

Ville de LAMBALLE-ARMOR

REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 21 FEVRIER 2022

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS

L'an deux mille vingt-deux, le 21 février, 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 : 15 février 2022.

PRESENTS :

ARTHEMISE Fabienne, BERNU Sylvain, BOUZID Nathalie, BREXEL Pierrick, BRIENS Pierrick, BURLOT David, CAURET Camille, de SALLIER DUPIN Stéphane, FORTIN Céline, GAUVRIT Thierry, GILLARD Nadine, GOASTER Samy, GOUZIN Alain, GRIMAUULT David, GUYMARD Jean-Luc, HERCOUET Philippe, JEGU Josianne, LAVENU DE NAVERAN Hélène, LE BOUCHER Colette, LE BOULANGER René, LE MAUX Thierry, LEVY Christelle, L'HEVEDER Jérôme, LINTANF Goulven, M'BAREK Sébastien, MEGRET Yves, PECHA Virginie, RICHEUX Laëtitia, ROYER Thierry, URVOY Laurence, VITEL Fabien

ABSENTS :

- BENOIT Jean-François donne pouvoir à URVOY Laurence,
- LE GUEN Nadège donne pouvoir à GAUVRIT Thierry,
- LE MOIGNE Christine donne pouvoir à GILLARD Nadine,
- MERIAN Caroline donne pouvoir à de SALLIER DUPIN Stéphane.

SECRETAIRE DE SEANCE : LE BOUCHER Colette

Délibération 2022-010

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

AFFAIRES FINANCIERES BUDGET PRIMITIF 2022

Suite au débat d'orientations budgétaires qui s'est tenu le 31 janvier 2022, le budget primitif 2022 s'équilibre par budget, par section, en dépense et en recette de la manière suivante :

BP 2022	Fonctionnement	Investissement	Total
Budget principal	18 660 000,00	19 660 000,00	38 320 000,00
Budget annexe commerce multi-services Meslin	11 726,00	10 361,00	22 087,00
Budget annexe ZAC du Liffre	1 278 413,09	1 183 728,09	2 462 141,18
Budget annexe résidence Le Courtil Meslin	227 047,00	105 172,00	332 219,00
Budget annexe Trégomar Lotissement rue des écoles	33 033,00	22 248,00	55 281,00
Budget annexe lotissement Planguenoual	340 000,00	340 000,00	680 000,00
TOTAL	20 550 219,09	21 321 509,09	41 871 728,18

Au regard :

- Du détail par budget des dépenses et des recettes figurant dans le document de présentation du budget primitif 2022 ci-après,
- Des maquettes budgétaires transmises aux conseillers municipaux,

Après en avoir délibéré :

Le Conseil municipal :

- APPROUVE le budget primitif 2022 du budget principal,

VOTE : Adopté à la majorité

Contre : 5 – Mme GOASTER. MM. de SALLIER DUPIN (+ pouvoir de Mme MERIAN). GUYMARD. MEGRET

- APPROUVE le budget primitif 2022 du budget annexe commerce multi-services Meslin,

VOTE : Adopté à l'unanimité

- APPROUVE le budget primitif 2022 du budget annexe ZAC du Liffré,

VOTE : Adopté à l'unanimité

- APPROUVE le budget primitif 2022 du budget annexe résidence Le Courtil-Meslin,

VOTE : Adopté à l'unanimité

- APPROUVE le budget primitif 2022 du budget annexe Trégomar lotissement rue des écoles,

VOTE : Adopté à l'unanimité

- APPROUVE le budget primitif 2022 du budget annexe lotissement à Planguenoual,
- AUTORISE le Maire, ou son représentant, à signer tout document nécessaire à l'exécution de cette délibération.

