



Budget Primitif 2022

Le 8 février 2022



Budget Ville

Dépenses de fonctionnement

(en K€)	BP 2022	BP +DM 2021	Evolution		DOB
			EN k€	en %	
Charges à caractère général	2 984	2 592	392	15%	2 500
Charges de Personnel	5 345	5 095	250	5%	5 250
Autres Charges Courante	1 352	1 311	41	3%	1 295
Atténuation de produits	1 690	1 691	-1	0%	1 690
Charges exceptionnelles	4	65	-61	-94%	34
Dépenses imprévues	50	20	30	150%	50
TOTAL RRF	11 425	10 774	651	6%	10 819

Dépenses de formation

- La cotisation au CNFPT : 30.000€
- Les coûts des formations sont pris en charge par la commune lorsqu'ils ne font pas l'objet d'un financement via le CNFPT. Une enveloppement de 23.000€ est prévue pour les formations dispensées via divers organismes (BAFA, CACES, SSIAP, SST,...)
- L'acquisition du logiciel d'absence et de planification va mobiliser un volume d'heure de formation pour l'ensemble des agents, par Incotec pour certains puis en interne pour les autres. Le coût de cette formation est de 8.360€.
- Le plan de formation 2022 a fait l'objet d'une présentation et d'une validation au comité technique du 1^{er} février 2022

