

RAPPORT DE PRESENTATION

Réunion du Conseil Municipal

Séance du 30 mars 2023 à 18h

Table des matières

FONCTIONNEMENT DE L'ASSEMBLÉE/ Approbation du Procès-Verbal de la séance du 9 février 2023

FINANCES/ Approbation des Comptes de gestion « Commune » et « Lotissements »

FINANCES/ Approbation du Compte administratif « Commune »

FINANCES/ Approbation du Compte administratif « Lotissements »

FINANCES/Affectation du résultat du Budget « Commune »

FINANCES/Affectation du résultat du Budget « Lotissements »

FINANCES/ Vote des taux d'imposition 2023

FINANCES/ Budget Primitif 2023 – Commune

FINANCES/ Budget Primitif 2023 – Lotissements

FINANCES/ Durée des amortissements – Réseau de chaleur

FINANCES/ Approbation du compte de gestion – Réseau de chaleur

FINANCES/ Approbation du compte administratif – Réseau de chaleur

FINANCES/ Affectation des résultats – Réseau de chaleur

FINANCES/ Budget primitif 2023 – Réseau de chaleur

FINANCES/ Validation du devis pour l'équipement et l'installation d'un panneau lumineux

SUBVENTIONS/ Subvention FAFA pour l'achat d'un filet pare ballons

SUBVENTIONS/ Plan 5000 équipements pour la création d'un court de tennis extérieur et d'un pumptrack

SUBVENTIONS/ Subvention DRAC dans le cadre de l'extension de la médiathèque

GYMNASE/ Panneau d'affichage des scores

QUESTIONS DIVERSES

En préambule, il est proposé aux membres du Conseil municipal d'ajouter deux points à l'ordre du jour du présent conseil :

- **La souscription d'un compte à terme pour le Budget Général**
- **La durée des amortissements pour le budget de la régie de chaleur**

DÉCISIONS PRISES PAR LE MAIRE DANS LE CADRE DE SES DÉLÉGATIONS

Conseil municipal du 30 mars 2023

Décisions prises par le Maire dans le cadre de ses délégations

DOMAINE DE COMPETENCE	THEMATIQUE	DECISION PRISE	COÛT TTC (le cas échéant)
Ecoles	Suivi analyses cuisine trimestriel	Validation devis TREGOBIO	492, 48 € TTC
Ecoles	Suivi analyses légionelles	Validation devis TREGOBIO	222, 60 € TTC
Ecoles	Réparation armoire FURNOTEL W70P	Validation devis SBCP	884, 68 € TTC
Bâtiments - Espaces verts	Reprise sorties Epsalle de tennis	Validation devis GUELAT	1 008, 00 € TTC
Bâtiments - Espaces verts	Remplacement poignée porte	Validation devis SOFIBAC	73, 82 € TTC
Bâtiments - Espaces verts	Entretien installations réseau chaleur	Validation contrat IDEX	2 628, 00 € TTC
Cimetière - Eglise	Installation 30 cavurnes	Validation devis MADEC	6450, 00 € TTC
Bâtiments - Espaces verts	Fleurissement	Validation devis Kabelis	489, 48 € TTC
Services techniques	Achat gants Maxiflex T10 et Feelpro T9	Validation devis Prodimat	442, 13 € TTC
France Services	Mise à disposition copieur SHARP	Validation devis KOESIO	286, 00 € HT/Trimestre
Services techniques	Achat matériel	Validation devis WURTH	288, 31 € TTC
Etat civil	4 Avis de naissance 2 Reconnaissances avant naissance 1 Décès 2 Changements de nom		
Urbanisme	18 Certificats d'urbanisme 5 Permis de construire 11 Déclarations préalables		
Elections	6 Inscriptions d'office sur les listes électorales 3 demandes d'inscriptions sur les listes électorales		
Ecoles	5 Inscriptions à l'école		

FONCTIONNEMENT DES INSTANCES : Approbation du Procès-verbal du Conseil municipal du 9 février 2023

Délibération n°2023/3-1

Le procès-verbal de la réunion du 9 février a été transmis par mail aux membres du Conseil municipal le 23 février 2023.

[Les membres du Conseil municipal sont invités à approuver le procès-verbal de la réunion du 9 février 2023.](#)

BUDGET GÉNÉRAL « COMMUNE » ET BUDGET « LOTISSEMENTS » : Approbation des Comptes de Gestion 2022

Délibération n°2022/3-2

Considérant que les écritures des Comptes de gestion pour les budgets « Commune » et « Lotissements », établis par le Receveur Municipal, comptable sont conformes aux écritures des Comptes administratifs 2022, Madame le Maire, Ordonnateur, invite le Conseil Municipal à valider lesdits comptes de gestion.

[Les membres du conseil municipal sont invités à approuver les Comptes de gestion « Commune » et « Lotissements » pour l'année 2022.](#)

BUDGET GÉNÉRAL COMMUNE : Souscription à un compte à terme pour le Budget Général :

Délibération n°2023/3-3

Mme le Maire informe le Conseil Municipal que le compte à terme est un compte productif d'intérêts sur lequel sont placés des fonds, pour une durée fixée à l'avance, au choix du client. Cette formule, à court terme et autonome, n'est pas adossée à un compte à vue mais tenue dans les écritures de l'État.

Une somme de plus de 2 millions d'euros est actuellement disponible en trésorerie, destinée au financement de projets prévus à moyen terme, pour l'instant différés pour des raisons indépendantes de la volonté de la municipalité.

La Commune a donc la possibilité de placer ces fonds sur un compte à terme pour une durée de 1 à 12 mois.

Il s'agit d'une formule simple et sans risque. La collectivité a la possibilité de disposer des fonds à tout moment avec la seule contrainte de ne pas effectuer de retraits partiels.

Il est précisé, à titre d'information, qu'actuellement la rémunération est de 3,37% l'an.

Les membres du Conseil municipal sont invités à :

Vu l'article 116 de la Loi de Finances pour 2004

Vu les articles L.1618-1 et L 1618-2 du Code Général des Collectivités Territoriales,

Après avoir entendu l'exposé de Madame Le Maire

Après en avoir délibéré,

- Décider la souscription d'un compte à terme auprès du Trésor Public pour un montant total d'1,5 million d'euros pour une durée de 12 mois, réparti sur trois comptes à terme comme suit :

- un compte à hauteur de 500 000€
- un compte à hauteur de 500 000 €
- un compte à hauteur de 500 000€

- Autoriser Madame le Maire à signer tout acte nécessaire à l'exécution de la présente délibération

BUDGET GÉNÉRAL COMMUNE : Approbation du Compte administratif 2022

Délibération n°2022/3-4

Le compte administratif du budget « Commune » pour l'année 2022 s'établit ainsi :

Section de fonctionnement 2022		
Dépenses: mandats émis	A	1 637 496,86 €
Recettes: titres émis	B	2 339 854,69 €
Résultat brut de fonctionnement	C (B-A)	702 357,83 €
Résultat N-1 reportée figurant au "002" du BP 2022	D	1 285 980,88 €
Résultat net de fonctionnement	C+D	1 988 338,71 €
Section d'investissement 2022		
Dépenses: mandats émis	F	799 588,79 €
Recettes: titres émis	G	1 146 725,31 €
Résultat brut d'investissement	H(G-F)	347 136,52 €
Résultat N-1 reportée figurant au "001" du BP 2022	I	-291 783,47 €
Résultat net d'investissement	I+H	55 353,05 €

Restes à réaliser (RaR) d'investissement		
Dépenses engagées non mandatées	J	436 998,21 €
Recettes restantes à recevoir	K	355 787,84 €
Besoin de financement constaté sur RaR	K-J	-81 210,37 €

Couverture du besoin en financement d'investissement	(I+H) + (K-J)	-25 857,32 €
---	----------------------	---------------------

Après présentation du Compte Administratif 2022 « Commune » M. Jean Jacques LE BLOAS, Premier Adjoint, invite le Conseil Municipal à approuver le compte administratif du Budget Général 2022.

