

COMMISSION DES FINANCES

LUNDI 20 MARS 2023

BUDGET PREVISIONNEL 2023

BUDGET PRINCIPAL



PRESENTATION GENERALE DU BP 2023

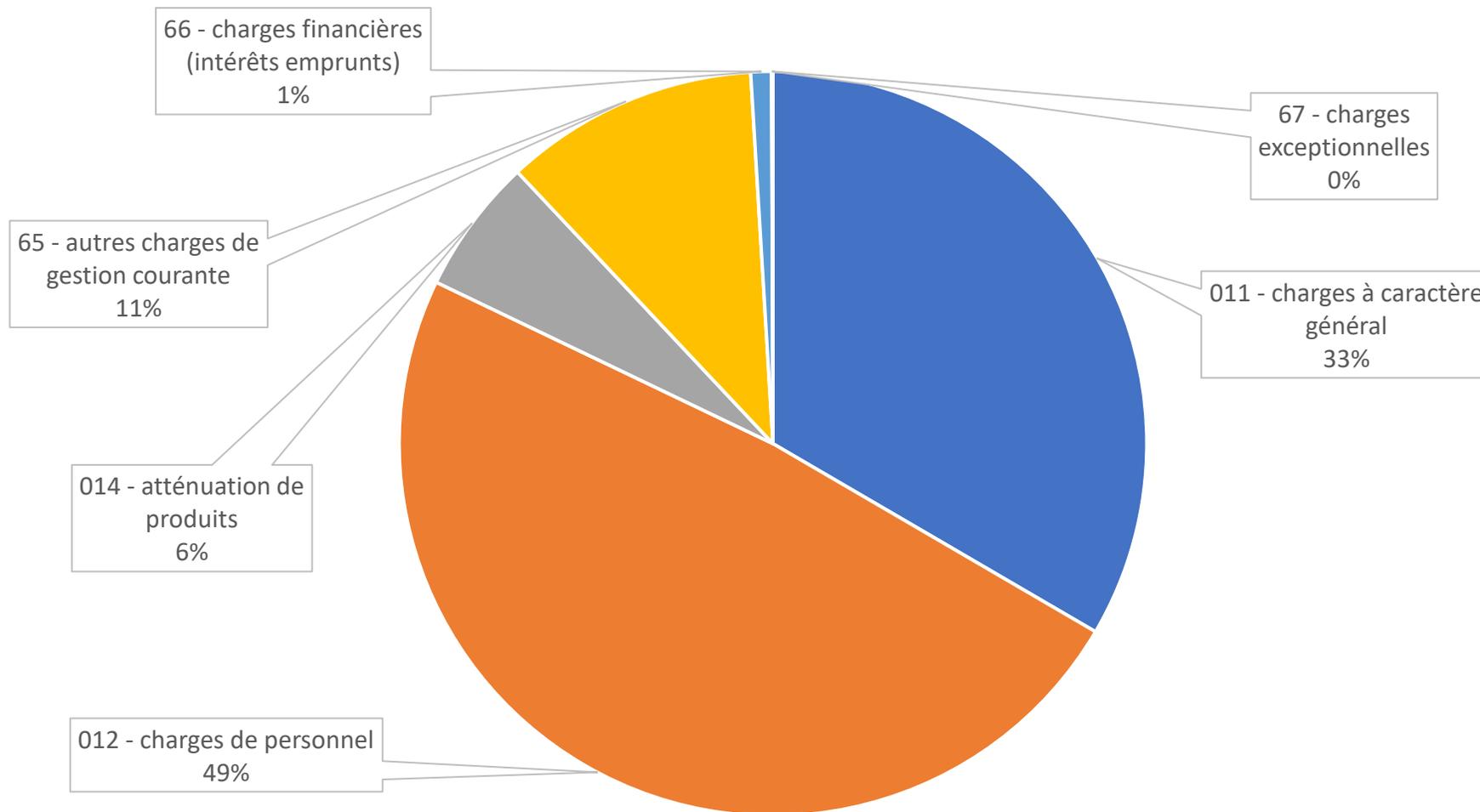
Section de fonctionnement	BP 2022	CA 2022	Restes à réaliser 2022	Propositions nouvelles	BP 2023
Dépenses	4 923 724,00 €	3 612 872,64 €		5 393 753,00 €	5 393 753,00 €
Recettes	4 923 724,00 €	4 320 820,19 €		5 393 753,00 €	5 393 753,00 €
BILAN		707 947,55 €			

Section d'investissement	BP 2022	CA 2022	Restes à réaliser 2022	Propositions nouvelles	BP 2023
Dépenses	5 447 913,00 €	2 176 217,57 €	975 000,00 €	4 063 372,00 €	5 038 372,00 €
Recettes	5 447 913,00 €	2 080 101,37 €	743 800,79 €	4 294 571,21 €	5 038 372,00 €
BILAN		-96 116,20 €			

BUDGET PRINCIPAL – Dépenses de fonctionnement

Chapitres budgétaires	BP 2022	CA 2022	Restes à réaliser 2022	Dépenses nouvelles	BP 2023
011 - charges à caractère général	1 010 950,00 €	958 880,29 €		1 120 410,00 €	1 120 410,00 €
012 - charges de personnel	1 435 020,00 €	1 398 294,95 €		1 632 500,00 €	1 632 500,00 €
014 - atténuation de produits	122 930,00 €	110 166,00 €		197 057,00 €	197 057,00 €
65 - autres charges de gestion courante	359 817,00 €	330 663,46 €		369 510,00 €	369 510,00 €
66 - charges financières (intérêts emprunts)	33 100,00 €	31 399,10 €		30 000,00 €	30 000,00 €
67 - charges exceptionnelles	7 500,00 €	398,50 €		2 000,00 €	2 000,00 €
TOTAL des dépenses réelles	2 969 317,00 €	2 829 802,30 €		3 351 477,00 €	3 351 477,00 €
042 - opérations d'ordre de transfert entre section	71 000,00 €	783 070,24 €		100 000,00 €	100 000,00 €
023 - virement à la section d'investissement	1 500 000,00 €			1 942 276,00 €	1 942 276,00 €
022 - dépenses imprévues de fonctionnement	174 857,00 €				
TOTAL des dépenses d'ordre	1 745 857,00 €	783 070,24 €		2 042 276,00 €	2 042 276,00 €
TOTAL SECTION	4 715 174,00 €	3 612 872,54 €		5 393 753,00 €	5 393 753,00 €