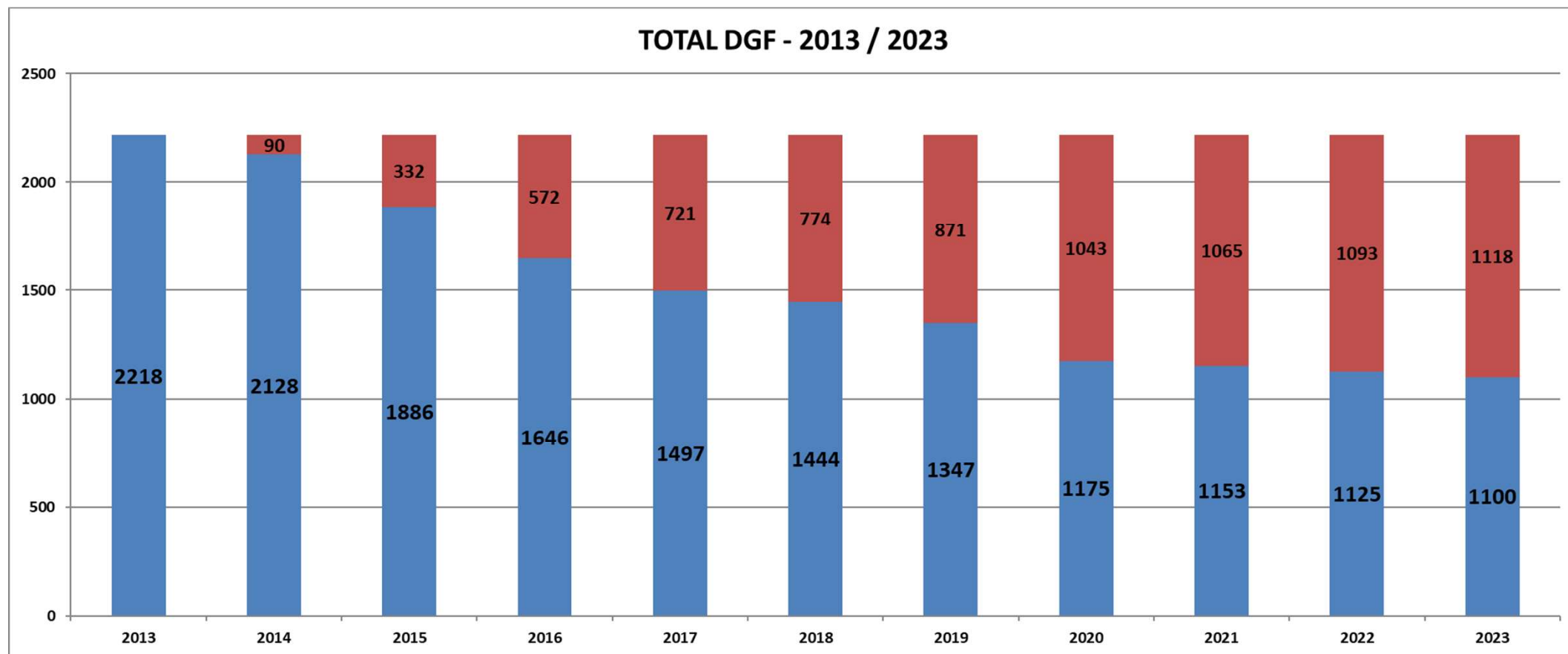
Produits de fonctionnement

(en K€)	BP 2022	BP +DM 2021	Evolution		DOB
			EN k€	%	
Vente et prestations de service	1 145	1 469	-324	22%	1 102
Impôts et taxes	9 425	9 057	368	4%	9 395
Dotations et participations	1 616	1 680	-64	-4%	1 572
Autres Prod. Gestion courantes	437	141	296	210%	117
Produits Exceptionnels	0	0	0	0%	300
Atténuation de charges	55	40	15	38%	55
TOTAL RRF	12 678	12 387	291	2%	12 541

Fiscalité 2022

	2021	2022
Taxe habitation (contribuables encore éligibles)	20.85%	20.85%
Foncier non bâti	49.99%	49.99%
Foncier bâti	38.82%	38.82%

Evolution de la DGF de 2013 à 2023



Chaîne de l'épargne

(en K€)	BP 2022	BP +DM 2021	DOB
Recettes de Fonctionnement	12 678	12 387	12 541
- Dépenses de fonctionnement (hors dépenses imprévues)	11 375	10 754	10 769
EPARGNE DE GESTION	1 303	1 633	1 772
%			
- Intérêts des emprunts	-103	-117	-103
EPARGNE BRUTE	1 200	1 516	1 669
%			
- Remboursement du capital	-801	-785	-791
EPARGNE NETTE	399	730	878
%			
Excédent de fonctionnement N-1	400	0	0
TOTAL	799	730	878

Les dépenses d'investissement

- Les dépenses réelles d'équipement devraient atteindre près de 7 M€ dont **1,5 M€** de reports de crédits de 2021.
- Ce budget est décomposé en programmes:

RESTES A REALISER : 1.490.457€

Programme n°01001 – Culture : 889.524€

Programme n°01002 – Bâtiments communaux divers : 481.000€

Programme n°01003 – Edifices religieux : 535.800€

Programme n°01004 – Ports : 53.000€

Programme n°01005 – Equipements techniques : 74.500€

Programme n°01006 – Scolaire et restauration : 401.686€

Programme n°01007 – Enfance : 12.934€

Les dépenses d'investissement

Programme n°01008 – Jeunesse : 4.624€

Programme n°01009 – Equipements sportifs : 221.800€

Programme n°01010 – Budget Participation : 50.000€

Programme n°01011 – Transitions écologiques : 139.230€

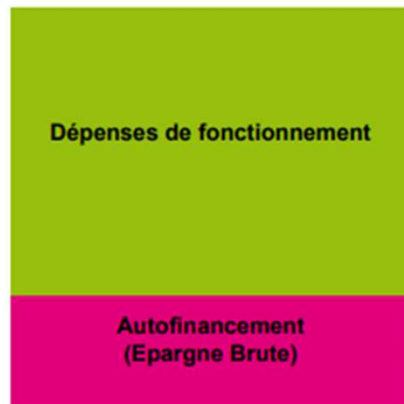
Programme n°01012 – Informatique : 160.305€

Programme n°01013 – Cadre de vie : 394.000€

Programme n°36 – Groupe scolaire Mona Ozouf : 135.000€

Programme n°37 – Skate Parc : 2.000.000€

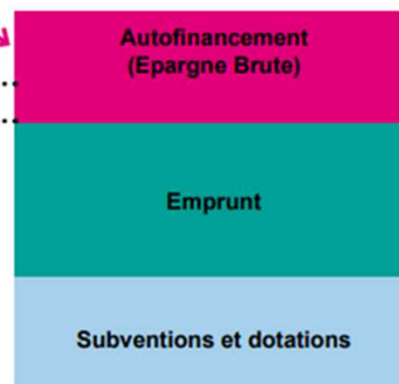
FONCTIONNEMENT



INVESTISSEMENT



= CAF nette



CAF BRUTE

ÉPARGNE BRUTE

Capacité d'autofinancement

Excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement avant remboursement du capital de la dette.

CAF NETTE

ÉPARGNE NETTE

Capacité d'autofinancement

La CAF nette se calcule après déduction du remboursement des emprunts de l'épargne brute.