VOTE : Adopté à l'unanimité

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

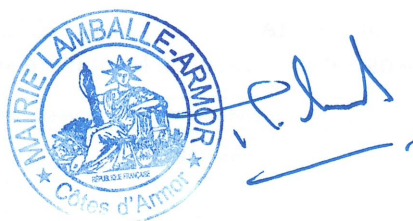
(suivent les signatures)

POUR EXTRAIT CONFORME,

A Lamballe-Armor, le **28 FEV. 2022**

Philippe HERCOUET

Maire de Lamballe-Armor



Certifié exécutoire, compte tenu :

De la transmission en Préfecture le **28 FEV. 2022**

De l'affichage le **28 FEV. 2022**

Pour le Maire,
Par délégation
Directrice Générale Adjointe des Services
Anne-Claire GUILLET



BUDGET PRIMITIF 2022

Conseil municipal du 21 février 2022



Lamballe-Armor
en Penthievre

1

1. UNE MÉTHODOLOGIE ET UN CALENDRIER MODIFIÉS



Lamballe-Armor
en Penthievre

2

UNE MÉTHODOLOGIE ET UN CALENDRIER MODIFIÉS

Une méthodologie adaptée avec la réalisation d'une prospective financière

- ✓ Une prospective simulée jusqu'en 2026 pour se projeter et identifier des difficultés financières : présentation lors du DOB
- ✓ Des arbitrages et des évolutions qui devront être mis en œuvre afin de dégager de la capacité d'autofinancement

Un calendrier révisé

- ✓ Un DOB en janvier, et un vote du budget primitif en février. Soit un mois plus tôt qu'en 2021.
- ✓ Un vote du budget primitif sans les reports d'investissement et sans les résultats du compte administratif 2021 : ceux-ci seront intégrés lors du budget supplémentaire en juin 2022

Juillet / août 21	Sept. / oct. 21	Déc. 21 / jan. 22	Février 2022	Juin 2022
Envoi des lettres de cadrage		DM2 2021 Simulation prospective, arbitrages budgétaires annuels et pluriannuels	BP 2022	CA 2021 BS 2022 Intégration des résultats du CA 2021
Travail de préparation budgétaire par les adjoints et les services	Réunions budgétaires, simulation prospective	DOB 2022		

UN BUDGET PRIMITIF 2022 À 41,9 M€

LES BUDGETS CONCERNÉS

Lamballe-Armor
41,9 M€

Fonctionnement : 20,6 M€

Investissement : 21,3 M€

Répartis sur 6 budgets :

Budget principal 38,3 M€	F. 18,7 M€ I. 19,7 M€	Budget annexe commerces multi-services Meslin 22,1 K€	F. 11,7 K€ I. 10,4 K€
Budget annexe ZAC du Liffre 2,5 M€	F. 1,3 M€ I. 1,2 M€	Budget annexe résidences Le Courtil meslin 332,2 K€	F. 227,0 I. 105,2
Budget annexe Trégomar rue des écoles 55,3 K€	F. 33,0 K€ I. 22,2 K€	Budget annexe lotissement Planguenoual 680,0 K€	F. 340,0 I. 340,0

