

Ville de LAMBALLE-ARMOR

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

L'an deux mille vingt-et-un, le treize décembre, à 18H30, le Conseil municipal, légalement convoqué, s'est réuni en séance publique à l'espace Lamballe Terre & Mer, 41 rue Saint-Martin à Lamballe-Armor, sous la présidence de M. Philippe HERCOUËT, Maire de la commune de Lamballe-Armor.

Date de l'envoi de la convocation : 07 décembre 2021.

PRESENTS :

BENOIT Jean-François, BERNU Sylvain, BREXEL Pierrick, BRIENS Pierrick, BURLOT David, CAURET Camille, de SALLIER DUPIN Stéphane, FORTIN Céline, GAUVRIT Thierry, GILLARD Nadine, GOASTER Samy, GOUEZIN Alain, GRIMAULT David, GUYMARD Jean-Luc, HERCOUET Philippe, JEGU Josianne, LAVENU DE NAVERAN Hélène, LE BOULANGER René, LE GUEN Nadège, LE MAUX Thierry, LE MOIGNE Christine, LEVY Christelle, L'HEVEDER Jérôme, LINTANF Goulven, M'BAREK Sébastien, MEGRET Yves, MERIAN Caroline, RICHEUX Laëtitia, ROYER Thierry, URVOY Laurence, VITEL Fabien

ABSENTS :

- ARTHEMISE Fabienne donne pouvoir à JEGU Josianne,
- LE BOUCHER Colette donne pouvoir à M'BAREK Sébastien,
- PECHA Virginie donne pouvoir à GOUEZIN Alain,
- BOUZID Nathalie

SECRETARE DE SEANCE : GRIMAULT David

Délibération n°2021-135

Membres en exercice : 35 – Présents : 31 - Absents : 4 – Pouvoirs : 3

**AFFAIRES FINANCIERES
BUDGET 2021 – DECISION MODIFICATIVE n°2**

Le budget primitif 2021 a été voté par le Conseil municipal le 22 mars 2021 et une première décision modificative votée le 5 juillet 2021 est venue ajuster ces crédits.

La présente décision modificative n°2 vient proposer de nouveaux ajustements sur le budget principal uniquement, les autres budgets annexes n'étant pas concernés. Globalement, la décision modificative prévoit des dépenses et des recettes de fonctionnement en hausse de 53,1 K€, ainsi que des dépenses et des recettes d'investissement en diminution de 335,6 K€.

<i>DM2 2021</i>	Fonctionnement	Investissement
Budget principal	53 063,00	- 335 555,84
TOTAL	53 063,00	- 335 555,84

Au regard du document de présentation, ci-après, qui développe les inscriptions de la décision modificative n°2,

Après en avoir délibéré :

Le Conseil municipal :

- APPROUVE la décision modificative n°2 pour le budget principal 2021,
- AUTORISE le Maire, ou son représentant, à signer tout document nécessaire à l'exécution de cette délibération.

VOTE : Adopté à l'unanimité

Abstention : 5 – Mmes GOASTER. MERIAN. MM. de SALLIER DUPIN. GUYMARD. MEGRET.

FAIT ET DELIBERE A LAMBALLE-ARMOR, LESDITS JOUR, MOIS ET AN.

(suivent les signatures)

POUR EXTRAIT CONFORME,

A Lamballe-Armor, le **23 DEC. 2021**

Philippe HERCOUET

Maire de Lamballe-Armor





Préambule

- ➔ Un vote du budget primitif 2021 le 22 mars 2021
- ➔ Une décision modificative n° 1 votée le 5 juillet
- ➔ Une dernière décision modificative n° 2 lors du conseil municipal du 13 décembre pour quelques ajustements

L'équilibre global de la DM2

➔ Seul le budget principal est concerné

<i>DM2 2021</i>	Fonctionnement	Investissement
Budget principal	53 063,00	- 333 005,84
TOTAL	53 063,00	- 333 005,84