Part des dépenses réelles de fonctionnement





Charges à caractère général - 011

BP 2022	CA 2022
1 010 950 €	958 880,29 €

BP 2023
1 120 410,00 €

011 - Charges à caractère général	BP 2022	CA 2022	BP 2023
60221 - Combustibles et carburants	0,00	0,00	0,00
60222 - Produits d'entretien	0,00	0,00	0,00
60226 - Vêtements de travail	0,00	0,00	0,00
6042 - Achats prestations de services (autres que terrains à aménager)	84 200,00	93 795,85	110 000,00
60611 - Eau et assainissement	41 000,00	43 815,12	60 000,00
60612 - Énergie - Électricité	128 100,00	107 340,58	150 000,00
60621 - Combustibles	9 000,00	5 226,35	7 000,00
60622 - Carburants	20 000,00	26 206,16	30 000,00
60623 - Alimentation	2 000,00	1 752,02	2 000,00
60628 - Autres fournitures non stockées	8 000,00	14 923,28	15 000,00
60631 - Fournitures d'entretien	12 000,00	9 294,52	11 000,00
60632 - Fournitures de petit équipement	70 000,00	50 330,16	70 000,00
60633 - Fournitures de voirie	55 000,00	36 613,32	60 000,00

OBSERVATIONS
Contrat convivio + spectacles pour les animations
fuite d'eau en 2022 à l'école
gaz pour la médiathèque et école
carburant pour les véhicules et services techniques (augmentation du coût de l'essence)
petites fournitures pour les services techniques (boulonnerie, gants, chaînes, bobines de fer,...) + matériel pour les trousse de secours (pharmacie) et SNSM
petits équipements et particulièrement pour le service bâtiment (peinture, parquet, électricité,...), maison Tendron
signalétique, PATA, enrobé à froid,...

Charges à caractère général - 011

60636 - Vêtements de travail	8 200,00	8 654,29	9 000,00
6064 - Fournitures administratives	5 000,00	6 816,98	6 000,00
6065 - Livres, disques, cassettes...(bibliothèques et médiathèques)	6 050,00	5 512,65	6 500,00
6067 - Fournitures scolaires	6 000,00	4 953,71	5 000,00
6068 - Autres matières et fournitures	55 000,00	46 409,62	50 000,00
611 - Contrats de prestations de services	25 000,00	26 832,97	42 000,00
6122 - Crédit-bail mobilier	0,00	0,00	0,00
6132 - Locations immobilières	1 000,00	878,99	1 000,00
6135 - Locations mobilières	50 000,00	33 846,25	50 000,00
61521 - Terrains	73 000,00	76 414,21	30 000,00
615221 - Entretien et réparations bâtiments publics	2 000,00	13 094,50	15 000,00
615228 - Entretien et réparations autres bâtiments	18 000,00	8 025,60	10 000,00
615231 - Entretien et réparations voiries	22 000,00	47 091,80	22 000,00
615232 - Entretien et réparations réseaux	35 000,00	29 695,30	60 000,00
61551 - Matériel roulant	35 000,00	40 342,82	40 000,00
61558 - Autres biens mobiliers	5 000,00	161,70	500,00
6156 - Maintenance	30 000,00	28 261,24	30 000,00
6161 - Assurance multirisques	38 000,00	37 857,82	40 100,00
617 - Etudes et recherches	12 000,00	11 250,00	0,00

fourniture espaces verts + fleurissement
entretien vêtements de travail + télésurveillance + contrat balayage
location de terrains pour parking
location de nacelles, batterie du kangoo, toilettes
entretien de terrains (élagage, gazon, tonte...) travaux fait par entreprises
remplacement des alarmes + divers entretiens (four de la cantine, cloches de l'église,...)
entretien ménage Jacques Prévert
marquage au sol
renouvellement poteaux incendie + entretien éclairage public + entretien poste de relèvement Palandrin et Petit Breton
entretien de véhicules
entretien de petits matériels (ex débrouissalleuse)
maintenance : ascenseurs, alarmes, aires de jeux, extincteurs, chauffage

Charges à caractère général - 011

6182 - Documentation générale et technique	3 000,00	2 524,40	3 000,00
6184 - Versements à des organismes de formation	4 000,00	2 536,00	4 000,00
6188 - Autres frais divers	100,00	0,00	0,00
6225 - Indemnités au comptable et aux régisseurs	1 000,00	110,00	110,00
6226 - Honoraires	13 000,00	28 005,48	35 000,00
6227 - Frais d'actes et de contentieux	19 000,00	1 500,00	2 500,00
6228 - Divers	1 000,00	934,21	1 000,00
6231 - Annonces et insertions	2 000,00	3 586,99	2 000,00
6232 - Fêtes et cérémonies	12 000,00	215,00	12 000,00
6236 - Catalogues et imprimés	5 000,00	3 124,84	5 000,00
6237 - Publications	13 400,00	17 722,90	20 000,00
6238 - Divers	0,00	0,00	0,00
6241 - Transports de biens	0,00	1 950,40	500,00
6251 - Voyages et déplacements	4 500,00	6 723,76	7 000,00
6256 - Missions	50,00	0,00	0,00
6257 - Réceptions	15 000,00	17 972,49	20 000,00
6261 - Frais d'affranchissement	9 000,00	11 098,86	12 000,00
6262 - Frais de télécommunications	0,00	1 294,73	1 500,00

abonnement vie communale, ouest France, écho de la presqu'île, marchés publics, la commune et l'urbanisme,...
autorisation de conduite et engins de chantiers, habilitations
régie cybercommune
honoraires avocat + renégociation marché d'assurances
frais suite recours
transports pour les enfants natation
publicité SRG + pub guide de loisirs et rando vélos
feux d'artifice
brochures animations été, imprimés urbanisme, flyers,...
bulletins municipaux et lettres municipales
locations hôtels pour animation + frais de déplacements des agents
pots des cérémonies, repas animation,...
distribution de la lettre municipale et du bulletin par la poste
location machine à affranchir

Charges à caractère général - 011

627 - Services bancaires et assimilés	50,00	32,93	100,00	frais bancaires dus au paiement en ligne
6281 - Concours divers (cotisations...)	8 000,00	5 382,99	10 000,00	BRUDED, ANEL, AMF, SRG, ASL
6282 - Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux...)	500,00	479,86	500,00	
6284 - Redevances pour services rendus	16 000,00	13 212,10	15 000,00	redevance déchets Cap
62873 - Au C.C.A.S.	0,00	0,00	0,00	
62878 - A d'autres organismes	0,00	0,00	0,00	
6288 - Autres services extérieurs	13 000,00	10 403,60	20 000,00	convention natation, bulletin de salaire, convention CPIE, séances de voile
63512 - Taxes foncières	9 500,00	9 546,00	10 000,00	
63513 - Autres impôts locaux	800,00	881,00	1 000,00	taxe d'habitation sur les logements vacants
6354 - Droits d'enregistrement et de timbre	0,00	72,00	100,00	cartes grises véhicules
6355 - Taxes et impôts sur les véhicules	500,00	498,76	1 000,00	contrôle technique
637 - Autres impôts, taxes, ...(autres organismes)	5 000,00	3 673,18	5 000,00	SACEM droits spectacles
TOTAL	1 010 950,00	958 880,29	1 120 410,00	

Charges de personnel – 012 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023
1 435 020,00 €	1 398 294,95 €	1 632 500,00 €