BUDGET LOTISSEMENTS : Approbation du Compte administratif 2022

Délibération n°2022/3-5

Le compte administratif du budget « Lotissements » pour l'année 2022 s'établit ainsi :

Section de fonctionnement 2022		
Dépenses: mandats émis	A	305 896,94 €
Recettes: titres émis	B	218 415,65 €
Résultat brut de fonctionnement	C (B-A)	-87 481,29 €
Résultat N-1 reporté figurant au "002" du BP 2022	D	87 381,29 €
Résultat net de fonctionnement	C+D	-100,00 €
Section d'investissement 2022		
Dépenses: mandats émis	F	170 000,00 €
Recettes: titres émis	G	305 389,58 €
Résultat brut d'investissement	H (G-F)	135 389,58 €
Résultat N-1 reporté figurant au "001" du BP 2022	I	-134 827,29 €
Résultat net d'investissement	I+H	562,29 €

Restes à réaliser (RaR) d'investissement		
Dépenses engagées non mandatées	J	0,00
Recettes restantes à recevoir	K	0,00
Besoin de financement constaté sur RaR	K-J	0,00
Capacité de financement général d'investissement	(I+H) + (K-J)	562,29

Les membres du Conseil Municipal sont invités à approuver le compte administratif « Lotissements » 2022.

BUDGET « COMMUNE » : Affectation du résultat

7.1 Délibération n°2022/3-6

Madame le Maire rappelle à l'assemblée que le résultat de fonctionnement du Budget « Commune » s'élève à 1 988 338,71 €. Le Conseil Municipal doit décider de son affectation au Budget Primitif 2023.

Les membres du Conseil municipal sont invités à valider l'affectation du résultat comme suit :

R002 (rec. de fonctionnement) : Excédent de fonctionnement reporté : 1 962 481,39 €
1068 (rec. d'investissement) : Excédent de fonctionnement reporté à l'investissement : 25 857,32 €

BUDGET « LOTISSEMENTS » : Affectation du résultat

Délibération n°2022/3-7

Madame le Maire rappelle à l'assemblée que le résultat de fonctionnement du Budget « Lotissements » s'élève à -100 €.

Les membres du Conseil Municipal sont invités à valider l'affectation du résultat comme suit :

D002 (dép. de fonctionnement) : Déficit de fonctionnement reporté : 100, 00 €
1068 (rec. d'investissement) : Excédent de fonctionnement reporté à l'investissement : 0 €

VOTE DES TAUX D'IMPOSITION 2023 (document de travail : Etat 1259)

Délibération n°2022/3-8

Madame le Maire rappelle les taux de fiscalité locale de 2022 :

- **Taxe foncière sur propriétés bâties : 35,23 %**

TFB composée, pour rappel :

- du taux voté par la commune : 15,70 %
- du taux représentant la part départementale du foncier bâti : 19.53 %,
- afin de compenser la perte de Taxe d'Habitation sur les propriétés principales, un coefficient correcteur permet à la Commune de percevoir, à minima, la taxe perçue en 2022 : ce coefficient établi à 1.005054 en 2022, est maintenu en 2023.

- **Taxe foncière sur propriétés non bâties : 71,75 %**

Il est rappelé que depuis 2021, la Commune ne perçoit plus de taxe d'habitation, hormis pour les résidences secondaires. Elle ne perçoit plus que les produits de la Taxe Foncière sur Propriétés Bâties (TFPB) et de la Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties (TFPNB).

A compter de 2023, il est tout de même demandé de voter le taux de la taxe d'habitation.

Il est précisé que, l'Etat ayant acté la revalorisation des valeurs locatives, s'ensuit une augmentation inévitable des taxes locales pour les administrés en 2023.

Les membres du Conseil Municipal sont invités à fixer les taux des taxes fiscales pour l'année 2023 comme suit :

Taxe Foncière sur Propriétés Bâties : 35,23 %
Taxe Foncière sur Propriétés Non bâties : 71,75 %
Taxe d'Habitation : 12,84%

BUDGET PRIMITIF 2023 - COMMUNE

Délibération n°2022/3-9

Madame Le Maire présente le budget primitif 2023 de la commune tel que proposé par la Commission Finances réunie le 28 mars 2023.

Les membres du Conseil Municipal sont invités à approuver le Budget Primitif 2023 de la Commune, équilibré en recettes et en dépenses en section de fonctionnement, et en section d'investissement, arrêté comme suit :

	DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	4 299 999, 26 €	4 299 999, 26 €
INVESTISSEMENT	3 024 926, 04 €	3 024 926, 04 €

<u>FONCTIONNEMENT</u> <u>DÉPENSES</u>	2022		2023
	BP + DM	CA	Proposition
Chap. 011 - Charges à caractère général	602 430,00	503 975,70	955 761,47
60611 - Eau et Assainissement	5 000,00	5 408,53	8 500,00
60612 - Energie et électricité	90 000,00	126 872,84	354 631,47
60621 - Combustibles	80 000,00	30 700,34	70 000,00
60622 - Carburants	10 000,00	10 519,70	12 000,00
60623 - Alimentation	60 000,00	42 354,83	70 000,00
60624 - Produits de traitement	500,00	125,33	500,00
60628 - Autres fournitures non stockées	800,00	265,45	800,00
60631 - Fournitures d'entretien	35 000,00	17 457,59	35 000,00
60632 - Fournitures de petit équipement	40 000,00	24 046,99	40 000,00
60633 - Fournitures de voirie	18 000,00	8 236,15	18 000,00
60636 - Vêtements de travail	3 000,00	1 720,11	3 000,00
6064 - Fournitures administratives	10 000,00	5 528,23	7 500,00
6065 - Livres, audiovisuel,	12 000,00	11 042,43	9 500,00
6067 - Fournitures scolaires	13 000,00	10 635,77	13 000,00

FONCTIONNEMENT DÉPENSES	2022		2023
	BP + DM	CA	Proposition
6068 - Autres matières et fournitures	18 000,00	38 394,03	15 000,00
611 - Contrats de prestations de services	6 000,00	2 612,41	18 200,00
6122 - Crédit-bail mobilier	0,00		0,00
6132 - Locations immobilières		535,00	
6135 - Locations mobilières	2 000,00	953,07	3 000,00
61521 - Terrains	0,00	261,02	0,00
615221 - Entretien et réparations bâtiments publics	20 000,00	7 217,87	50 000,00
615231 - Entretien et réparations voiries (éligible FC	8 000,00	5 330,25	30 000,00
615232 - Réseaux (éligible FCTVA)	12 000,00	8 242,00	12 000,00
61524 - Bois et forêts	0,00	4 930,20	5 000,00
61551 - Matériel roulant	12 000,00	9 415,67	12 000,00
61558 - Autres biens mobiliers	25 000,00	32 855,59	27 000,00
6156 - Maintenance	14 000,00	13 706,78	20 000,00
6161 - Assurance multirisques	15 000,00	11 547,49	15 000,00
6168 - Autres	0,00		
617 - Eudes et recherches	7 000,00	1 200,00	5 000,00
6182 - Documentation générale et technique	600,00	979,80	2 000,00
6184 - Versements à des organismes de formation	3 000,00	1 260,00	3 000,00
6188 - Autres frais divers	8 000,00	5 108,98	5 500,00
6226 - Honoraires	3 000,00	943,60	10 000,00
6227 - Frais d'acte et de contentieux	1 000,00	3 136,18	1 000,00
6228 - Rémunération d'intermédiaires et honoraires	6 000,00	1 129,29	2 500,00
6231 - Annonces et insertions	2 000,00	1 254,36	2 000,00
6232 - Fêtes et cérémonies	18 000,00	9 762,29	20 000,00
6237 - Publications	5 000,00	5 551,70	6 000,00
6247 - Transports collectifs	2 000,00	1 100,00	0,00
6251 - Voyages et déplacements	2 000,00	1 711,26	4 000,00
6261 - Frais d'affranchissement	7 000,00	5 278,24	7 000,00
6262 - Frais de télécommunications	11 000,00	11 594,28	15 000,00
627 - Services bancaires et assimilés	30,00	4,06	30,00
6281 - Concours divers	800,00	771,01	800,00
6288 - Autres services extérieurs	900,00	1 572,40	1 500,00
63512 - Taxes foncières	15 000,00	19 936,06	20 000,00
637 - Autres impôts et taxes	800,00	766,52	800,00
Chap. 012 - Charges de personnels et frais assimilés	959 950,00	853 527,99	1 018 950,00
6218 - Autre personnel extérieur	13 000,00	16 058,84	53 000,00
631 - Impôts, taxes et versements	0,00	0,00	0,00
6331 - Versement mobilité	4 000,00	2 527,27	4 000,00
6336 - CNFPT - CDG	13 000,00	10 863,85	13 000,00
6411 - Personnel titulaire	490 000,00	426 565,12	500 000,00
6413 - Personnel non titulaire	90 000,00	100 897,99	140 000,00
6415 - Indemnités inflation		2 000,00	0,00
64168 - Rémunération emplois d'insertion	48 000,00	32 615,52	0,00
6417 - Rémunération des apprentis	5 000,00		5 000,00
6451 - Cotisations URSSAF	100 000,00	95 271,65	110 000,00
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	140 000,00	118 344,94	140 000,00
6454 - Cotisations aux assedic	5 000,00	5 427,55	5 000,00
6455 - Cotisations pour assurance du personnel	45 000,00	35 832,46	40 000,00
6456 - Versement au FNC du supplément familial		1 147,00	1 500,00
6457 - Cotisations sociales apprentis	150,00	0,00	150,00
6458 - ATIACL	6 000,00	5 702,80	6 500,00
6475 - Médecine du travail, pharmacie	800,00	273,00	800,00
6478 - Autres charges sociales diverses			