Les recettes de fonctionnement

Chap.	Recettes de fonctionnement	BP 2021	DM1 2021	DM2 2021	BG 2021 après DM2
013	Atténuations de charges	130 000,00	40 000,00	-	170 000,00
70	Produits des services	1 273 950,00	- 63 500,00	-	1 210 450,00
73	Impôts et taxes	11 382 876,00	- 1 108 472,00	56 206,00	10 330 610,00
74	Dotations et subventions	3 815 369,00	1 248 395,00	- 3 143,00	5 060 621,00
75	Autres produits de gestion courante	314 820,00	-	-	314 820,00
76	Produits financiers	300,00	-	-	300,00
77	Produits exceptionnels	50 000,00	-	-	50 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	190 800,00	-	-	190 800,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	804 130,43	-	-	804 130,43
Total		17 962 245,43	116 423,00	53 063,00	18 131 731,43

- ➔ Fiscalité : + 56,2 K€
 - pour le reversement de la fiscalité éoliennes par LTM dans le cadre du pacte financier et fiscal
 - pour le FPIC
- ➔ Dotations : - 3,1 K€ pour des ajustements sur les compensations de l'Etat

Les dépenses de fonctionnement

Chap.	Dépenses de fonctionnement	BP 2021	DM1 2021	DM2 2021	BG 2021 après DM2
011	Charges à caractère général	4 609 156,00	24 910,00	40 800,00	4 674 866,00
012	Charges de personnel	6 643 500,00	10 000,00	-	6 653 500,00
014	Atténuations de produits	1 058 967,00	22 027,00	- 33 166,00	1 047 828,00
65	Autres charges de gestion courante	1 404 712,00	24 156,00	- 66 700,00	1 362 168,00
66	Charges financières	602 640,00	-	-	602 640,00
67	Charges exceptionnelles	50 000,00	5 500,00	-	55 500,00
042	Opérations d'ordre entre sections	550 000,00	-	-	550 000,00
023	Autofinancement complémentaire	3 043 270,43	29 830,00	112 129,00	3 185 229,43
Total		17 962 245,43	116 423,00	53 063,00	18 131 731,43

- ➔ Charges à caractère général : + 40,8 K€, dont des compléments :
 - Pour la diffusion des séances du conseil municipal
 - Pour des analyses juridiques
 - Pour des opérations de communication

- ➔ Reversement de fiscalité : - 33,2 K€ suite à l'adoption du rapport de la CLETC pour les transferts de compétences et à la fiscalité éoliennes

Les dépenses de fonctionnement

Chap.	Dépenses de fonctionnement	BP 2021	DM1 2021	DM2 2021	BG 2021 après DM2
011	Charges à caractère général	4 609 156,00	24 910,00	40 800,00	4 674 866,00
012	Charges de personnel	6 643 500,00	10 000,00	-	6 653 500,00
014	Atténuations de produits	1 058 967,00	22 027,00	- 33 166,00	1 047 828,00
65	Autres charges de gestion courante	1 404 712,00	24 156,00	- 66 700,00	1 362 168,00
66	Charges financières	602 640,00	-	-	602 640,00
67	Charges exceptionnelles	50 000,00	5 500,00	-	55 500,00
042	Opérations d'ordre entre sections	550 000,00	-	-	550 000,00
023	Autofinancement complémentaire	3 043 270,43	29 830,00	112 129,00	3 185 229,43
Total		17 962 245,43	116 423,00	53 063,00	18 131 731,43

- ➔ Autres charges de gestion courante : - 66,7 K€
 - Principalement pour la réimputation de la subvention au musée Mathurin Méheust en section d'investissement
- ➔ L'autofinancement est alors augmenté de 112,1 K€

Les dépenses d'investissement

Chap.	Dépenses d'investissement	BP 2021	REPORTS 2021	DM1 2021	DM2 2021	BG 2021 après DM2
20	Immobilisations incorporelles	444 000,00	59 607,21	8 180,00	- 62 293,94	449 493,27
204	Subventions d'équipement	652 072,36	210 255,71	50 740,00	70 000,00	983 068,07
21	Immobilisations corporelles	1 462 710,00	412 474,81	61 531,04	- 227 890,42	1 708 825,43
23	Immobilisations en cours	5 001 500,00	1 040 449,13	- 209 166,43	- 106 969,48	5 725 813,22
10	Dotations, fonds divers et réserves	65 000,00	-	20 000,00	-	85 000,00
45	Opérations pour compte de tiers	-	-	-	44 148,00	44 148,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 933 000,00	15 000,00	-	- 50 000,00	2 898 000,00
040	Opérations d'ordre entre section	190 800,00	-	-	-	190 800,00
041	Opérations patrimoniales	250 000,00	-	-	-	250 000,00
001	Déficit d'investissement reporté	1 321 883,22	-	-	-	1 321 883,22
	Total	12 320 965,58	1 737 786,86	- 68 715,39	- 333 005,84	13 657 031,21