Atténuations de produits – 014 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023
122 930,00 €	110 166,00 €	197 057,00 €

- Ce chapitre comprend essentiellement les attributions de compensations à verser à CAP ainsi que la participation communale au FPIC

Autres charges de gestion courante - 65 :

BP 2022	CA 2022
359 817,00 €	330 663,46 €

BP 2023
369 510,00 €

65 - Autres charges de gestion courante	BP 2022	CA 2022	BP 2023
6518 - Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	0,00	280,91	500,00
65311 - Indemnités de fonction (élus)	96 407,00	98 092,50	100 000,00
65312 - Frais de mission et de déplacement (élus)	3 000,00	3 368,13	5 000,00
65313 - Cotisations de retraite (élus)	4 300,00	4 315,00	4 500,00
65314 - Cotisations de sécurité sociale - part patronale (élus)	10 000,00	9 342,00	10 000,00
65335 - Frais de formation	1 000,00	0,00	2 000,00

OBSERVATIONS
frais déplacement élus + frais congrès des maires

Autres charges de gestion courante - 65 :

653172 - Cotisations au fonds de financement de l'alloc° de fin de mandat	100,00	0,00	0,00
6541 - Créances admises en non-valeur	1 000,00	0,00	2 000,00
6542 - Créances éteintes	0,00	0,00	0,00
6553 - Service d'incendie	0,00	0,00	0,00
65568 - Autres contributions	44 000,00	39 687,44	50 000,00
6558 - Autres contributions obligatoires	15 000,00	48 351,57	50 000,00
657362 - CCAS	20 000,00	20 000,00	5 000,00
65748 - Subventions de fonctionnement aux associations et autres ...	165 000,00	107 223,10	135 000,00
65132 - Prix			500,00
65888 - Autres	10,00	2,81	5 010,00

SIVU LRB + SIVU fourrière + ADS Cap Atlantique + Espace autonomie Est Morbihan
OGEC + Convention eaux de baignade Cap Atlantique
CCAS
subventions aux associations + FEDE - participation de la CAF versée directement à la FEDE (convention territoriale globale)
bons d'achat maisons fleuries
PAS + charges exceptionnelles exemple démolition de bâtiments

Charges financières - 66 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023
33 100,00 €	31 399,10 €	30 000,00 €

- Pas de prévision pour le nouvel emprunt, car la première échéance est prévue en 2024 (déblocage de l'emprunt en 2023)

Charges exceptionnelles - 67 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023
7 500,00 €	398,60 €	2 000 €

Ecritures d'ordre ou sans réalisation :

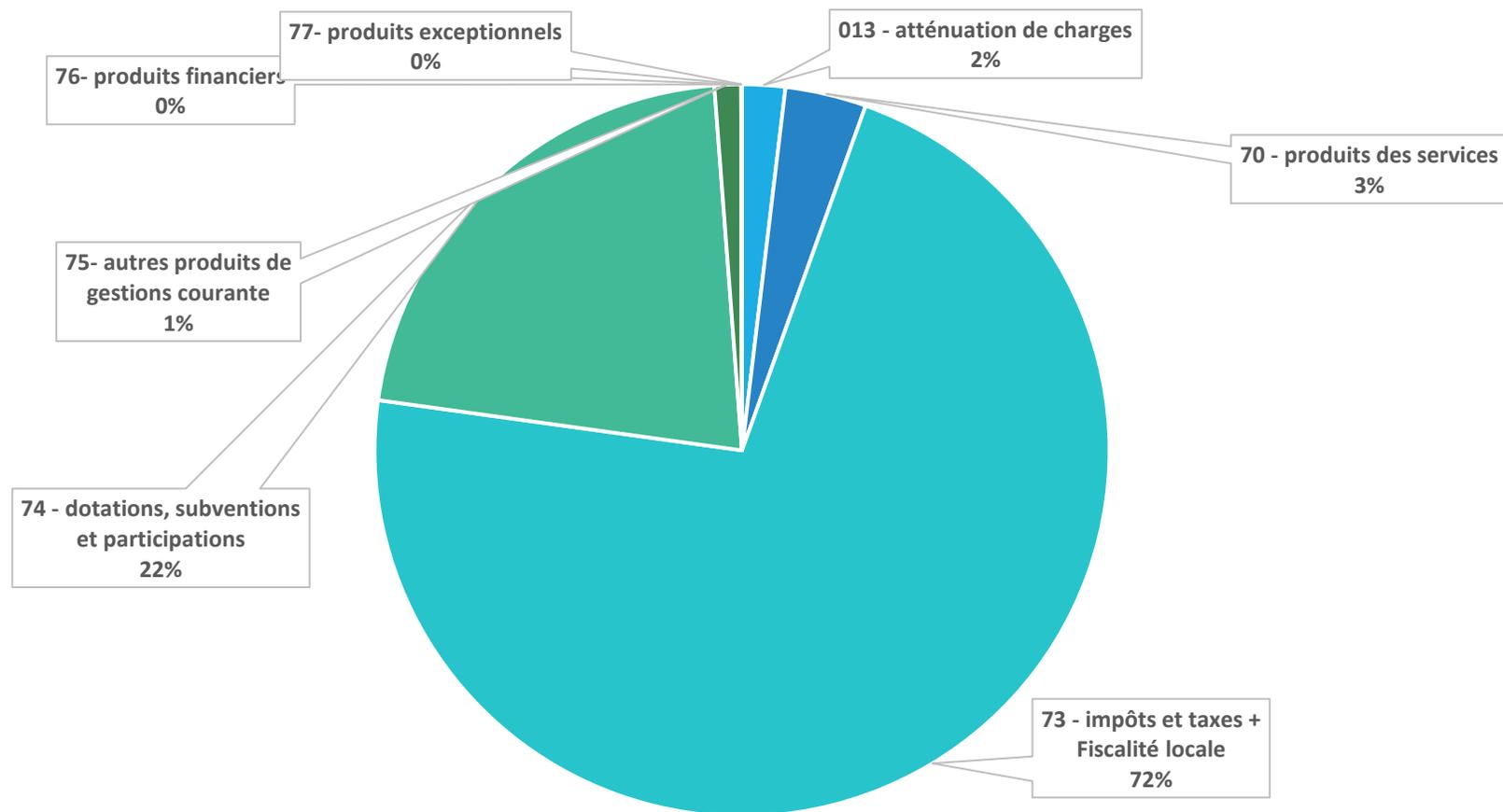
Chapitres budgétaires	BP 2022	CA 2022
042 - opérations d'ordre de transfert entre section	71 000,00 €	783 070,24 €
023 - virement à la section d'investissement	1 500 000,00 €	
022 - dépenses imprévues de fonctionnement	174 857,00 €	
TOTAL des dépenses d'ordre	1 745 857,00 €	783 070,24 €

Restes à réaliser 2022	Dépenses nouvelles	BP 2023
	100 000,00 €	100 000,00 €
	1 942 276,00 €	1 942 276,00 €
	2 042 276,00 €	2 042 276,00 €