FONCTIONNEMENT DÉPENSES	2022		2023
	BP + DM	CA	Proposition
Chap. 014- Atténuation de produits	5 000,00	1 762,00	8 000,00
739113 - Reversements conventionnels de fiscalité	3 000,00	1 274,00	6 000,00
7391171 - Dgvt taxe foncière Jeunes Agriculteurs	2 000,00	488,00	2 000,00
Chap. 022- Dépenses imprévues	50 000,00	0,00	185 320,35
022 - Dépenses imprévues	50 000,00	0,00	185 320,35
Chap. 65- Autres charges de gestion courante	275 292,23	211 611,01	210 906,26
6512 - Droits d'utilisation – Informatique en nuage			10 000,00
6521 - Déficit des budgets annexes à caractère adm	124 729,23	111 019,05	52 343,26
6531 - Indemnités élus	70 000,00	68 641,40	72 000,00
6533 - Cotisations de retraite	3 500,00	2 882,34	3 500,00
6535 - Formation	1 000,00		1 000,00
65372 - Côtisations fonds de financement de l'alloga	60,00	49,85	60,00
6541 - Créances admises en non-valeur	7 000,00		10 000,00
6542 - Créances éteintes	2 000,00	2 742,63	2 000,00
6558 - Autres contingents et participations obligatoi	2 000,00	1 209,38	2 000,00
657362 - CCAS	30 000,00		30 000,00
6574 - Subventions fonctionnement aux asso	35 000,00	25 065,64	28 000,00
65888 - Autres	3,00	0,72	3,00
Chap. 66- Charges financières	17 326,63	15 332,06	22 000,00
66111 - Intérêts d'emprunt	17 326,63	14 882,06	22 000,00
6688 - Autres		450,00	0,00
Chap. 67 - Charges exceptionnelles	65 559,13	2 298,02	93 000,00
673 - Titres annulés	40 559,13	2 298,02	40 000,00
6748 - Subvention Lotissement (étude extension Par	25 000,00		30 000,00
678 -Autres charges exceptionnelles			23 000,00
Chap. 68 - Dotations aux provisions	980,61	0,00	0,00
6817 - Dotations aux provisions	980,61		0,00
TOTAL DÉPENSES RÉELLES	3 422 890,78	1 588 506,78	2 493 938,08
Chap. 023- Virement à la section d'investissement	1 446 352,18		1 753 352,18
Chap. 042 - opérations d'ordre de fonctionnement	50 000,00	48 990,08	52 709,00
675 - Charges exceptionnelles - valeur comptable	0,00		
6761 - Différences sur réalisations (positives)	0,00		
6811 - Amortissements	50 000,00	48 990,08	52 709,00
TOTAL DÉPENSES D'ORDRE	50 000,00	48 990,08	1 806 061,18
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	3 472 890,78	1 637 496,86	4 299 999,26

FONCTIONNEMENT RECETTES	2022		2023
	BP + DM	CA	Proposition
002- Excédent de fonctionnement	1 285 980,88		1 962 481,39
Chap. 013 - Atténuation de charges	20 500,00	21 801,24	85 000,00
6419 - Rbst rémunération du personnel	20 000,00	21 801,24	85 000,00
6459 - Rbst supplement familiale (SFT)	500,00	0,00	0,00
Chap. 70 - Produits des services	87 250,00	110 174,15	77 100,00
70311 - Concessions cimetièrè	3 000,00	1 797,37	1 500,00
70323 - Redevances occupation domaine public	6 500,00	6 812,88	6 500,00
7066 - Garderie	5 000,00	5 668,59	5 000,00
7067 - Cantine enfants	60 000,00	57 916,36	35 000,00
70688 - Autres prestation de services	100,00	3 703,70	14 100,00
70848 - Mise à disposition de personnel	10 000,00	17 394,05	10 000,00
70873 - Par le GFP de rattachement	0,00	4 862,14	1 500,00
70878 - Remboursement de frais	1 350,00	9 369,06	2 000,00
7088 - Produits activités annexes (abonnement bibli	1 300,00	2 650,00	1 500,00
Chap. 73 - Impôts et taxes	1 153 833,30	1 163 671,96	1 202 170,00
73111 - Taxe foncière et habitation sur résidences se	712 842,00	713 865,00	773 497,00
73211 - Attribution de compensation	233 683,00	238 625,00	235 000,00
73216 - Reversements conventionnels	500,00		
73221 - FNGIR	2 867,00	2 867,00	2 867,00
73223 - Fonds de péréquation ressources co et inter	35 000,00	11 768,00	35 306,00
73224 - Fonds départmentale des DMTO pour les commune de - 5000 habitants			57 000,00
7336 - Droits de place	200,00	588,80	500,00
7343 - Taxe sur les pylones électriques	91 035,00	93 415,00	98 000,00
7381 - Taxe additionnelle aux droits de mutation	77 706,30	102 543,16	0,00
Chap. 74 - Dotations, subventions et participations	868 020,00	896 647,05	882 282,27
7411 - DGF	415 000,00	416 578,00	415 000,00
74121 - Dotation de solidarité rurale	310 000,00	253 739,00	250 000,00
74127 - Dotation nationale de péréquation	50 000,00	69 347,00	50 000,00
742 - Dotation élus locaux	100,00	117,00	117,00
744 - FCTVA	2 115,00	1 896,28	507,75
74718 - Autres participations de l'Etat	45 000,00	108 635,77	60 000,00
7473 - Participation du Département	1 500,00	4 415,92	3 000,00
74741 - Participation des autres communes du GFP (0,00	0,00	60 999,52
74748 - Participation des autres communes	0,00	0,00	0,00
74751 - GFP de rattachement	1 000,00	1 010,00	1 000,00
7478 - Fonds de soutien APC	20 000,00	13 603,08	
74834 - Compensation exo TF	23 305,00	23 305,00	27 658,00
7485- Dotation pour titres sécurisés	0,00	4 000,00	14 000,00
Chap. 75 - Autres produits de gestion courante	55 800,00	127 947,77	56 962,00
752 - Revenus des immeubles	55 000,00	126 374,50 €	55 462,00
7588 - Autres produits divers de gestion courante	800,00	1 573,57 €	1 500,00
Chap. 76 - Produits exceptionnels	6,60	3,60	3,60
7621 - Produits des autres immobilisations financièr	6,60	3,60	3,60
Chap. 77 - Produits financiers	1 500,00	3 619,67	4 000,00
14 - Recouvrement sur créances admises en non vale		230,00	0,00
773 - Mandats annulés sur exercices antérieurs	500,00	1 381,95	3 000,00
775 - Produit de cession	0,00		
7788 - Produits exceptionnels	1 000,00	2 007,72	1 000,00
Chap,042 - compte 722- travaux de régie		15 989,25	30 000,00
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	3 472 890,78	2 339 854,69	4 299 999,26

Commune de Bourbriac - Conseil municipal du 30 mars 2023– Rapport de présentation