Ce ratio présente la marge d'autofinancement disponible pour le financement des investissements suite au remboursement des emprunts.

Financement des dépenses d'équipement

Excédent d'investissement N-1	908
Subventions d'investissement	1 843
FCTVA	730
Taxe d'aménagement	23
Epargne nette	399
Excédent de fonctionnement capitalisé 2021	956
Emprunt	1 887
Autres produits	107
FINANCEMENT TOTAL DE L'INVESTISSEMENT (hors opération d'ordre)	6 853

Dette 2022

ETAT DE LA DETTE EN K€	BP 2022
Intérêts de la dette	103
Capital	801
Annuité	904
Encours au 31 décembre 2022	11 264
Capacité de désendettement	7,04
(encours/épargne brute) exprime en années	



Budget Annexe

Lotissement de Kerdrevel

KERDREVEL 2022

	BP 2021	BP 2022	BP 2022	BP 2021	
002 DEFICIT FONCTIONNEMENT N-1			1 282 690,94	1 278 276,44	002 EXCEDENT DE FONCTIONNEEMNT N-1
6045 ETUDES	8 500,00	4 000,00	110 710,00	148 062,10	7015 VENTE DE TERRAINS AMENAGES
605 TRAVAUX	38 650,18	14 000,00			704 TRAVAUX FACTURES
62268 HONORAIRES	3 100,00	2 500,00			
65822 EXCEDENT VERSE AU BUDGET PRINCIPAL		1 473 500,35			757 SUBVENTION EXCEPTIONNELLE
65888 CHARGES DIVERSES	10,00	10,00		110 650,90	758 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE
66111 INTERETS DES EMPRUNTS					
668 AUTRES CHARGES FINANCIERES					
608 FRAIS ACCESSOIRES	3 100,00	2 500,00	2 500,00	3 100,00	791 TRANSFERT DE CHARGES
60315 VARIATION DE STOCK	6 015,09	6 015,09	6 015,09		60315 VARIATION STOCKS TERRAINS AMENAGER
7133 ANNULATION DE STOCK INITIAL	1 001 697,67	1 001 697,67	1 001 074,08		7133 VARIATION DE STOCK
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS	258 703,00	9 477,00	110 710,00	1 057 962,94	71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS
TOTAL SECTION EXPLOITATION	1 319 775,94	2 513 700,11	2 513 700,11	2 598 052,38	
		DEPENSES INVESTISSEM ENT	RECETTES INVESTISSEM ENT		
001 SOLDE D'INVESTISSEMENT N-1 REPORTE	1 007 712,76	1 008 871,97			001 SOLDE D'INVESTISSEMENT N-1 REPORTE
1641 REMBOURSEMENT EMPRUNT				799 259,94	1641 EMPRUNT
3354 ETUDES			1 109 481,38		168741 EMPRUNT REMBOURSEMENT COMMUNE
315 TERRAIN A AMENAGER		6 015,09	6 015,09	6 015,09	315 TERRAIN A AMENAGER
3351 TRAVAUX EN COURS		170 650,84	170 650,84	170 650,84	3351 TRAVAUX EN COURS
33581 FRAIS ACCESSOIRES		6 699,38	17 123,59	17 123,59	3354 ETUDES
3355 TRAVAUX	1 057 962,94	823 723,86	809 723,86	809 723,86	3355 ANNULATION DE STOCK INITIAL
33586 FRAIS FINANCIERS			4 199,38	4 199,38	33581 FRAIS ACCESOIRES
3555 STOCK INITIAL		110 710,00	9 477,00	258 703,00	3555 TERRAINS AMENAGES
TOTAL SECTION INVESTISSEMENT	2 065 675,70	2 126 671,14	2 126 671,14	2 065 675,70	