BUDGET PRINCIPAL – Recettes de fonctionnement

Chapitres budgétaires	BP 2022	CA 2022	Restes à réaliser 2022	Recettes nouvelles	BP 2023
013 - atténuation de charges	40 000,00 €	66 486,66 €		70 000,00 €	70 000,00 €
70 - produits des services	147 806,00 €	99 184,32 €		132 056,00 €	132 056,00 €
73 - impôts et taxes + fiscalité locale	2 400 876,00 €	2 490 267,86 €		2 651 487,00 €	2 651 487,00 €
74 - dotations, subventions et participations	801 400,00 €	871 784,44 €		798 486,00 €	798 486,00 €
75- autres produits de gestions courante	44 000,00 €	42 462,04 €		43 000,00 €	43 000,00 €
76- produits financiers	10,06 €	10,10 €		9,92 €	9,92 €
77- produits exceptionnels	4 500,00 €	709 240,62 €		1 500,00 €	1 500,00 €
TOTAL des recettes réelles	3 438 592,06 €	4 279 436,04 €		3 696 538,92 €	3 696 538,92 €
042- opérations d'ordre entre section	40 000,00 €	41 384,15 €		80 000,00 €	80 000,00 €
TOTAL des recettes d'ordre	40 000,00 €	41 384,15 €		80 000,00 €	80 000,00 €
Excédent reporté	1 236 581,94 €	1 236 581,94 €		1 617 214,08 €	1 617 214,08 €
TOTAL SECTION	4 715 174,00 €	5 557 402,13 €		5 393 753,00 €	5 393 753,00 €

Part des recettes réelles de fonctionnement



Atténuations de charges – 013 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023
40 000,00 €	66 486,66 €	70 000,00 €

- Prévision de remboursements suite aux arrêts du personnel par l'assurance risques statutaires et part du remboursement par les agents sur les chèques dej,

Produits des services, du domaine et ventes diverses - 70 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023
147 806,00 €	99 184,32 €	132 056,00€

Produits des services, du domaine et ventes diverses - 70 :

70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	BP 2022	CA 2022	BP 2023
70632 - A caractère de loisirs	0,00	0,00	0,00
70688 - Autres prestations de services	900,00	350,49	500,00
7018 - Autres ventes de produits finis	5 000,00	210,00	200,00
70841 - aux budgets annexes, C.C.A.S. et Caisse des Écoles	22 000,00	24 171,75	30 000,00
70311 - Concession dans les cimetières (produit net)	4 000,00	8 169,99	5 000,00
70321 - Droits de stationnement et de location sur la voie publique	1 000,00	2 590,00	2 500,00
70322 - Droits de stationnement et de location sur le domaine public po	0,00	0,00	0,00
7083 - Locations diverses (autres qu'immeubles)	0,00	0,00	0,00
70878 - par d'autres redevables	40 000,00	0,00	30 000,00
70876 - Par le GFP de rattachement	1 656,00	1 656,00	1 656,00
70872 - par les budgets annexes et les régies municipales	50,00	124,89	150,00
70611 - Redevance d'enlèvement des ordures ménagères	0,00	50,25	50,00
70323 - Redevance d'occupation du domaine public communal	40 000,00	26 478,80	25 000,00
7062 - Redevances et droits des services à caractère culturel	1 200,00	2 085,15	2 000,00
7067 - Redevances et droits des services périscolaires et d'enseigne	32 000,00	33 297,00	35 000,00
TOTAL	147 806,00	99 184,32	132 056,00

73 - Impôts et taxes :

BP 2022	CA 2022
372 800,00 €	442 500,86 €

BP 2023
454 868,00 €

73 - Impôts et taxes	BP 2022	CA 2022
73211 - Attribution de compensation	0,00	0,00
7388 - Autres taxes diverses	0,00	0,00
73212 - Dotation de solidarité communautaire	0,00	0,00
7336 - Droits de place	62 000,00	71 864,50
73361 - Droits de place - rúgie	0,00	0,00
73223 - Fonds de péréquation ressources communales et intercommunales	0,00	0,00
73224 - Fonds départemental des DMTO pour les communes de - de 5 000 hab	90 800,00	120 937,75
7381 - Taxe additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de publi	0,00	0,00
7362 - Taxes de séjour	220 000,00	249 698,61
TOTAL	372 800,00	442 500,86

BP 2023
0,00
0,00
64 868,00
60 000,00
0,00
0,00
100 000,00
0,00
230 000,00
454 868,00

OBSERVATIONS
abonnement marché

Impositions directes – 731 :

BP 2022	CA 2022
2 028 076,00 €	2 047 767,00 €

BP 2023
2 196 619,00 €

En 2023, plus aucun foyer ne paiera de taxe d'habitation sur sa résidence principale. Par conséquent, en 2023, la commune dispose de la possibilité de faire varier son taux sur la taxe d'habitation d'une résidence secondaire. Cependant, la commune ne peut pas faire évoluer les taux d'impositions directes locales de façon non coordonnée. Elle est tenue de faire application de règles de lien entre les taux. La loi de finances 2023 avait prévu un élargissement des communes éligibles à la majoration de la taxe d'habitation sur les résidences secondaires. Le décret du gouvernement ne sera publié qu'au printemps 2023 et l'application ne se fera qu'en 2024

73 - Impôts et taxes	BP 2022	CA 2022	BP 2023
7318 - Autres impôts locaux ou assimilés	2 000,00	5 690,00	5 000,00
73111 - Impôts directs locaux	2 026 076,00	2 042 077,00	2 191 619,00
TOTAL	2 028 076,00	2 047 767,00	2 196 619,00

Impositions directes – 731 :

BP 2022	CA 2022
2 028 076,00 €	2 047 767,00 €

BP 2023
2 196 619,00 €

Dans l'attente du décret d'application pour permettre une majoration du taux sur les résidences secondaires, il est proposé un maintien des taux de fiscalité directe.

IMPOTS	TAUX 2022	PROPOSITION 2023
Taxe d'habitation	Pas de vote de taux comme en 2021 compte tenu de la réforme	9,70 %
Foncier bâti	32,06 %	32,06 %
Foncier non bâti	38,80 %	38,80 %

Autres produits de gestion courante - 75 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023
44 000,00 €	42 462,04 €	43 000,00 €

□ Les principales recettes :

- ✓ Le revenu des immeubles (loyers des appartements communaux et locaux commerciaux, locations de salles)
- ✓ Diverses locations, stand, busage, ...