<u>INVESTISSEMENT</u> <u>DEPENSES</u>	2022				2023		
	RaR 2021 (Devis signés en 2021, à régler début 2022)	Proposition de nouveaux crédits	Total	CA 2022	RAR 2022	Proposition nouveaux crédits	Total
OPERATIONS FINANCIERES					0,00	319 098,00	319 098,00
001 - Déficit reporté	0,00	291 783,47	291 783,47				
020 - Dépenses imprévues	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00
Chap. 16 - Emprunts et dettes	0,00	115 314,75	115 314,75	115 524,40		123 098,00	123 098,00
1641- Remboursement emprunt	0,00	112 216,75	112 216,75	111 958,71		120 000,00	120 000,00
165 - Cautions (remboursement)	0,00	500,00	500,00	967,69		500,00	500,00
16878 - Annuité prêt CAF	0,00	2 598,00	2 598,00	2 598,00		2 598,00	2 598,00
OPERATIONS NON INDIVIDUALISEES					0,00	120 500,00	120 500,00
Chap. 20 - Immobilisations incorporelles	1 021,42	4 000,00	5 021,42	1 021,42	0,00	11 000,00	11 000,00
2031 - Audit énergétique école primaire	1 021,42	0,00	1 021,42	1 021,42		1 000,00	1 000,00
2051 - Logiciels (Gescime, JVS, Psychomotricienne)	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00		10 000,00	10 000,00
Chap. 204 -Subvention d'équipement	147,27	10 000,00	10 147,27	26 208,07	0,00	10 000,00	10 000,00
20141582 - SDE	147,27	10 000,00	10 147,27	26 208,07		10 000,00	10 000,00
Chap. 21 - Immobilisations corporelles	29 153,35	124 014,28	153 167,63	120 420,09	0,00	84 500,00	84 500,00
2111 - Acquisitions terrain (ou dont la finalité est de redev	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00		5 000,00	5 000,00
2115-Terrains bâtis				50 000,00		0,00	0,00
21318 - Acquisition Ancienne pharmacie (+ frais notaire)	0,00	0,00	0,00	135,96		0,00	0,00
2135 - Installation générale, agencement et aménagement	0,00	0,00	0,00	236,40		0,00	0,00
2152 - Signalisation	0,00	10 000,00	10 000,00			10 000,00	10 000,00
21578 - Illuminations	4 478,62	4 000,00	8 478,62	8 078,62		5 000,00	5 000,00
2158 - Matériel (taille haie, débroussailleuse...)	498,00	5 000,00	5 498,00	13 130,66		3 000,00	3 000,00
2158 - Matériel (peigne à gazon)	0,00	9 014,28	9 014,28			0,00	0,00
2161 - Œuvres et objets d'art : réfection Croix du Garnel	0,00	700,00	700,00	0,00		500,00	500,00
2181 - Matériel (autolaveuse)	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2181 - Aspirateur, Lave-linge	949,80	0,00	949,80	949,80		0,00	0,00
2181 - Matériel (autres)	0,00	1 000,00	1 000,00			1 000,00	1 000,00
2183 - Matériel (photocopieur Mairie, équipement inform	23 226,93	5 000,00	28 226,93	31 688,21		5 000,00	5 000,00
2184 - Mobilier	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00		5 000,00	5 000,00
2188 - Autres	0,00	14 300,00	14 300,00	16 200,44		10 000,00	10 000,00
21571 - Matériel et outillage de voirie - matériel roulant						40 000,00	40 000,00
Chap. 23 - Travaux	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00
2313 - Travaux divers	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00		15 000,00	15 000,00

INVESTISSEMENT DEPENSES	RaR 2021	Proposition	Total	CA 2022	RAR 2022	Proposition nouveaux crédits	TOTAL 2023
4581 - Travaux réalisés pour le compte du Conseil Départemental	0,00	34 718,11	34 718,11	40 367,08	0,00	0,00	0,00
Couche de roulement	0,00	0,00	0,00	7 734,04		0,00	0,00
Travaux de voirie pour le compte de l'Association Foncière	0,00	34 718,11	34 718,11	32 633,04		0,00	0,00
OPERATIONS - PROJETS					436 998,21	2 118 329,83	2 555 328,04
Opération 10002 : Bâtiments communaux	0,00	10 000,00	10 000,00	864,00	864,00	864,00	1 728,00
2313 - Travaux	0,00	0,00	0,00				
2313 - Groupe médical : MOE, Diagnostics...	0,00	10 000,00	10 000,00	864,00	864,00	864,00	1 728,00
Opération 10003 : Voirie	0,00	218 000,00	218 000,00	185 549,37	0,00	161 500,00	161 500,00
2315 - Travaux routiers	0,00	195 000,00	195 000,00	185 549,37		150 000,00	150 000,00
2315 - Rue de Tournemine : travaux aggro	0,00	1 200,00	1 200,00	0,00		0,00	0,00
2315 - Rue de Tournemine : travaux paysagers	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00			0,00
2315 - Travaux routiers imprévus	0,00	11 800,00	11 800,00	0,00		11 500,00	11 500,00
Opération 10005 : Stade Le Quellenec	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	100 557,65	100 557,65
2312 - Travaux + AMO mise aux normes	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2313- travaux						45 557,65	45 557,65
2313 - Mise aux normes terrains	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2313 - Réseau assainissement et pluvial	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00		50 000,00	50 000,00
2313 - Filet pare ballon						5 000,00	5 000,00
Opération 10010 : Aire de jeux	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00
2188 - Autres (Filet pour terrain multisports)	0,00	500,00	500,00	0,00		0,00	0,00
2152- Panneaux						144,00	144,00
2313 - Travaux						856,00	856,00
Opération 10012 : Cimetière	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00
2313 - Mur d'enceinte	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
21316 - Columbarium	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2138 - Columbarium : cave urne, jardinet, colonne	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2312 - Columbarium : aménagement accès	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
21316 - Ossuaire, caves urnes...	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00		18 000,00	18 000,00
Opération 10014 : Chapelle Saint Houarneau	16 000,00	4 000,00	20 000,00	0,00	0,00	26 000,00	26 000,00
2316 - Vitrail et statue	16 000,00	4 000,00	20 000,00	0,00		26 000,00	26 000,00
Opération 10015 : Signalétique	0,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	36 000,00	36 000,00
2188 - Fourniture de panneaux de signalisation	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00		2 000,00	2 000,00
21752 - Panneau lumineux (écran)	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00		30 000,00	30 000,00
2151 - Panneau lumineux (travaux terrassement)	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00		2 000,00	2 000,00
2041582 - Panneau lumineux (travaux électricité)	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00		2 000,00	2 000,00

Commune de Bourbriac - Conseil municipal du 30 mars 2023– Rapport de présentation

INVESTISSEMENT DEPENSES	RaR 2021	Proposition	Total	CA 2022	RAR 2022	Proposition nouveaux crédits	TOTAL 2023
Opération 10016 : Ecole élémentaire	0,00	35 500,00	35 500,00	179,21	0,00	2 000,00	2 000,00
2051 - Licences tablettes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2313 - Réfection de l'éclairage	0,00	3 000,00	3 000,00			1 000,00	1 000,00
2313 - Travaux (sols)	0,00	23 000,00	23 000,00			0,00	0,00
2313 - Matériel Plan particulier de mise en sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2313 - Local rangement vélo	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00		0,00	0,00
21318 - Travaux sols : temps agent régie	0,00	5 500,00	5 500,00			0,00	0,00
2183 - Matériel informatique	0,00	0,00	0,00	179,21		1 000,00	1 000,00
Opération 10022 : Salle des Forges	0,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00
21318 - Travaux en régie	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00		10 000,00	10 000,00
2135 - Remplacement 4 alarmes sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2188 - Matériel (autolaveuse)	0,00	5 000,00	5 000,00			5 000,00	5 000,00
2313 - Travaux (mise aux normes salle rez-de-jardin)	0,00	10 000,00	10 000,00			10 000,00	10 000,00
2313 - Travaux (dalle en béton)	0,00	11 000,00	11 000,00			0,00	0,00
2135 - Installation WIFI						3 000,00	3 000,00
Opération 10023 : Eglise	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	78 000,00	78 000,00
2316 - Rénovation d'une statue	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2313 - Travaux : entretien courant	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00		50 000,00	50 000,00
2313 - Travaux de mise en conformité	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00		8 000,00	8 000,00
2313- Travaux: Changement moteurs cloches et crémaillè						20 000,00	20 000,00
Opération 10025 : Ecole maternelle	0,00	10 000,00	10 000,00	3 440,66	0,00	2 000,00	2 000,00
2183 - Equipement Wifi	0,00	0,00	0,00	0,00		1 000,00	1 000,00
2188 - Stores	0,00	5 000,00	5 000,00	3 440,66		0,00	0,00
2184 - Matériel divers	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00		1 000,00	1 000,00
Opération 10026 : Rue du Télégraphe	4 032,42	0,00	4 032,42	4 032,42	0,00	0,00	0,00
20422 - Enfouissement réseau	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2315 - Travaux	4 032,42	0,00	4 032,42	4 032,42		0,00	0,00
2041582 - Travaux SDE effacement réseau BT/EI	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Opération 10027 : Chapelle du Danouët	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00
2313 - Travaux de couverture	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00		100 000,00	100 000,00