Budget Annexe

Lotissement de Goarem an Eol

GOAREM AN EOL 2022

	BP 2021	BP 2022	BP 2022	BP 2021	
002 DEFICIT FONCTIONNEMENT N-1			233 114,91	233 114,91	002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT N-1
6045 ETUDES	8 010,00	6 300,00	4 895,00		7015 VENTE DE TERRAINS AMENAGES
605 TRAVAUX	60 429,50	70 500,00			704 TRAVAUX FACTURES
62268 HONORAIRES	0,00	0,00	29 100,00	34 899,32	70878 REMBOUSEMENT PAR AUTRES REDEVABLES
65822 EXCEDENT VERSE AU BUDGET PRINCIPAL		166 217,40			757 SUBVENTION EXCEPTIONNELLE
65888 CHARGES DIVERSES	10,00			10,00	758 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE
66111 INTERETS DES EMPRUNTS					
668 AUTRES CHARGES FINANCIERES					
608 FRAIS ACCESSOIRES	0,00	0,00	0,00		791 TRANSFERT DE CHARGES
60315 VARIATION DE STOCK	0,00	0,00			
7133 ANNULATION DE STOCK INITIAL	81 349,53	81 349,53	158 149,53	81 349,53	7133 VARIATION DE STOCK
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS	155 000,00	105 787,51	4 895,00	155 000,00	71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS
TOTAL SECTION EXPLOITATION	304 799,03	430 154,44	430 154,44	504 373,76	
		DEPENSES INVESTISSE MENT	RECETTES INVESTISSE MENT		
001 SOLDE D'INVESTISSEMENT N-1 REPORTE	187 136,94	187 136,84			001 SOLDE D'INVESTISSEMENT N-1 REPORTE
1641 REMBOURSEMENT EMPRUNT	0,00			187 136,94	1641 EMPRUNT
3354 ETUDES	29 472,20	35 772,20	163 044,43		168741 EMPRUNT REMBOURSEMENT COMMUNE
315 TERRAIN A AMENAGER	0,00	0,00			315 TERRAIN A AMENAGER
3351 TRAVAUX EN COURS	0,00	0,00			3351 TRAVAUX EN COURS
33581 FRAIS ACCESSOIRES	4 276,44	4 276,44	29 472,20	29 472,20	3354 ETUDES
3355 TRAVAUX	47 600,89	118 100,89	47 600,89	47 600,89	3355 ANNULATION DE STOCK INITIAL
33586 FRAIS FINANCIERS			4 276,44	4 276,44	33581 FRAIS ACCESSOIRES
3555 STOCK INITIAL	155 000,00	4 895,00	105 787,41	155 000,00	3555 TERRAINS AMENAGES
TOTAL SECTION INVESTISSEMENT	423 486,47	350 181,37	350 181,37	423 486,47	



Budget Annexe Lauberlac'h Four à chaux

PORT DE LAUBERLACH 2022

	BP 2021	BP 2022	BP 2022	BP 2021	
002 DEFICIT FONCTIONNEMENT N-1					002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT N-1
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES	850,00	850,00			
61521 ENTRETIEN BATIMENTS	820,00	820,00			
6281 COTISATIONS APPL	180,00	180,00	8 000,00	8 580,00	757 REDEV VERSEES CONCESSIONNAIRES
65888 AUTRES		10,00	10,00		7588 AUTRES
66111 INTERETS EMPRUNTS	120,27	43,96		10,00	7718 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS
6718 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10,00				
6811 AMORTISSEMENTS	4 285,86	4 285,86			
022 DEPENSES IMPREVUES	200,00	400,00			
023 VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT	2 123,87	1 420,18			
TOTAL SECTION EXPLOITATION	8 590,00	8 010,00	8 010,00	8 590,00	
		DEPENSES INVESTISSE MENT	RECETTES INVESTISSEM ENT		
001 SOLDE D'INVESTISSEMENT N-1 REPORTE			23 345,43	17 637,25	001 SOLDE D'INVESTISSEMENT N-1 REPORTE
1687 AUTRES DETTES	2 333,38	1 000,00	1 909,15	2 422,32	1068 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE
2135 INTALATIONS GENERALES AGENCEMENTS	10 000,00				
2313 CONSTRUCTIONS	14 135,92				
Op° 0801 - INVESTISSEMENT 2022			4 285,86	4 285,86	28135 AMORTISSEMENTS INSTALL GENERALES
2135 INTALATIONS GENERALES AGENCEMENTS		24 960,62			
2313 CONSTRUCTIONS		5 000,00	1 420,18	2 123,87	021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
TOTAL SECTION INVESTISSEMENT	26 469,30	30 960,62	30 960,62	26 469,30	