➔ Des programmes de travaux décalés sur 2022, notamment :

- Aménagement du jardin public : - 260 K€
- Travaux église St Jean : - 70 K€
- Travaux sur les ouvrages d'art : - 50 K€
- Schéma directeur cyclable : - 40 K€ (décalé à 2022)
- Sanitaires auto-nettoyants : - 40 K€
- Travaux Ecole Saint-Aaron : - 30 K€

Les dépenses d'investissement

Chap.	Dépenses d'investissement	BP 2021	REPORTS 2021	DM1 2021	DM2 2021	BG 2021 après DM2
20	Immobilisations incorporelles	444 000,00	59 607,21	8 180,00	- 62 293,94	449 493,27
204	Subventions d'équipement	652 072,36	210 255,71	50 740,00	70 000,00	983 068,07
21	Immobilisations corporelles	1 462 710,00	412 474,81	61 531,04	- 227 890,42	1 708 825,43
23	Immobilisations en cours	5 001 500,00	1 040 449,13	- 209 166,43	- 106 969,48	5 725 813,22
10	Dotations, fonds divers et réserves	65 000,00	-	20 000,00	-	85 000,00
45	Opérations pour compte de tiers	-	-	-	44 148,00	44 148,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 933 000,00	15 000,00	-	- 50 000,00	2 898 000,00
040	Opérations d'ordre entre section	190 800,00	-	-	-	190 800,00
041	Opérations patrimoniales	250 000,00	-	-	-	250 000,00
001	Déficit d'investissement reporté	1 321 883,22	-	-	-	1 321 883,22
	Total	12 320 965,58	1 737 786,86	- 68 715,39	- 333 005,84	13 657 031,21

➔ Des crédits supérieurs aux besoins pour les programmes suivants :

- Aménagement des accès plage de Béliard : - 40 K€
- Travaux au stade et au gymnase de la Poterie : - 29 K€
- Travaux sur le bâtiment du Quai des Rêves : - 20 K€

➔ Des besoins en crédits nouveaux :

- Appel de fonds travaux centralité de Planguenoual : + 220 K€
- Subvention d'équipement Musée M Méheut (prévue initialement en fonctionnement) : + 70 K€
- Travaux salle Eole Morieux : + 25 K€
- Bâtiment rue des Augustins : + 20 K€

Les dépenses d'investissement

Chap.	Dépenses d'investissement	BP 2021	REPORTS 2021	DM1 2021	DM2 2021	BG 2021 après DM2
20	Immobilisations incorporelles	444 000,00	59 607,21	8 180,00	- 62 293,94	449 493,27
204	Subventions d'équipement	652 072,36	210 255,71	50 740,00	70 000,00	983 068,07
21	Immobilisations corporelles	1 462 710,00	412 474,81	61 531,04	- 227 890,42	1 708 825,43
23	Immobilisations en cours	5 001 500,00	1 040 449,13	- 209 166,43	- 106 969,48	5 725 813,22
10	Dotations, fonds divers et réserves	65 000,00	-	20 000,00	-	85 000,00
45	Opérations pour compte de tiers	-	-	-	44 148,00	44 148,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 933 000,00	15 000,00	-	- 50 000,00	2 898 000,00
040	Opérations d'ordre entre section	190 800,00	-	-	-	190 800,00
041	Opérations patrimoniales	250 000,00	-	-	-	250 000,00
001	Déficit d'investissement reporté	1 321 883,22	-	-	-	1 321 883,22
Total		12 320 965,58	1 737 786,86	- 68 715,39	- 333 005,84	13 657 031,21