INVESTISSEMENT DEPENSES	RaR 2021	Proposition	Total	CA 2022	RAR 2022	Proposition nouveaux crédits	TOTAL 2023
Opération 10028 : Abords du Plan d'eau	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
2313 - Aménagement passerelle et ponton	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00		5 000,00	5 000,00
Opération 10030 : Rue de Goas ar Mogn	0,00	6 512,00	6 512,00	4 985,28	0,00	402 000,00	402 000,00
20422 - Travaux Orange	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2315 - Mission AMO	0,00	1 512,00	1 512,00	1 457,28		2 000,00	2 000,00
2031 - Diagnostic réseau eaux pluviales	0,00	5 000,00	5 000,00	3 528,00		0,00	0,00
2313- Travaux						400 000,00	400 000,00
Opération 10031 : Mairie	120 356,62	740 000,00	860 356,62	265 426,04	436 134,21	168 500,00	604 634,21
2111 - Terrains nus	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2183 - Ordinateur bureau Adjoints	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2313 - Travaux	120 356,62	720 000,00	840 356,62	265 426,04	436 134,21	50 000,00	486 134,21
2183 - Matériel déménagement locaux FS	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00		30 000,00	30 000,00
2184 - Mobilier FS						35 000,00	35 000,00
2135-WIFI						2 500,00	2 500,00
2183- Mobilier extension médiathèque						45 000,00	45 000,00
2184 - Matériel informatique extension médiathèque			0,00			6 000,00	6 000,00
Opération 10032 : Local associatif rue d'Avaugour	0,00	50 000,00	50 000,00	12 216,00	0,00	50 000,00	50 000,00
2313 - Travaux bâtiment	0,00	50 000,00	50 000,00	12 216,00		50 000,00	50 000,00
Opération 10033 : Gymnase	0,00	36 249,19	36 249,19	0,00	0,00	98 908,18	98 908,18
2313 - Chauffage	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2313 - Eclairage	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2313 - Travaux étanchéité	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00		87 850,58	87 850,58
2313 - Remplacement des chéneaux - salle de tennis	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00		5 457,60	5 457,60
21318 - Tribunes : matériaux	0,00	2 749,19	2 749,19	0,00		0,00	0,00
21318 - Tribunes : valorisation travail en régie	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00		0,00	0,00
2188 - Achats divers	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00		5 600,00	5 600,00
Opération 10034 : Bien sans maître	0,00	6 000,00	6 000,00	838,30	0,00	0,00	0,00
2031 - Diagnostic amiante avant démolition	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00		0,00	0,00
21318 - Valorisation travail en régie	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00		0,00	0,00
				838,30			
Opération 10035 : Rue Hent Garenn	0,00	3 000,00	3 000,00	2 527,20	0,00	0,00	0,00
2031 - Diagnostic réseau eaux pluviales	0,00	3 000,00	3 000,00	2 527,20		0,00	0,00
Opération 10036 : Maison Médicale	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00

Commune de Bourbriac - Conseil municipal du 30 mars 2023– Rapport de présentation

INVESTISSEMENT DEPENSES	RaR 2021	Proposition	Total	CA 2022	RAR 2022	Proposition nouveaux crédits	TOTAL 2023
Opération 10036 - Maison Médicale					0,00	500 000,00	500 000,00
2313 - Travaux					0,00	500 000,00	500 000,00
Opération 10037 - Terrain de tennis extérieur						100 000,00	100 000,00
2313 - Travaux						100 000,00	100 000,00
Opération 10038 - Pumptrack						130 000,00	130 000,00
2313 - Travaux						130 000,00	130 000,00
Opération 10039 - Réhabilitation résidence de l'Argoat						110 000,00	110 000,00
2031 Etude et diagnostic						10 000,00	10 000,00
2313 - Travaux						100 000,00	100 000,00
TOTAL DEPENSES REELLES	170 711,08	2 011 591,80	2 182 302,88	783 599,54	436 998,21	2 557 927,83	2 994 926,04
2135-040: Travaux en régie	0,00	0,00	0,00	15 989,25		30 000,00	30 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	0,00	0,00	0,00	15 989,25		30 000,00	30 000,00
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	170 711,08	2 011 591,80	2 182 302,88	799 588,79	436 998,21	2 587 927,83	3 024 926,04

Commune de Bourbriac - Conseil municipal du 30 mars 2023– Rapport de présentation

<u>INVESTISSEMENT</u> <u>RECETTES</u>	2022				RAR 2022	Proposition nouveaux crédits	TOTAL 2023
	RaR 2021 (subventions attribuées en 2021, en attente de versement)	Proposition	Total	CA 2022			
OPERATIONS RÉELLES NON INDIVIDUALISÉES	3 622,00	452 280,13	455 902,13	609 219,00		766 061,02	766 061,02
001 - Excédent investissement reporté (OPFI)	0,00	0,00	0,00			55 353,05	55 353,05
Chap. 024 -Produits de cession	0,00	500,00	500,00			500,00	500,00
Vente parcelles, véhicules	0,00	500,00	500,00	0,00		500,00	500,00
Chap. 10 - Dotations, fonds divers, réserve	0,00	100 000,00	100 000,00	90 782,72	0,00	218 436,08	218 436,08
10222 - FCTVA	0,00	100 000,00	100 000,00	90 782,72		192 578,76	192 578,76
1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé	0,00	0,00	0,00			25 857,32	25 857,32
Chap. 13 - Subventions d'investissement	3 622,00	400,00	4 022,00	5 918,56	0,00	12 683,04	12 683,04
1321-Subvention Etat (Armoire cantine)				3 134,16		7 313,04	7 313,04
1321 - Subvention Etat (Plans de relance socle numérique)	0,00	0,00	0,00				0,00
1321 - Subvention Etat (Socle numérique Diwan)	3 622,00	0,00	3 622,00			4 870,00	4 870,00
1321 - Subvention Association (Croix du Garnel)	0,00	200,00	200,00	0,00		500,00	500,00
1322 - Subvention Région (peigne à gazon)				2 784,40			0,00
1322 - Subvention Région (Croix du Garnel)	0,00	200,00	200,00	0,00		0,00	0,00
Chap. 16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	300,00	300,00	302 150,64	0,00	300,00	300,00
16- Emprunts				300 000,00		0,00	0,00
165 - Dépôts et caution. reçus	0,00	300,00	300,00	2 150,64		300,00	300,00
Chap. 27 - Cessions immobilisations financières	0,00	316 362,02	316 362,02	170 000,00	0,00	478 788,85	478 788,85
276348 - Remboursement avance lotissement	0,00	192 436,63	192 436,63	170 000,00		81 288,85	81 288,85
276348 - Remboursement avance chaufferie	0,00	123 925,39	123 925,39			397 500,00	397 500,00
Chap. 45 - Comptabilité distincte rattachée	0,00	34 718,11	34 718,11	40 367,08	0,00	0,00	0,00
458210026 - Opérations sous mandats	0,00	0,00	0,00	7 734,04			0,00
4582 - Opération sous mandats (Asso Foncière)	0,00	34 718,11	34 718,11	32 633,04			0,00

Commune de Bourbriac - Conseil municipal du 30 mars 2023 – Rapport de présentation

