de personnel remboursées au budget annexe Port St Jacques pour 22 000 € et l'acquisition de petit matériel d'accastillage pour environ 10 500 €.

Les tarifs sont révisés à hauteur de 3 % environ afin d'absorber partiellement l'inflation.

En investissement, 20 000 € sont prévus pour l'acquisition de matériel d'accastillage (notamment les amarres remplacées par des chaînes) et 10 000 € pour imprévus sur matériel de transport.

Les dotations aux amortissements n'étant pas suffisantes pour financer les nouveaux investissements avant reprise des résultats 2022, un emprunt d'équilibre est prévu à 22 500 €.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la nomenclature M4,

Vu le conseil des mouillages du 10 novembre 2022,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 29 novembre 2022,

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 2023 du budget annexe des Mouillages de l'Océan, assujetti à la TVA, et équilibré comme suit :**

- **Fonctionnement : 109 600 €**
- **Investissement : 30 000 €**

Article 2 : - **PRECISER que le budget primitif 2023 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.**

<u>Annexes : Présentation générale du budget</u>

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)	109 600,00	109 600,00
	+	+	+
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)	109 600,00	109 600,00

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)	30 000,00	30 000,00
	+	+	+
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)	30 000,00	30 000,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	139 600,00	139 600,00

(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	138 210,00	0,00	79 100,00	0,00	79 100,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	104 069,00	0,00	22 000,00	0,00	22 000,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 001,00	0,00	500,00	0,00	500,00
Total des dépenses de gestion des services		**243 280,00**	**0,00**	**101 600,00**	**0,00**	**101 600,00**
66	Charges financières	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	500,00	0,00	500,00
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		**244 600,00**	**0,00**	**102 100,00**	**0,00**	**102 100,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*43 400,00*		*7 500,00*	*0,00*	*7 500,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		***43 400,00***		***7 500,00***	***0,00***	***7 500,00***
TOTAL		**288 000,00**	**0,00**	**109 600,00**	**0,00**	**109 600,00**

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**109 600,00**

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	288 600,00	0,00	109 600,00	0,00	109 600,00
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	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion des services		**288 600,00**	**0,00**	**109 600,00**	**0,00**	**109 600,00**
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		**288 600,00**	**0,00**	**109 600,00**	**0,00**	**109 600,00**
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		**288 600,00**	**0,00**	**109 600,00**	**0,00**	**109 600,00**

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**109 600,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	**7 500,00**

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	74 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
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	**74 000,00**	**0,00**	**30 000,00**	**0,00**	**30 000,00**
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	2 460,00	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	**2 460,00**	**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		**76 460,00**	**0,00**	**30 000,00**	**0,00**	**30 000,00**
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		**76 460,00**	**0,00**	**30 000,00**	**0,00**	**30 000,00**

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**30 000,00**

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)	33 060,00	0,00	22 500,00	0,00	22 500,00
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	**33 060,00**	**0,00**	**22 500,00**	**0,00**	**22 500,00**
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		**33 060,00**	**0,00**	**22 500,00**	**0,00**	**22 500,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*43 400,00*		*7 500,00*	*0,00*	*7 500,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'investissement		***43 400,00***		***7 500,00***	***0,00***	***7 500,00***
TOTAL		**76 460,00**	**0,00**	**30 000,00**	**0,00**	**30 000,00**

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**30 000,00**

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)	**7 500,00**

(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

2022-195 EXERCICE 2023 : 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 (11 090,89 € HT pour 2022). 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 2023 est proposée à hauteur de 13 770 € avec subvention exceptionnelle de 2 670 € dans l'attente de l'affectation des résultats au 31 décembre 2022.

La section d'investissement du budget annexe 2023 est proposée à hauteur de 5 010 € pour remboursement de la dernière échéance de l'emprunt en cours.

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 29 novembre 2022,

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 2023 du budget annexe Centre Nautique de Sarzeau, assujetti à la TVA, et équilibré comme suit :**

- **Fonctionnement : 13 770 €**
- **Investissement : 5 010 €**

Article 2 : - **PRECISER que le budget de l'exercice 2023 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**

<u>Annexes : Présentation générale du budget</u>

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)	13 770,00	13 770,00
	+	+	+
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)	13 770,00	13 770,00

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)	5 010,00	5 010,00
	+	+	+
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)	5 010,00	5 010,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	18 780,00	18 780,00

(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	8 340,00	0,00	8 440,00	0,00	8 440,00
	Total des dépenses de gestion des services	**8 340,00**	**0,00**	**8 440,00**	**0,00**	**8 440,00**
66	Charges financières	615,00	0,00	320,00	0,00	320,00
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	**8 955,00**	**0,00**	**8 760,00**	**0,00**	**8 760,00**
023	*Virement à la section d'investissement (6)*	*775,00*		*3 790,00*	*0,00*	*3 790,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (6)*	*1 220,00*		*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	***1 995,00***		***5 010,00***	***0,00***	***5 010,00***
	TOTAL	**10 950,00**	**0,00**	**13 770,00**	**0,00**	**13 770,00**