- ➔ Opération pour compte de tiers : + 44,1 K€
 - Travaux rue du Martinet : réalisation pour le compte du Conseil Départemental. Cela nécessite un transfert de crédits du chapitre des immobilisations en cours vers le chapitre des opérations pour compte de tiers pour 44,1 K€
- ➔ Remboursement des emprunts : - 50 K€

Les recettes d'investissement

Chap.	Recettes d'investissement	BP 2021	REPORTS 2021	DM1 2021	DM2 2021	BG 2021 après DM2
10	Dot., fonds div. hors 1068	1 120 000,00	-	-	-	1 120 000,00
1068	Excédent affecté à l'investissement	2 550 148,41	-	-	-	2 550 148,41
024	Produits des cessions	10 000,00	-	-	-	10 000,00
13	Subventions d'investissement	842 140,00	494 521,67	23 400,00	507 373,11	1 867 434,78
204	Subventions d'équipement versées	-	-	-	1 754,18	1 754,18
21	Immobilisations corporelles	-	-	-	48,54	48,54
23	Immobilisations en cours	-	-	-	47 297,35	47 297,35
45	Opérations pour compte de tiers	-	-	-	44 148,00	44 148,00
16	Emprunts	5 183 671,93	15 000,00	- 121 945,39	- 1 045 756,02	4 030 970,52
040	Opérations d'ordre entre sections	550 000,00	-	-	-	550 000,00
041	Opérations patrimoniales	250 000,00	-	-	-	250 000,00
021	Autofinancement complémentaire	3 043 270,43	-	29 830,00	112 129,00	3 185 229,43
Total		13 549 230,77	509 521,67	- 68 715,39	- 333 005,84	13 657 031,21

- ➔ Subvention pour des projets d'investissements, + 507,4 K€, notamment :
 - Opération dynamisme du centre-ville
 - Rénovation énergétique des bâtiments
 - Restauration de la Lande du Gras à Meslin
 - Lotissements Coteaux du Levant
 - Accès littoral à Béliard

Les recettes d'investissement

Chap.	Recettes d'investissement	BP 2021	REPORTS 2021	DM1 2021	DM2 2021	BG 2021 après DM2
10	Dot., fonds div. hors 1068	1 120 000,00	-	-	-	1 120 000,00
1068	Excédent affecté à l'investissement	2 550 148,41	-	-	-	2 550 148,41
024	Produits des cessions	10 000,00	-	-	-	10 000,00
13	Subventions d'investissement	842 140,00	494 521,67	23 400,00	507 373,11	1 867 434,78
204	Subventions d'équipement versées	-	-	-	1 754,18	1 754,18
21	Immobilisations corporelles	-	-	-	48,54	48,54
23	Immobilisations en cours	-	-	-	47 297,35	47 297,35
45	Opérations pour compte de tiers	-	-	-	44 148,00	44 148,00
16	Emprunts	5 183 671,93	15 000,00	- 121 945,39	- 1 045 756,02	4 030 970,52
040	Opérations d'ordre entre sections	550 000,00	-	-	-	550 000,00
041	Opérations patrimoniales	250 000,00	-	-	-	250 000,00
021	Autofinancement complémentaire	3 043 270,43	-	29 830,00	112 129,00	3 185 229,43
	Total	13 549 230,77	509 521,67	- 68 715,39	- 333 005,84	13 657 031,21

- L'opération pour le compte du Département pour la rue des Martinets : 44,1 K (identique au montant en dépense)
- Plusieurs petits ajustements pour des régularisations comptables
- Augmentation de l'autofinancement pour 112,1 K€
- Diminution du recours prévisionnel à l'emprunt pour 1 045,8 K€