INVESTISSEMENT RECETTES	RaR 2021	Proposition	Total	CA 2022	RAR 2022	Proposition nouveaux crédits	TOTAL 2023
OPERATIONS RÉELLES - PROJETS	778 078,64	61 888,36	829 967,00	488 516,23	355 787,84	97 016,00	452 803,84
Opération 10005 : Stade Le Quellenec	30 245,60	0,00	30 245,60	30 246,00	0,00	1 500,00	1 500,00
1323 - Subvention Département	30 245,60	0,00	30 245,60	30 246,00		0,00	0,00
Subvention FAFA pour filet pare ballon						1 500,00	1 500,00
Opération 10033 : Gymnase				13 606,00	8 994,84	0,00	8 994,84
1323 - Subvention Département				13 606,00	8 994,84		8 994,84
Opération 10010 : Aire de jeux	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1322 - Subvention Région	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00			0,00
Opération 10023 : Eglise	3 214,87	1 888,36	5 103,23	2 143,23	0,00	2 960,00	2 960,00
1321 - Subvention Etat	0,00	0,00	0,00				0,00
1322 - Subvention Région	2 143,23	0,00	2 143,23	2 143,23			0,00
1323 - Subvention Département	1 071,64	1 888,36	2 960,00			2 960,00	2 960,00
Opération 10026 : Rue du Télégraphe	203 657,17	0,00	203 657,17	248 553,00	0,00	0,00	0,00
1321 - Subvention	203 657,17	0,00	203 657,17	218 553,00			0,00
1342 - Subvention Amende de police				30 000,00			0,00
2315 - Travaux pour le compte du Département	0,00	0,00	0,00				0,00
4582 - Participation travaux	0,00	0,00	0,00				0,00
238 - Remboursement avance forfaitaire Colas	0,00	0,00	0,00				0,00
Opération 10027 : Chapelle du Danouët	0,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
1321 - Subvention Etat	0,00	10 000,00	10 000,00			5 000,00	5 000,00
1322 - Subvention Région		10 000,00					0,00
Opération 10031 : Mairie	490 961,00	40 000,00	530 961,00	143 968,00	346 793,00	87 556,00	434 349,00
1321 - DETR	250 600,00	0,00	250 600,00	75180			0,00
1328 - Fonds concours EPCI	30 361,00	0,00	30 361,00		30 161,00		30 161,00
1328 - Fonds éoliens	0,00	40 000,00	40 000,00			35 000,00	35 000,00
1341 - Subvention Etat DETR					175 420,00		175 420,00
1347 - DSIL matériel FS						22 504,00	22 504,00
1321 - DRAC Matériel médiathèque						10 760,00	10 760,00
1347 - DSIL	210 000,00	0,00	210 000,00	68 788,00	141 212,00	19 292,00	160 504,00
TOTAL RECETTES REELLES	781 700,64	514 168,49	1 285 869,13	1 097 735,23	355 787,84	863 077,02	1 218 864,86
021 - Virement section fonctionnement (OPFI)	0,00	1 446 352,18	1 446 352,18			1 753 352,18	1 753 352,18
040 - Opérations d'ordre de transfert	0,00	50 000,00	50 000,00	48 990,08	0,00	52 709,00	52 709,00
192 - Plus ou moins-values sur cessions d'immo	0,00	0,00	0,00				0,00
21117 - Bois et forêts	0,00	0,00	0,00				0,00
28041582 - Amortissements (ONA)	0,00	50 000,00	50 000,00	44 750,00		52 709,00	52 709,00
280422 - Bâtiments et installations	0,00	0,00	0,00	4 240,08			0,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE	0,00	1 496 352,18	1 496 352,18	48 990,08	0,00	1 806 061,18	1 806 061,18
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	781 700,64	2 010 520,67	2 792 221,31	1 146 725,31	355 787,84	2 669 138,20	3 024 926,04

BUDGET PRIMITIF 2023 - LOTISSEMENTS

7.1 Délibération n°2022/3-10

Madame Le Maire présente le budget primitif 2023 « Lotissements » tel que proposé par la Commission Finances réunie le 28 mars 2023.

Les membres du Conseil Municipal sont invités à approuver le Budget Primitif 2023 « Lotissements », équilibré en recettes et en dépenses et arrêté comme suit :

	DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	110 826, 46 €	110 826, 46 €
INVESTISSEMENT	81 288, 85 €	81 288, 85 €

BUDGET PRIMITIF 2023 - LOTISSEMENTS

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES					RECETTES				
Commentaires	N° article	BP 2022	CA 2022	BP 2023	N° article	BP 2022	CA 2022	BP 2023	Commentaires
002 résultat 2022				100,00 €					
Centimes (TVA)	6588	5,00 €		0,00 €	002	87 381,29 €			Excédent de fonctionnement 2021 reporté
Etude d'extension Park Hastel	6045	25 000,00 €	507,36 €	30 000,00 €	774	25 000,00 €		30 000,00 €	Jeu d'écriture pour financer l'étude d'extension de Park Hastel
Sortie de stock (= recette d'investissement) : 2208 m² à 36,66€/m² en coût de production	71355 (Chapitre 042 ONA)	327 263,82 €	305 389,58 €	80 726,46 €	7015 (ONA)	115 158,30 €	107 396,60 €	28 483,20 €	Ventes 2208 m² vendus x 12,90€ HT/m²
					7552 (ONA)	124 729,23 €	111 109,05 €	52 343,26 €	C'est le déficit pris en charge par le budget général : 2208 m² vendus = 80726,46€ de coût de production, couvert pour partie par le prix de vente (28483,20€). Le reste à charge est de 52 243,26€ + déficit de fonctionnement de 100€ = 52 343,20€. <i>Le pendant de ce compte dans le BP commune est le 6521 (il faut donc prévoir cette somme au 6521 de la commune).</i>
TOTAL		352 268,82 €	305 896,94 €	110 826,46 €		352 268,82 €	218 415,65 €	110 826,46 €	

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES					RECETTES				
Commentaires	N° article	BP 2022	CA 2022	BP 2023	N° article	BP 2022	CA 2022	BP 2023	Commentaires
Déficit d'investissement reporté	001 (OPFI)	134 827,19 €							
Avance du budget général. Le pendant du compte 168748 est le 276348 dans la commune	16878 (168748 - ONA)	192 436,63 €	170000	81 288,85 €	Résultat d'investissement 2022			562,39 €	
					3555 (chapitre 040 OPFI)	327 263,82 €	305389,58	80 726,46 €	Sortie de stock (= dépense de fonctionnement) : 2208 m² à 36,56€/m² en coût de production
TOTAL		327 263,82 €	170 000,00 €	81 288,85 €		327 263,82 €	305 389,58 €	81 288,85 €	

NB : Tout le Lotissement de Goarem Morvan est vendu
Seuls 4 lots restent libres à Park Hastel : lots 2-3-4-6, pour une surface de 2208 m².

BUDGET RESEAU DE CHALEUR : DURÉE DE L'AMORTISSEMENT

Délibération n°2023/3-11

Le budget réseau chaleur (budget annexe) suit les règles d'une comptabilité SPIC avec l'application de la nomenclature M4 qui a pour conséquence l'application des règles budgétaires et comptables propres aux SPIC.

Au titre de ces règles figure la comptabilisation obligatoire des amortissements des biens et des subventions qui ont servi à financer ces biens.

La durée d'amortissement traditionnellement admise pour une chaufferie est de 20 ans. La reprise de la subvention d'investissement qui finance une immobilisation amortissable s'effectue sur la même durée et au même rythme que l'amortissement de la valeur de l'immobilisation acquise ou créée au moyen de la subvention (soit donc 20 ans également)

Les dotations aux amortissements des biens et de leurs subventions font l'objet d'une inscription au budget. Leur comptabilisation constitue une opération d'ordre budgétaire.

Les membres du Conseil municipal sont invités à :

- Valider la proposition d'amortissement des biens (chaudière bois) afférant à ce budget, à compter de l'exercice 2023, sur une durée de 20 ans
- Valider la proposition d'amortissement des subventions destinées à financer ce bien sur la même durée à compter de l'exercice 2023.

BUDGET RESEAU DE CHALEUR : validation du compte de gestion 2022

Délibération n°2023/3-12

Réunis le 22 mars 2023, les membres du Conseil d'Exploitation de la Régie de chaleur, considérant que les écritures du Compte de gestion pour le budget « Régie de chaleur », établi par Monsieur le Receveur Municipal, comptable, sont conformes aux écritures du Compte Administratif 2022, ont, à l'unanimité :

- Emis un avis favorable au compte de gestion 2022,

Les membres du Conseil Municipal sont invités à valider le Compte de Gestion Réseau de chaleur pour l'année 2022.