Produits financiers - 76 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023
10,06 €	10,10 €	9,92 €

Produits exceptionnels - 77 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023
4 500,00 €	709 240,62 €	1 500,00 €

Ecritures d'ordre ou sans réalisation :

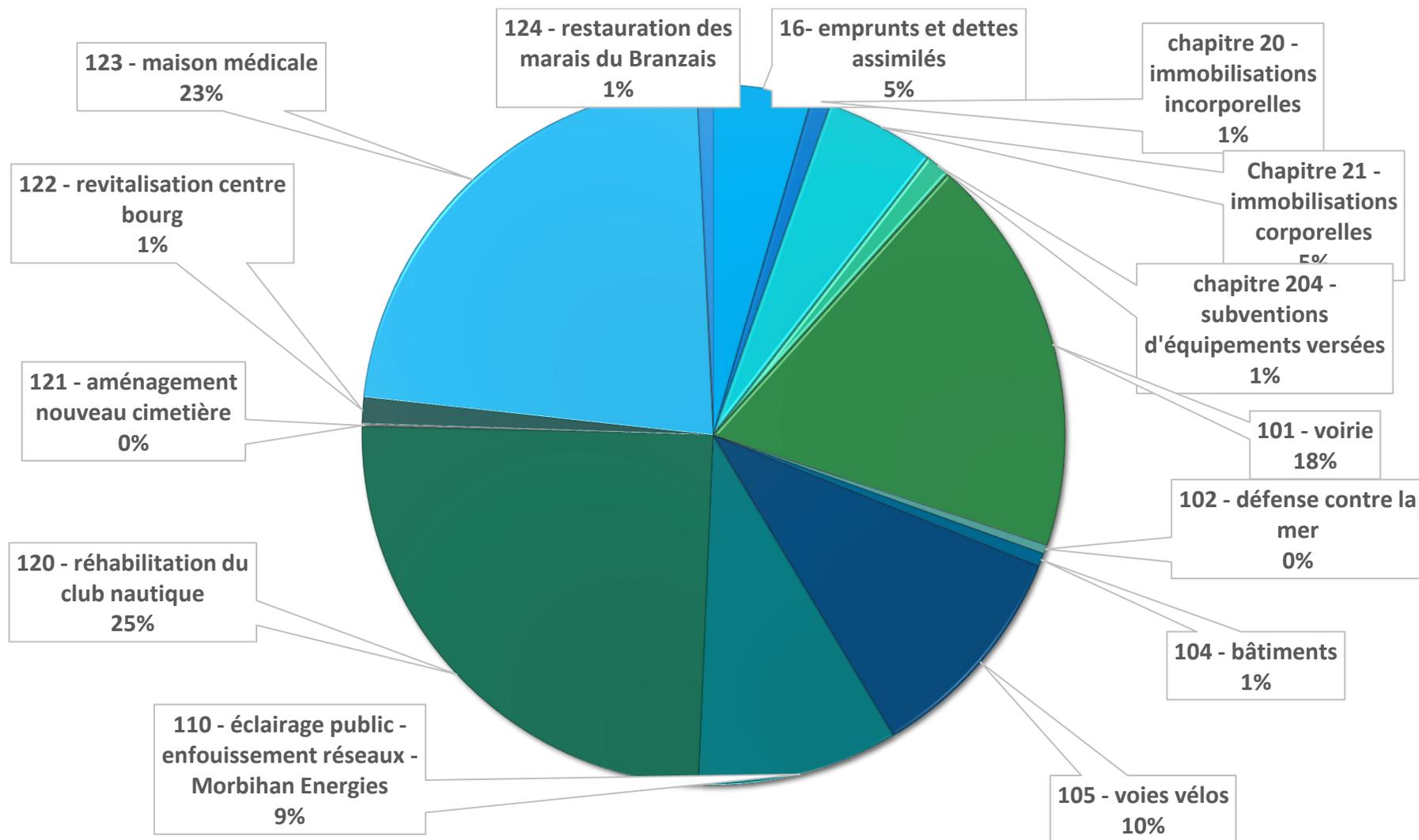
Chapitres budgétaires	BP 2022	CA 2022
042- opérations d'ordre entre section	40 000,00 €	41 384,15 €
TOTAL des recettes d'ordre	40 000,00 €	41 384,15 €
Excédent reporté	1 236 581,94 €	1 236 581,94 €

Restes à réaliser 2022	Recettes nouvelles	BP 2023
	80 000,00 €	80 000,00 €
	80 000,00 €	80 000,00 €
	1 617 214,08 €	1 617 214,08 €

BUDGET PRINCIPAL – Dépenses d'investissement

Dépenses d'investissement par chapitre et par opération	BP 2023
16- emprunts et dettes assimilés	220 000,00 €
chapitre 20 - immobilisations incorporelles	43 000,00 €
Chapitre 21 - immobilisations corporelles	245 665,39 €
chapitre 204 - subventions d'équipements versées	56 510,00 €
Chapitre 26 - participations et créances rattachées à des participations	500,00 €
TOTAL des dépenses par chapitre	565 675,39 €
101 - voirie	897 580,41 €
102 - défense contre la mer	20 000,00 €
104 - bâtiments	30 000,00 €
105 - voies vélos	501 000,00 €
110 - éclairage public - enfouissement réseaux - Morbihan Energies	450 000,00 €
120 - réhabilitation du club nautique	1 200 000,00 €
121 - aménagement nouveau cimetière	7 000,00 €
122 - revitalisation centre bourg	60 000,00 €
123 - maison médicale	1 095 000,00 €
124 - restauration des marais du Branzais	36 000,00 €
TOTAL des dépenses d'opérations	4 296 580,41 €
001 - solde d'exécution de la section d'investissement reporté	96 116,20 €
040 - opérations d'ordre de transferts entre section	80 000,00 €
TOTAL des dépenses d'ordre	176 116,20 €
TOTAL SECTION	5 038 372,00 €

Part des dépenses réelles d'investissement



Emprunts et dettes assimilés – 16 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023
220 000,00 €	212 439,30 €	220 000,00 €

- Remboursement du capital des emprunts, pas d'échéance pour le nouvel emprunt. Cet emprunt sera débloqué en 2023, la première échéance interviendra en 2024.

Immobilisations incorporelles - 20 :

BP 2022	CA 2022
40 000,00 €	12 338,15 €

BP 2022
40 000,00 €

20 - Immobilisations incorporelles	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
202 - Frais liés à la réalisation des documents d'urbanisme et à la nu	30 000,00	12 194,15	3 000,00	30 000,00
2031 - Frais d'études	10 000,00	144,00		10 000,00
TOTAL	40 000,00	12 338,15	52 338,15	40 000,00

OBSERVATIONS
cabinet étude PLU

Subventions d'équipements versées - 204 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023
52 080,00 €	52 080,00 €	56 510 ,00 €

204 - Subventions d'équipement versées	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
2046 - Attributions de compensation d'investissement	52 080,00	52 080,00		56 510,00
TOTAL	52 080,00	52 080,00		56 510,00

OBSERVATIONS
Cap Atlantique

Immobilisations corporelles - 21 :