Budget Annexe RAF Port du Tinduff

RAF PORT DU TINDUFF 2022

	BP 2021	BP 2022	BP 2022	BP 2021	
002 DEFICIT FONCTIONNEMENT N-1	11 117,26	5 775,09			002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT N-1
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES	2 700,00	2 200,00			
6063 FOURNITURES ENTRETIEN / PETIT EQUIPEMENT	400,00	1 100,00	40 000,00	36 638,22	706 PRESTATIONS DE SERVIVES
61521 ENTRETIEN BATIMENTS	10 000,00	2 000,00			
61528 AUTRES ENTRETIENS	400,00	6 000,00			
6156 MAINTENANCE		500,00	2 078,88	1 871,00	7588 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE
6281 COTISATIONS	500,00	500,00			
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE	3 100,00	3 100,00			
65888 AUTRES CHARGES		10,00			
66111 INTERETS EMPRUNTS				10,00	7718 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS
673 ANNULATION DE TITRES SUR EX ANTERIEURS		3 000,00			
6718 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10,00				
6811 AMORTISSEMENTS	10 291,96	10 178,02			
022 DEPENSES IMPREVUES	0,00	500,00			
023 VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		7 215,77			
TOTAL SECTION EXPLOITATION	38 519,22	42 078,88	42 078,88	38 519,22	
		DEPENSES INVESTISSE MENT	RECETTES INVESTISSEM ENT		
001 SOLDE D'INVESTISSEMENT N-1 REPORTE			28 945,93	44 916,97	001 SOLDE D'INVESTISSEMENT N-1 REPORTE
1687 AUTRES DETTES					1068 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE
2031 ETUDES	5 000,00				
2135 INTALATIONS GENERALES AGENCEMENTS	50 208,93			2 740,00	2805 AMORTISSEMENTS LOGICIELS
			10 114,23	7 488,17	28135 AMORTISSEMENTS INSTALL GENERALES
Op° - 101 INVESTISSEMENT 2022			31,34	31,34	28138 AMORTISSEMENTS AUTRES CONSTRUCTIONS
2135 INTALATIONS GENERALES AGENCEMENTS		46 339,72	32,45	32,45	28157 AMORTISSEMENTS AGENC AMENAG MATERIEL
			7 215,77		021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
TOTAL SECTION INVESTISSEMENT	55 208,93	46 339,72	46 339,72	55 208,93	



Budget Annexe ZA Ty ar Menez III

TY AR MENEZ III 2022

	BP 2021	BP 2022	BP 2022	BP 2021	
002 DEFICIT FONCTIONNEMENT N-1					002 EXCEDENT DE FONCTIONNEEMNT N-1
6015 ACHAT DE TERRAINS		670 000,00			
6045 ETUDES		50 000,00	150 000,00		7015 VENTE DE TERRAINS AMENAGES
605 TRAVAUX		300 000,00			704 TRAVAUX FACTURES
62268 HONORAIRES		26 000,00			
65822 EXCEDENT VERSE AU BUDGET PRINCIPAL		299 990,00			757 SUBVENTION EXCEPTIONNELLE
65888 CHARGES DIVERSES		10,00			758 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE
66111 INTERETS DES EMPRUNTS		5 000,00			
668 AUTRES CHARGES FINANCIERES		1 000,00			
608 FRAIS ACCESSOIRES					791 TRANSFERT DE CHARGES
60315 VARIATION DE STOCK			670 000,00		60315 VARIATION STOCKS TERRAINS AMENAGER
7133 ANNULATION DE STOCK INITIAL			382 000,00		7133 VARIATION DE STOCK
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS			150 000,00		71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS
TOTAL SECTION EXPLOITATION	0,00	1 352 000,00	1 352 000,00	0,00	
		DEPENSES INVESTISSEM ENT	RECETTES INVESTISSEM ENT		
001 SOLDE D'INVESTISSEMENT N-1 REPORTE					001 SOLDE D'INVESTISSEMENT N-1 REPORTE
1641 REMBOURSEMENT EMPRUNT			1 202 000,00		1641 EMPRUNT
3354 ETUDES		50 000,00			168741 EMPRUNT REMBOURSEMENT COMMUNE
315 TERRAIN A AMENAGER		670 000,00			315 TERRAIN A AMENAGER
3351 TRAVAUX EN COURS		0,00			3351 TRAVAUX EN COURS
33581 FRAIS ACCESSOIRES		26 000,00			3354 ETUDES
3355 TRAVAUX		300 000,00			3355 ANNULATION DE STOCK INITIAL
33586 FRAIS FINANCIERS		6 000,00			33581 FRAIS ACCESOIRES
3555 STOCK INITIAL		150 000,00			3555 TERRAINS AMENAGES
TOTAL SECTION INVESTISSEMENT	0,00	1 202 000,00	1 202 000,00	0,00	