BUDGET RESEAU DE CHALEUR : validation du compte administratif 2022

Délibération n°2022/5-13

Le compte administratif du budget « Réseau de chaleur » pour l'année 2022 s'établit ainsi :

Section de fonctionnement 2022		
Dépenses : mandats émis	A	52 124,27€
Recettes : titres émis	B	94 810,30€
Résultat brut de fonctionnement	C (B-A)	42 686,03€
Résultat N-1 reportée figurant au "002" du BP 2021	D	-3 737,13€
Résultat net de fonctionnement	C+D	38 948,90€
Section d'investissement 2022		
Dépenses : mandats émis	F	38 006,45€
Recettes : titres émis	G	359 543,00€
Résultat brut d'investissement	H (G-F)	321 536,55€
Résultat N-1 reportée figurant au "001" du BP 2021	I	165 066,60€
Résultat net d'investissement	I+H	486 603,15€

Restes à réaliser (RaR) d'investissement		
Dépenses engagées non mandatées	J	0,00€
Recettes restantes à recevoir	K	34 938,00€
Besoin de financement constaté sur RaR	K-J	34 938,00€
Capacité de financement général d'investissement		
	(I+H) + (K-J)	521 541,15€

Réunis le 22 mars 2023, les membres du Conseil d'Exploitation de la Régie de chaleur ont approuvé, à l'unanimité, le Compte Administratif 2022.

Les membres du Conseil Municipal sont invités à valider le compte administratif Réseau de chaleur 2022.

BUDGET RÉSEAU DE CHALEUR : Affectation du résultat

Délibération n°2022/3-14

Madame le Maire rappelle à l'assemblée que le résultat de fonctionnement du Budget Réseau de chaleur s'élève à 38 948.90 €. Le Conseil Municipal doit décider de son affectation au Budget Primitif 2023.

Les membres du Conseil Municipal sont invités à valider l'affectation du résultat comme suit :

R002 (rec. de fonctionnement) : Excédent de fonctionnement reporté : 38 948.90 €
 1068 (rec. d'investissement) : Excédent de fonctionnement reporté à l'investissement : 0€

BUDGET RESEAU DE CHALEUR : Budget Primitif 2023

Délibération n°2023/3-15

Madame le Maire présente le budget primitif 2022 du Réseau de Chaleur, tel que proposé lors du Conseil d'Exploitation réuni le 22 mars 2023 :

Les membres du Conseil Municipal sont invités à approuver le budget primitif Réseau de chaleur 2023 comme suit :

	DEPENSES	RECETTES
Fonctionnement	139 664,90 €	139 664, 90 €
Investissement	569 661,15 €	569 661, 15 €

<u>FONCTIONNEMENT</u> <u>DÉPENSES</u>	2022		2023
	Proposition	CA	Proposition
002 - Résultat de fonctionnement reporté (déficit)	3 737,13		
Chap. 011- Charges à caractère général	70 000,00	49 529,57	86 544,90
6061 - Fournitures non stockables : électricité + achat de plaquettes	30 000,00	26 765,31	46 544,90
6064 - Fournitures administratives : consommables	0,00		0,00
6068 - Autres matières et fournitures	0,00		0,00
611 - Sous-traitance générale : assistance régie	0,00		0,00
615221 - Entretien et réparations bâtiments publics (éligible FCTVA)	3 000,00		3 000,00
6156 - Maintenance réseau primaire	30 000,00	22 114,26	30 000,00
6161 - Assurance	0,00		0,00
6226 - Honoraires		650,00	0,00
6227 - Frais d'actes et de contentieux	7 000,00		7 000,00
6231 - Annonces et insertions	0,00		0,00
Chap. 012- Charges de personnel et frais assimilés	8 500,00	2 594,70	5 000,00
6215 - Personnel affecté par la commune	8 500,00	2 594,70	5 000,00
Chap. 65- Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00
658 - Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00
TOTAL DÉPENSES RÉELLES	82 237,13	52 124,27	91 544,90
Chap. 042 - Amortissement chaudière -6811			48 120,00
023- Virement section fonctionnement	0,00	0,00	0,00
TOTAL DÉPENSES D'ORDRE	0,00	0,00	48 120,00
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	82 237,13	52 124,27	139 664,90

FONCTIONNEMENT RECETTES	2022		2023
	BP	CA	BP
Résultat de l'exercice antérieur			38 948,90
Chap. 70 - Produits des services	75 972,00	94 810,30	75 000,00
701 - Vente de chaleur	75 972,00	94 810,30	75 000,00
Chap. 042 Reprise au compte de résultat subvention 777			25 716,00
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	75 972,00	94 810,30	139 664,90

INVESTISSEMENT DEPENSES	2022				2023		
	RaR 2021 (Devis signés en 2021, à régler début 2022)	Proposition de nouveaux crédits	Total	CA 2022	RAR 2022	Proposition de nouveaux crédits	Total
Chap. 16 - Emprunts et dettes	0,00	309 887,32	309 887,32	0,00		397 500,00	397 500,00
1687 - Remboursement budget général	0,00	309 887,32	309 887,32			360 000,00	360 000,00
Remboursement prêt à taux 0 compte 1687						37 500,00	37 500,00
Chap. 23 - Immobilisations en cours	33 132,94	20 000,00	53 132,94	38 006,45	0,00	146 445,15	146 445,15
2313 - Constructions	33 132,94	20 000,00	53 132,94	38 006,45		46 445,15	46 445,15
2315 - Installations matériels et outillages technic						100 000,00	100 000,00
Chapitre 040 Amortissement subventions inscrites en RI aux articles 13911, 13912, 13913 et 13918						25 716,00	25 716,00
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	33 132,94	329 887,32	363 020,26	38 006,45		569 661,15	569 661,15

INVESTISSEMENT RECETTES	2022				2023		
	RaR 2021 (subventions attribuées en 2021, en attente de versement)	Proposition	Total	CA	RaR 2022 (subventions attribuées en 2021, en attente de versement)	Proposition	Total
001 - Excédent investissement reporté	0,00	165 066,60	165 066,60			486 603,15	486 603,15
Chap. 13 - Subventions d'investissement	394 481,00	0,00	394 481,00	359 543,00	34 938,00	0,00	34 938,00
1311 - Subvention Etat (DETR)	143 171,00	0,00	143 171,00	143 171,00			0,00
1318 - Subvention ADEME (AMO)	5 393,00	0,00	5 393,00	5 393,00			0,00
1312 - Subvention Région (Plan Bois Energie)	117 563,00	0,00	117 563,00	117 563,00			0,00
1313 - Subvention Département (Contrat territoire)	93 416,00	0,00	93 416,00	93 416,00			0,00
1317 - Subvention Europe (FEDER)	34 938,00	0,00	34 938,00		34 938,00		34 938,00
2313 - Constructions	0,00	0,00	0,00				0,00
Chap. 16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Dotation du budget principal (BP 2020 - art 27638 du Budget	0,00	0,00	0,00				
Avance de trésorerie (DM 1 2020 - art 27638 du Budget Gén	0,00	0,00	0,00				
TOTAL RECETTES REELLES	394 481,00	165 066,60	559 547,60		34 938,00	486 603,15	521 541,15
021- Virement section fonctionnement	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE	0,00	0,00	0,00		0,00	48 120,00	48 120,00
Chap. 040 - Amortissement chaudière 28158						48 120,00 €	48 120,00 €
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	394 481,00	165 066,60	559 547,60		34 938,00	534 723,15	569 661,15

PANNEAU LUMINEUX : VALIDATION DU DEVIS POUR L'EQUIPEMENT ET L'INSTALLATION

Délibération 2023/3-16

Par délibération en date du 10 mars 2022, les membres du Conseil Municipal ont validé le projet d'installation d'un panneau lumineux sur la Place du Centre de BOURBRIAC, dans l'objectif de renforcer le lien entre les services publics et les usagers.