BP 2022	CA 202
195 000,00 €	154 249,33 €

BP 2023
245 665,39 €

21 - Immobilisations corporelles	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
2111 - Terrains nus	20 000,00	887,45		20 000,00
2128 - Autres agencements et aménagements de terrains	10 000,00	7 280,00		10 000,00
2135 - Installat° générales, agencements, aménagements des construct°	10 000,00	0,00		10 000,00
2152 - Installations de voirie	40 000,00	14 706,00		30 000,00
215731 - Matériel roulant	55 000,00	86 280,00		125 000,00
21578 - Autre matériel et outillage de voirie	20 000,00	14 098,00		10 000,00
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	0,00	599,99		0,00
21838 - Autre matériel informatique	0,00	4 478,95		25 000,00
21848 - Autres matériels de bureau et mobilier	0,00	12 929,39		5 000,00
2188 - Autres immobilisations corporelles	40 000,00	12 989,55		10 665,39
TOTAL	195 000,00	154 249,33		245 665,39

OBSERVATIONS
jeux Petit Breton
camion benne 3,5T + goupil + police municipale + service bâtiment
petit matériel service technique (aspiro souffleur électrique, et divers)
équipement salle du conseil en conférence
2 fontaines à eau

Opération voirie - 101 :

	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
21533 - Réseaux câblés	0,00	652,33		
2315 - Installations, matériel et outillage techniques	1 372 480,00	605 191,55	240 000,00	657 580,41
TOTAL	1 372 480,00	605 843,88	240 000,00	657 580,41
1323 - Départements	118 000,00	0,00	118 000,00	0,00
13251 - GFP de rattachement	428 077,04	55 906,00	258 833,79	0,00
13258 - Autres groupements	0,00	31 123,97		
1328 - Autres	13 077,00	0,00	13 077,00	0,00
TOTAL	559 154,04	87 029,97	13 077,00	0,00

programme de voirie 2023 : allée du Bihen, allée des sports, chemin du Lavoir, Boulevard de l'Océan

Opération Défense contre la mer – 102 :

	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
2315 - Installations, matériel et outillage techniques	30 800,00	0,00		20 000,00
TOTAL	30 800,00			20 000,00

Opération aménagements divers bâtiments - 104 :

	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
21318 - Autres bâtiments publics	36 420,55	36 508,52		
2135 - Installat° générales, agencements, aménagements des construct°	0,00	1 708,80		30 000,00
2313 - Constructions	28 579,45	0,00		
TOTAL	65 000,00	38 217,32		30 000,00
1328 - Autres	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
TOTAL	5 000,00		5 000,00	0,00

changement des alarmes + arbre à clés

Opération plan vélo - 105 :

	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
2152 - Installations de voirie	43 000,00	0,00		
2315 - Installations, matériel et outillage techniques	250 000,00	6 561,36	1 000,00	500 000,00
TOTAL	293 000,00	6 561,36	1 000,00	500 000,00
1322 - Régions	21 957,00	0,00	21 957,00	0,00
1323 - Départements	70 000,00	0,00	70 000,00	30 000,00
TOTAL	91 957,00	0,00	91 957,00	30 000,00

piste cyclable le Bile - Loscolo - Chemin du Loup + chemin du Doubloux



Opération travaux éclairage public – enfouissement des réseaux – Morbihan Energies – 110 :

	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
2315 - Installations, matériel et outillage techniques	93 000,00	0,00	50 000,00	400 000,00
TOTAL	93 000,00	0,00	50 000,00	400 000,00
13258 - Autres groupements				113 780,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	113 780,00

enfouissement et réseaux allée du Bihen, rue de la Vilaine, allée du Noëlo, allée de Bellevue

Opération réhabilitation du centre nautique – 120 :

	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
21318 - Autres bâtiments publics	0,00	4 740,00		
2312 - Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00		
2313 - Constructions	1 400 000,00	334 909,39	600 000,00	600 000,00
TOTAL	1 400 000,00	339 649,39	600 000,00	600 000,00
1313 - Départements	0,00	0,00		
1322 - Régions	163 560,00	0,00	163 560,00	0,00
1323 - Départements	20 370,00	0,00	20 370,00	0,00
1341 - D.G.E.	0,00	52 500,00		
TOTAL	183 930,00	52 500,00	183 930,00	0,00

Opération aménagement du nouveau cimetière - 121 :

	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
2116 - Cimetières	0,00	0,00		
2312 - Agencements et aménagements de terrains	81 950,00	0,00		
2313 - Constructions	0,00	235 638,12		6 000,00
2315 - Installations, matériel et outillage techniques	158 050,00	0,00	1 000,00	0,00
TOTAL	240 000,00	235 638,12	1 000,00	6 000,00
2031 - Frais d'études	0,00	8 190,00		
1321 - Etat et établissements nationaux	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00
1323 - Départements	40 203,00	0,00	40 203,00	0,00
1341 - D.G.E.	0,00	7 200,00		
TOTAL	64 203,00	15 390,00	64 203,00	0,00

Opération revitalisation du centre-bourg – 122 :

	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
2031 - Frais d'études	70 000,00	25 002,00	30 000,00	30 000,00
2033 - Frais d'insertion	0,00	446,93		
TOTAL	70 000,00	25 448,93	30 000,00	30 000,00

Opération maison médicale - 123 :

	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
2031 - Frais d'études	9 802,00	0,00		
2033 - Frais d'insertion	0,00	468,44		
2313 - Constructions	486 073,00	10 635,94	50 000,00	1 045 000,00
2315 - Installations, matériel et outillage techniques	40 000,00	0,00		
TOTAL	535 875,00	11 104,38	50 000,00	1 045 000,00
1322 - Régions				150 000,00
1321 - Etat et établissements nationaux				400 000,00
1323 - Départements	8 800,00	0,00	8 800,00	141 200,00
TOTAL	8 800,00	0,00	8 800,00	691 200,00

Opération restauration des marais du Branzais – 124 :

	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
2315 - Installations, matériel et outillage techniques	36 000,00	0,00		36 000,00
TOTAL	36 000,00	0,00	0,00	36 000,00