Annexe

LAMBALLE-ARMOR - BUDGET PRINCIPAL											
DÉPENSES	BP 2021	RAR 2020 / REPORTS 2021	DM1 2021	DM2 2021	BG 2021 APRES DM2	RECETTES	BP 2021	RAR 2020 / REPORTS 2021	DM1 2021	DM2 2021	BG 2021 APRES DM2
01 Charges à caractère général	4 629 156,00		24 910,00	40 800,00	4 674 866,00	013 Atténuations de charges	130 000,00		40 000,00	-	170 000,00
02 Charges de personnel	6 643 500,00		10 000,00	-	6 653 500,00	20 Produits des services	1 273 900,00		63 500,00	-	1 337 400,00
04 Atténuations de produits	1 053 967,00		22 027,00	-33 366,00	1 042 628,00	73 Impôts et taxes	11 382 876,00		-1 558 472,00	56 206,00	10 880 610,00
05 Autres charges de gestion courante	1 489 712,00		24 156,00	46 700,00	1 560 568,00	74 Dotations et subventions	3 853 300,00		1 248 395,00	-3 143,00	5 000 622,00
06 Charges financières	602 640,00		-	-	602 640,00	75 Autres produits de gestion courante	344 800,00		-	-	344 800,00
07 Charges exceptionnelles	50 000,00		5 500,00	-	55 500,00	76 Produits financiers	300,00		-	-	300,00
02 Opérations d'ordre entre sections	500 000,00		-	-	500 000,00	77 Produits exceptionnels	50 000,00		-	-	50 000,00
03 Autofinancement complémentaire	3 043 270,43		29 830,00	112 120,00	3 185 220,43	002 Excédent de fonctionnement reporté	804 130,43		-	-	804 130,43
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	17 962 245,43		116 423,00	112 060,00	18 190 728,43	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	17 962 245,43		116 423,00	53 063,00	18 131 731,43
Résultat section de fonctionnement						Résultat section de fonctionnement					
040 Opérations d'ordre entre sections	190 800,00		-	-	190 800,00	040 Opérations d'ordre entre sections	500 000,00		-	-	500 000,00
041 Opérations patrimoniales	250 000,00		-	-	250 000,00	021 Autofinancement complémentaire	3 043 270,43		29 830,00	112 120,00	3 185 220,43
001 Déficit d'investissement reporté	1 321 883,32		-	-	1 321 883,32	041 Opérations patrimoniales	250 000,00		-	-	250 000,00
20 Immobilisations incorporelles	444 000,00	59 607,21	8 180,00	-62 293,94	449 493,27	1058 Excédent affecté à l'investissement	2 550 148,41		-	-	2 550 148,41
204 Subventions d'équipement	621 072,36	230 255,71	50 740,00	70 000,00	982 068,07	10 Dotations, fonds divers et réserves hors 1058	1 120 000,00		-	-	1 120 000,00
21 Immobilisations corporelles	1 462 710,00	412 274,81	85 513,04	-277 880,42	1 682 617,43	004 Produits des cessions	20 000,00		-	-	20 000,00
23 Immobilisations en cours	5 093 500,00	1 140 448,13	200 186,43	-198 569,48	5 725 558,22	13 Subventions d'investissement	842 140,00	404 521,67	23 400,00	507 373,11	1 887 434,78
30 Dotations, fonds divers et réserves	65 000,00	-	20 000,00	-	85 000,00	21 Immobilisations corporelles	-	-	-	48,54	48,54
45 Opérations pour compte de tiers	-	-	-	44 148,00	44 148,00	204 Immobilisations corporelles	-	-	-	1 754,18	1 754,18
16 Emprunts	2 328 000,00	-	-	50 000,00	2 378 000,00	23 Immobilisations en cours	-	-	-	47 207,35	47 207,35
16 Trésor sur emprunt revolving	600 000,00	-	-	-	600 000,00	45 Opérations pour compte de tiers	-	-	-	44 148,00	44 148,00
16 Cautions et dettes assimilées	5 000,00	15 000,00	-	-	20 000,00	16 Emprunts	4 578 671,93		-121 945,39	-1 045 756,02	3 410 970,52
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	12 330 965,58	1 737 798,86	-68 715,39	-333 056,84	13 657 093,21	16 Trésor sur emprunt revolving	600 000,00		-	-	600 000,00
Résultat section d'investissement						Résultat section d'investissement					
TOTAL DÉPENSES	30 293 211,01	1 737 798,86	47 707,61	-279 942,84	31 788 762,64	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	13 548 230,77	509 521,67	-68 715,39	-333 056,84	13 657 093,21
Résultat						Résultat					
							1 228 265,19	-1 228 265,19	-	-	-