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**13 770,00**

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	10 950,00	0,00	11 100,00	0,00	11 100,00
	Total des recettes de gestion des services	**10 950,00**	**0,00**	**11 100,00**	**0,00**	**11 100,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	2 670,00	0,00	2 670,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'exploitation	**10 950,00**	**0,00**	**13 770,00**	**0,00**	**13 770,00**
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	**10 950,00**	**0,00**	**13 770,00**	**0,00**	**13 770,00**

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**13 770,00**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	**5 010,00**

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	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	**0,00**	**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	4 710,00	0,00	5 010,00	0,00	5 010,00
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	**4 710,00**	**0,00**	**5 010,00**	**0,00**	**5 010,00**
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	**4 710,00**	**0,00**	**5 010,00**	**0,00**	**5 010,00**
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	**4 710,00**	**0,00**	**5 010,00**	**0,00**	**5 010,00**

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**5 010,00**

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)	2 715,00	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	**2 715,00**	**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)	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	**2 715,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (4)*	*775,00*		*3 790,00*	*0,00*	*3 790,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*1 220,00*		*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	***1 995,00***		***5 010,00***	***0,00***	***5 010,00***
	TOTAL	**4 710,00**	**0,00**	**5 010,00**	**0,00**	**5 010,00**

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**5 010,00**

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)	**5 010,00**

(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

2022-196 EXERCICE 2023 : 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 à 176 000 € prévoit la vente du dernier lot dont l'acte de cession a été signé le 2 décembre 2022 et des crédits d'un montant de 100 000 € 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.
Le besoin d'emprunt, en attente de reprise des résultats 2022, s'élève à 24 000 €.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la nomenclature M14,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 29 novembre 2022,

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 2023 du lotissement de Kerblay, assujetti de plein droit à la TVA et équilibré à :**

- **Fonctionnement : 176 000 €**
- **Investissement : 100 000 €**

Article 2 : - **PRECISER que le budget de l'exercice 2023 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.**

<u>Annexes : Présentation générale du budget</u>

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**	**188 250,00**	**100 000,00**	**0,00**
605	Achats matériel, équipements et travaux	188 250,00	100 000,00	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		**188 250,00**	**100 000,00**	**0,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)***	***188 250,00***	***76 000,00***	***0,00***
71355	*Variat° stocks terrains aménagés*	*188 250,00*	*76 000,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***188 250,00***	***76 000,00***	***0,00***
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		**376 500,00**	**176 000,00**	**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	**176 000,00**

(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**	**188 250,00**	**76 000,00**	**0,00**
7015	Ventes de terrains aménagés	188 250,00	76 000,00	0,00
73	**Impôts et taxes**	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	**188 250,00**	**76 000,00**	**0,00**

042	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)***	***188 250,00***	***100 000,00***	***0,00***
71355	*Variat° stocks terrains aménagés*	*188 250,00*	*100 000,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***188 250,00***	***100 000,00***	***0,00***

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENTDE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**376 500,00**	**176 000,00**	**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	**176 000,00**

(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)*	*188 250,00*	*100 000,00*	*0,00*
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Charges transférées	*188 250,00*	*100 000,00*	*0,00*
3555	*Terrains aménagés*	*188 250,00*	*100 000,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (7)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	*188 250,00*	*100 000,00*	*0,00*
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	188 250,00	100 000,00	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			100 000,00

(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)**	**0,00**	**24 000,00**	**0,00**
1641	Emprunts en euros	0,00	24 000,00	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	**0,00**	**24 000,00**	**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	**0,00**	**24 000,00**	**0,00**

021	***Virement de la sect° de fonctionnement***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6)***	***188 250,00***	***76 000,00***	***0,00***
3555	*Terrains aménagés*	*188 250,00*	*76 000,00*	*0,00*
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	***188 250,00***	***76 000,00***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (7)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***188 250,00***	***76 000,00***	***0,00***

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**188 250,00**	**100 000,00**	**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	**100 000,00**

(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

2022-197 EXERCICE 2023 : ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF - BUDGET ANNEXE 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.

L'excédent dégagé sera reversé au budget principal de la commune et le budget sera clôturé fin 2023.

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la nomenclature M14,

Vu l'avis de la Commission Administration Générale en date du 29 novembre 2022,

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 2023 du lotissement de Kerentré, assujetti de plein droit à la TVA et équilibré en fonctionnement à 40 670 € ;**

Article 2 : - **PRECISER que le budget de l'exercice 2023 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.**

<u>Annexes : Présentation générale du budget</u>

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**	**0,00**	**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**	**40 670,00**	**40 670,00**
6522	Reverst excédent BA admin. au principal	0,00	40 670,00	40 670,00
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		**0,00**	**40 670,00**	**40 670,00**
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***	***0,00***	***0,00***
71355	*Variat° stocks terrains aménagés*	*40 670,00*	*0,00*	*0,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (8)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***40 670,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		**40 670,00**	**40 670,00**	**40 670,00**

	+
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**	**40 670,00**
7015	Ventes de terrains aménagés	40 670,00	40 670,00	40 670,00
73	**Impôts et taxes**	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	**40 670,00**	**40 670,00**	**40 670,00**

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 RECETTES D'ORDRE	***0,00***	***0,00***	***0,00***

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENTDE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**40 670,00**	**40 670,00**	**40 670,00**
			+
		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).