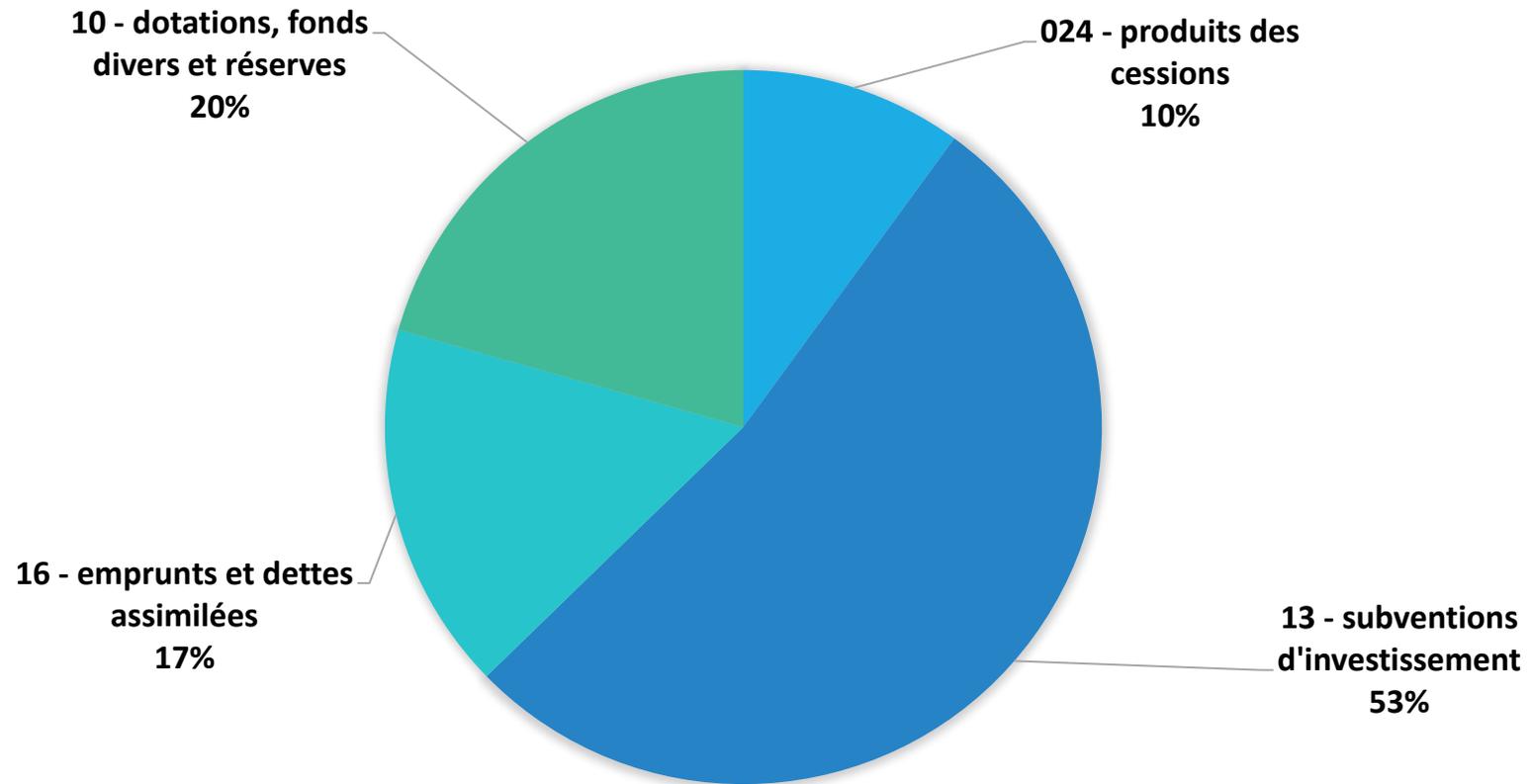
Ecritures d'ordre ou sans réalisation :

001 - solde d'exécution de la section d'investissement reporté	96 116,20 €
040 - opérations d'ordre de transferts entre section	80 000,00 €
TOTAL des dépenses d'ordre	176 116,20 €

Chapitres budgétaires	BP 2023
024 - produits des cessions	300 000,00 €
13 - subventions d'investissement	1 578 780,79 €
16 - emprunts et dettes assimilées	500 000,00 €
10 - dotations, fonds divers et réserves	617 315,21 €
TOTAL des recettes réelles	2 996 096,00 €
040 - opérations d'ordre entre section	100 000,00 €
021 - virement du fonctionnement	1 942 276,00 €
TOTAL des recettes d'ordre	2 042 276,00 €
TOTAL SECTION	5 038 372,00 €

BUDGET PRINCIPAL – Recettes d'investissement

Part des recettes réelles d'investissement



Dotations, fonds divers et réserves - 10 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023
1 136 463,96 €	1 059 272,88 €	617 315,41 €

10 - Dotations, fonds divers et réserves	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
10222 - F.C.T.V.A.	145 000,00	95 201,68		139 999,80
10226 - Taxe d'aménagement	201 000,00	173 607,24		150 000,00
1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	790 463,96	790 463,96		327 315,41
TOTAL	1 136 463,96	1 059 272,88		617 315,21



Subvention d'investissement - 13 :

BP 2022	CA 2022	BP 2023	
965 449,04 €	221 648,25 €	1 578 780,79 €	

13 – subventions d'investissement	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	BP 2023
1321 – Subv. non transf. Etat, Etabl. nationaux	24 000,00 €	0,00 €	24 000,00 €	424 000,00 €
1322 – Subv. non transf. Régions	185 517,00 €	0,00 €	185 517,00 €	335 517,00 €
1323 – Subv. Non transf. Département	309 778,00 €	74 918,28 €	257 373,00 €	428 573,00 €
13251 – Subv. Non transf. GFP de rattachement	428 077,04 €	55 906,00 €	258 833,79 €	258 833,79 €
13258 – Autres groupement	0,00 €	31 123,97 €	0,00 €	113 780,00 €
1328 – Autres subv. d'investissement rattachées aux actifs non amort.	18 077,00 €	0,00 €	18 077,00 €	18 077,00 €
1348 – Autres fond non transférables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1341 – D.G.E.	0,00 €	59 700,00 €	0,00	0,00
TOTAL	965 449,04 €	221 648,25 €	743 800,79 €	1 578 780,79 €



Emprunts et dettes assimilés - 16 :

BP 2022	CA 2022
1 200 000 €	- €

BP 2023
500 000 €

Emprunt d'équilibre de 500 000 €

Ecritures d'ordre ou sans réalisation :

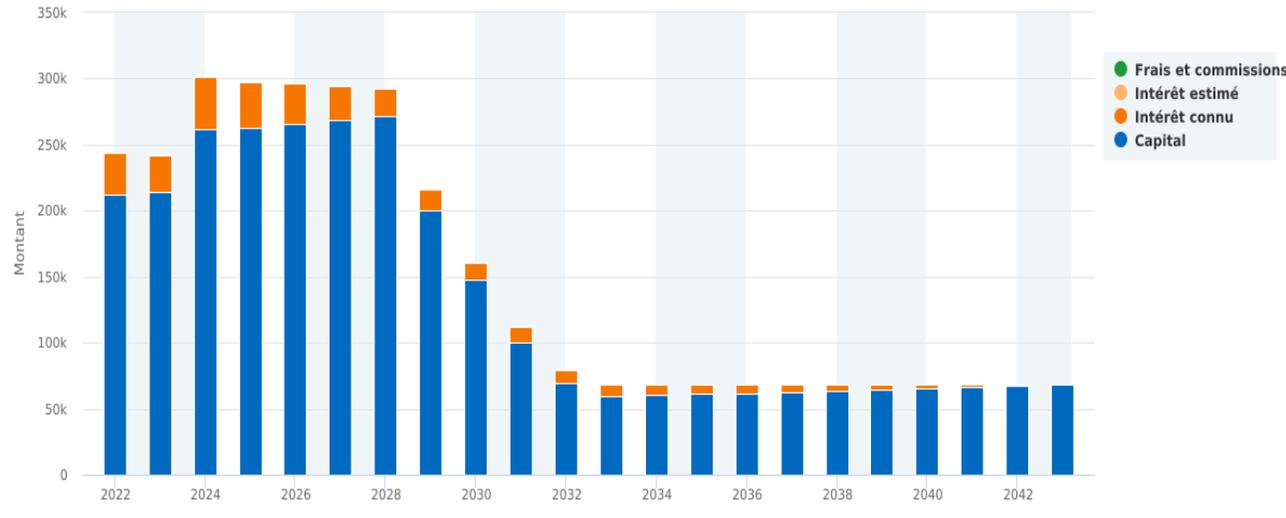
040 - opérations d'ordre entre section	100 000,00 €
021 - virement du fonctionnement	1 942 276,00 €
024 - produits des cessions	300 000,00 €
TOTAL des recettes d'ordre	2 042 276,00 €