Des travaux de câblage ont été réalisés début 2023 et trois entreprises ont été sollicitées afin d'obtenir des devis pour l'achat et l'installation de l'équipement :

	LUMIPLAN	CENTAURE SYSTEMS	ACE	ACE
Dimension du caisson	189 x 159 cm	218 x 164 cm	178 x 166 cm	229 x 141 cm
Dimension d'affichage	173 x 116 cm	192 x 108 cm	153 x 128 cm	204 x 102 cm
Pitch 4 mm	23 000 € HT	38 967,00 € HT (4,28 mm)	22 388,40 € HT	23882,40 € HT
Pitch 5 mm			19 018,80 € HT	
Pitch 6 mm	19 100 €	29 567,00 € HT		
Double face dos à dos	x	x	x	x
Double face angle orienté	x	x	x	x
Abonnement routeur 4G	240 € HT/an	inclus	400 € HT + 14 € HT/ mois (1 Go)	400 € HT + 14 € HT/ mois (1 Go)
Installation	Inclus	inclus	690,00 € HT	690,00 € HT
Maintenance	Gratuit les 24 premiers mois. 5% prix de vente au-delà des 24 premiers mois (1 150 €/an)	2 162,00 € HT pour 6mm/ 2 849,00 € HT pour 4, 24 mm	Gratuit les 24 premiers mois. 5% prix de vente au-delà des 24 premiers mois (1 343 €/an)	Gratuit les 24 premiers mois. 5% prix de vente au-delà des 24 premiers mois (1 433 €/an)
Logiciel gestion	"Lumiplay" - 240 € HT/an	inclus	inclus + formation gratuite	inclus + formation gratuite
Pièces mécaniques orientation	810,00 HT			
Bandeau Personnalisé	320 € HT		inclus	inclus
	24 130 € HT - 28 956 € TTC	38967 € HT - 46760,40 € TTC	23 478, 4 € HT - 28 174, 08 € TTC	24972, 4 € HT - 29966,88 € TTC

Après échanges, les membres du Conseil Municipal sont invités à se prononcer sur les devis sollicités pour l'acquisition et l'installation d'un panneau lumineux Place du Centre et à autoriser Madame Le Maire à signer le devis retenu.

SUBVENTIONS : DEMANDE DE SUBVENTION FAFA POUR L'ACHAT ET L'INSTALLATION D'UN FILET PARE BALLONS

Délibération n°2023/3-17

Par délibération en date du 9 février 2023, les membres du Conseil municipal ont autorisé Madame le Maire à formuler une demande de subvention auprès du Fonds d'Aide au Football Amateur à l'appui d'un devis de 2 716 € proposé par *NERUAL Sports*.

Suite à cette délibération, la demande n'a pu être instruite aux motifs que :

- Le FAFA subventionne sur la base d'un montant plancher de 3000€ HT
- Le montant demandé était de 80% du montant total HT de 2 946€. Or la FAFA subventionne au maximum 50% du montant total HT de 3 000€ minimum.

La Société *NERUAL Sports* propose un tarif identique à sa précédente offre promotionnelle, soit 2 716€ pour un équipement de 180m2 (30m x 6m).

L'entreprise LOC ARMOR maintient également le tarif de 230,40 € TTC pour la location d'une nacelle articulée, en vue de l'installation de l'équipement, laquelle sera assurée en régie par les services techniques de la commune.

Au vu de la nécessité de fixer le filet pare ballons au sol, deux devis ont été demandés

- A l'entreprise LAFARGE pour les fondations en béton, dont le montant s'élève à 819,60 € TTC.
- A Guingamp-Paimpol Agglomération pour la location d'une tractopelle pour un montant de 232,00 € TTC.

Les membres du Conseil Municipal sont invités à :

- Autoriser Mme le Maire à formuler une nouvelle demande de subvention auprès du Fonds d'Aide au Football Amateur
- Valider le devis soumis par NERUAL Sports
- Valider la location d'une nacelle pour l'installation du matériel.
- Valider la location d'une tractopelle à Guingamp-Paimpol Agglomération.
- Valider le devis pour la fourniture de béton à l'entreprise LAFARGE.
- Autoriser Mme le Maire à signer le dossier de demande de subvention.

SUBVENTIONS/PLAN 5000 TERRAINS DE SPORT POUR LE FINANCEMENT D'UN COURT DE TENNIS EXTERIEUR ET D'UN PUMPTRACK

Délibération n°2023/3-18

Mme Le Maire informe les membres du Conseil Municipal de la demande réitérée depuis plusieurs par le Président du club de tennis, concernant l'installation d'un court de tennis extérieur.

Une telle installation serait possible sur le site de Roudoué, en lieu et place de l'actuelle piste de vélo. Cette dernière pourrait alors être remplacée par un *pumptrack* de 3 à 4 circuits à situer en proximité immédiate, sur le même site.

Ces deux équipements, en accès libre, seraient mis à disposition des associations, des écoles, du collège, de l'ALSH et du public.

L'Agence Nationale du Sport, chargée par le Ministère des Sports et des Jeux Olympiques et Paralympiques, du déploiement du « Plan 5000 Terrains de Sport » lequel a vocation à financer la construction d'équipements sportifs.

Alors que la pratique sportive évolue et que l'éducation au sport du quotidien devient un impératif de santé et de société, ce Plan permet de répondre aux nouvelles demandes de pratique, de s'adapter à la situation de différents publics.

Il permet aussi de corriger des inégalités d'accès au sport en raison de ses origines sociales, territoriales et culturelles, en renforçant l'idée d'un droit au sport, à la santé et au vivre ensemble pour toutes et tous.

Les deux projets d'équipements sportifs, à savoir le court de tennis extérieur et le *pumptrack* seraient éligibles à ce dispositif.

Sous réserve d'attribution de la subvention, les membres du Conseil municipal sont invités à :

- Valider la création d'un court de tennis extérieur et d'un *pumptrack* sur le site de Roudoué.

- Autoriser Mme le Maire à formuler les demandes de subvention dans le cadre du plan 5000 équipements.
- Autoriser Mme le Maire à lancer les consultations.

SUBVENTIONS/ SUBVENTION DRAC DANS LE CADRE DE L'EXTENSION DE LA MÉDIATHÈQUE :

7.1 Délibération n°2023/3-19

Dans le cadre de la réhabilitation du bâtiment jouxtant la Mairie, une extension de la médiathèque d'environ 50 m², actuellement en voie de finalisation, permettant le développement et l'animation d'une ludothèque en complément des services déjà proposés.

L'ajout d'un nouvel espace aux fonctions multiples implique inévitablement une réorganisation des lieux et l'acquisition de nouveaux équipements.

Le 23 décembre 2022, Madame le Maire a adressé deux courriers d'intention au Directeur Régional des Affaires Culturelles de Bretagne (DRAC), pour un soutien à hauteur de 30% HT du projet d'agrandissement de la médiathèque concernant :

- L'achat du mobilier
- L'achat de matériel informatique

Cinq entreprises ont été sollicitées.

- **Mobilier**

Entreprises	Montant HT	Montant TTC
BCI	31 065,37 €	37 278, 44 €
DPC	25 089.97 €	30 107, 96 €
BORGEAUD	24 215.05 €	29 058, 07 €

- **Matériel informatique**

Entreprise	Montant HT	Montant TTC
Q.I	4 458 ,32 €	5 349,98 €
BIOS	3 164,48 €	3 797,38€

Les membres du Conseil municipal sont invités à :

- Autoriser Mme le Maire à formuler deux demandes de subventions auprès de la DRAC, l'une pour le mobilier et l'autre pour l'équipement informatique
- Valider le choix de l'entreprise pour l'achat du mobilier
- Valider le choix de l'entreprise pour l'achat du matériel informatique

GYMNASE/ REMPLACEMENT DU PANNEAU D’AFFICHAGE DES SCORES

Au cours de l'année 2021, les membres du club de handball briacin (plus de 100 licenciés à ce jour) ont interpellé les élus quant au tableau d'affichage des scores du gymnase installé il y a plus de 20 ans.

En effet, en plus d'être placé sur le côté et à contre-jour rendant impossible sa lecture pendant les matchs, le tableau ne répond plus aux besoins (l'affichage ne permet pas la prise en compte des règles spécifiques du handball).

De plus et après vérification, il s'avère que le système filaire qui relie la console couplée au tableau, est dégradé.

Après renseignements pris auprès de communes équipées de tableaux multisports, les élus concernés ont consulté plusieurs fabricants français afin d'évaluer le montant de l'investissement.

2 sociétés répondent aux besoins :

STRAMATEL :

Equipement : 1971 € HT - 2 365, 20 € TTC

Prestation hotline + maintenance premier niveau incluses pendant 3 ans.

Installation de l'équipement à la charge de la Commune.

Système filaire

BODET :

Equipement + installation et mise en service : 4 150€ HT - 4 980,00 € TTC

Location d'une nacelle : 470,00 € HT

→ Cette société est propriétaire de sa propre fréquence radio, prestation associée au matériel dans le cas où la société serait retenue, qui permet de ne plus utiliser de système filaire, ce qui représente un avantage.

L'emplacement du tableau serait également modifié. Le panneau serait fixé sur le pignon de la salle, afin d'être visible de tous (banc de touche et tribunes).

Après échanges, les membres du Conseil municipal sont invités à :

- Approuver le remplacement du panneau d'affichage des scores au gymnase
- Valider le choix de l'entreprise.

QUESTIONS DIVERSES