Prévision de vente de terrains de camping-caravaning et l'espace « grand Clos »



BUDGET PRINCIPAL

Dettes du budget principal au 1er janvier 2023	1 562 569,93 €
Amortissement de la dette en 2023	214 342,70 €
Emprunts nouveaux en 2023	1 200 000,00 €
Encours de la dette au 31 décembre 2023	2 548 227,23 €



372 €/ habitant (population DGF (strate de commune de 3500 à 5000 habitants))

BUDGET PRIMITIF 2023

Budget du Port de Tréhiguier



PRESENTATION GENERALE DU BP 2023

Section de fonctionnement	BP 2022	CA 2022	Restes à réaliser 2022	Propositions nouvelles	BP 2023
Dépenses	448 900,00 €	252 695,75 €		522 794,52 €	522 794,52 €
Recettes	448 900,00 €	270 694,44 €		522 794,52 €	522 794,52 €
BILAN		17 998,69 €			

Section d'investissement	BP 2022	CA 2022	Restes à réaliser 2022	Propositions nouvelles	BP 2023
Dépenses	269 424,52 €	12 152,66 €	- €	274 057,41 €	274 057,41 €
Recettes	269 424,52 €	21 785,55 €	- €	274 057,41 €	274 057,41 €
BILAN		9 489,38 €			

BP 2023 – Dépenses de fonctionnement

Chapitres budgétaires	BP 2022	CA 2022
011 - charges à caractère général	216 800,00 €	212 659,61 €
012 - charges de personnel	25 000,00 €	24 171,75 €
65 - autres charges de gestion courante	1 100,00 €	0,80 €
66 - charges financières (intérêts emprunts)	500,00 €	167,04 €
67 - charges exceptionnelles	1 000,00 €	0,00 €
TOTAL des dépenses réelles	244 400,00 €	236 999,20 €
042 - opérations d'ordre de transfert entre section	18 000,00 €	15 696,55 €
023 - virement à la section d'investissement	167 500,00 €	
022 - dépenses imprévues de fonctionnement	19 000,00 €	
TOTAL des dépenses d'ordre	204 500,00 €	15 696,55 €
TOTAL SECTION	448 900,00 €	252 695,75 €

Restes à réaliser 2022	Dépenses nouvelles	BP 2023
	286 700,00 €	286 700,00 €
	35 000,00 €	35 000,00 €
	1 015,00 €	1 015,00 €
	500,00 €	500,00 €
	1 000,00 €	1 000,00 €
	324 215,00 €	324 215,00 €
	18 000,00 €	18 000,00 €
	167 500,00 €	167 500,00 €
	13 079,52 €	13 079,52 €
	198 579,52 €	198 579,52 €
	522 794,52 €	522 794,52 €

Essentiellement achat de carburant et redevance domaniale

BP 2023 – Recettes de fonctionnement

Chapitres budgétaires	BP 2022	CA 2022
70 - ventes produits fabriqués, prestations	228 000,00 €	264 646,14 €
74 - subvention d'exploitation	0,00 €	0,00 €
75- autres produits de gestions courante	105,17 €	6 048,00 €
77- produits exceptionnels	500,00 €	0,30 €
TOTAL des recettes réelles	228 605,17 €	270 694,44 €
Excédent reporté	220 294,83 €	0,00 €
TOTAL SECTION	448 900,00 €	270 694,44 €

Restes à réaliser 2022	Recettes nouvelles	BP 2023
	284 000,00 €	284 000,00 €
	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €
	501,00 €	501,00 €
	284 501,00 €	284 501,00 €
	238 293,52 €	238 293,52 €
	522 794,52 €	522 794,52 €

Essentiellement vente de carburant et redevances des mouillages

BP 2023 – Dépenses d'investissement

Dépenses d'investissement	BP 2022	CA 2022
16- emprunts et dettes assimilés	5 500,00 €	3 177,44 €
chapitre 20 - immobilisations incorporelles	43 000,00 €	0,00 €
Chapitre 21 - immobilisations corporelles	21 000,00 €	8 975,22 €
chapitre 23 - immobilisations en cours	187 000,00 €	0,00 €
TOTAL des dépenses par chapitre	256 500,00 €	12 152,66 €
020 - dépenses imprévues d'investissement	12 924,52 €	0,00 €
TOTAL des dépenses d'ordre	12 924,52 €	0,00 €
TOTAL SECTION	269 424,52 €	12 152,66 €

Commentaires	BP 2023
	5 500,00 €
Renouvellement AOT	46 000,00 €
Divers matériels	95 000,00 €
infrastructure port	115 000,00 €
	261 500,00 €
	12 557,41 €
	12 557,41 €
	274 057,41 €

BP 2023 – Recettes d'investissement

Recettes d'investissement	BP 2022	CA 2022
13 - subvention investissement	15 000,00 €	5 989,00 €
16 - emprunts et dettes assimilés	300,00 €	100,00 €
TOTAL des recettes par chapitre	15 300,00 €	6 089,00 €
001- solde d'exécution de la section d'investissement reporté	68 624,52 €	0,00 €
021 - virement de la section de fonctionnement	167 500,00 €	0,00 €
040 - amortissement des immobilisations	18 000,00 €	15 696,55 €
TOTAL des recettes d'ordre	254 124,52 €	15 696,55 €
TOTAL SECTION	269 424,52 €	21 785,55 €

Commentaires	BP 2023
subvention étude AOT	10 000,00 €
badges	300,00 €
	10 300,00 €
	78 257,41 €
	167 500,00 €
	18 000,00 €
	263 757,41 €
	274 057,41 €



BUDGET ANNEXE DU PORT

Dette du budget du port au 1er janvier 2023	17 158,35 €
Amortissement de la dette en 2023	3 206,13 €
Emprunts nouveaux en 2023	- €
Encours de la dette au 31 décembre 2023	13 952,22€