3. LE BUDGET PRIMITIF DU BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL - VUE D'ENSEMBLE

DÉPENSES en K€	BP 2021	PROJET BP 2022	RECETTES en K€	BP 2021	PROJET BP 2022
011 Charges à caractère général	4 609	5 305	013 Atténuations de charges	130	180
012 Charges de personnel	6 644	7 180	70 Produits des services	1 274	1 465
014 Atténuations de produits	1 059	1 040	73 Impôts et taxes	11 383	10 740
65 Autres charges de gestion courante	1 405	1 305	74 Dotations et subventions	3 815	4 890
66 Charges financières	603	530	75 Autres produits de gestion courante	315	295
67 Charges exceptionnelles	50	35	76 Produits financiers	0	10
			77 Produits exceptionnels	50	45
042 Opérations d'ordre entre sections	550	1 690	002 Excédent de fonctionnement reporté	804	-
023 Autofinancement complémentaire	3 043	1 575	042 Opérations d'ordre entre sections	191	1 035
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	17 962	18 660	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	17 962	18 660
040 Opérations d'ordre entre sections	191	1 035	040 Opérations d'ordre entre sections	550	1 690
041 Opérations patrimoniales	250	10 510	021 Autofinancement complémentaire	3 043	1 575
001 Déficit d'investissement reporté	-	-	041 Opérations patrimoniales	250	10 510
10 Dotations, fonds divers et réserves	65	80	10 FCTVA	1 120	950
Dépenses d'équipement	7 560	5 635	024 Produits des cessions	10	7
16 Emprunts	2 328	1 880	13 Subventions d'investissement	842	265
16 Tirage sur emprunt revolving	600	500	Immobilisations financières	-	4
16 Cautions et dettes assimilées	5	20	16 Emprunts	4 579	4 140
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	12 321	19 660	16 Tirage sur emprunt revolving	600	500
TOTAL DÉPENSES	30 283	38 320	16 Cautions et dettes assimilées	5	20
			TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	13 549	19 660
			TOTAL RECETTES	31 511	38 320

Autofinancement prévisionnel

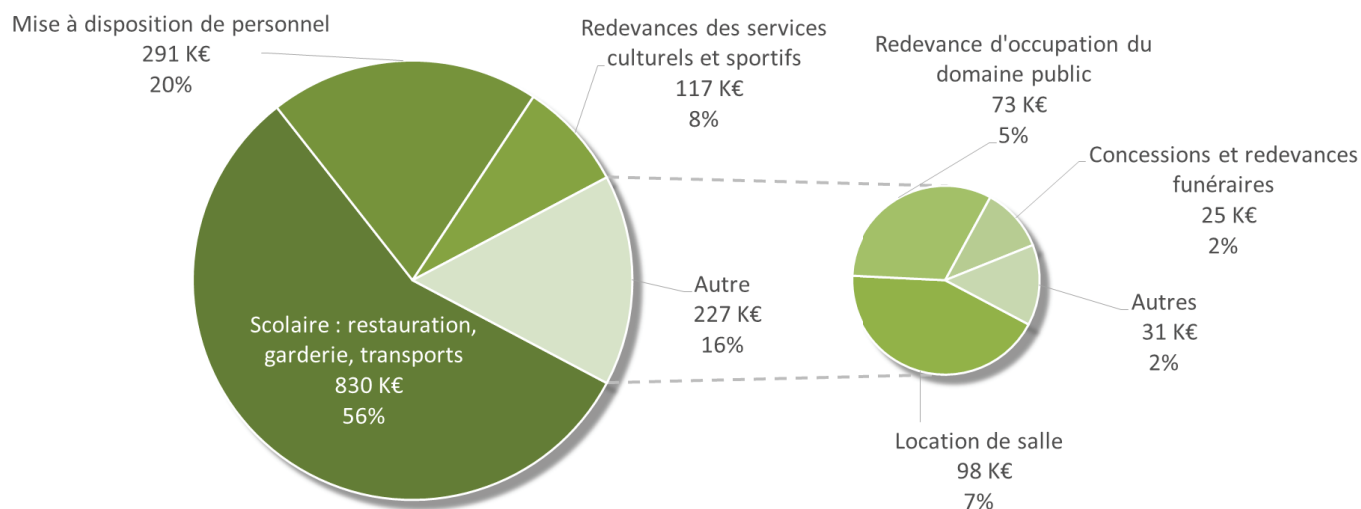
3 402 2 230

BUDGET PRINCIPAL - VUE D'ENSEMBLE

- ✓ Le budget primitif du budget principal s'élève à 38,3 M€
- ✓ Un budget en augmentation du fait des opérations d'ordre comptable de renégociation des emprunts structurés (12,3 M€ correspondent à des opérations d'ordre liées à la désensibilisation des deux emprunts structurés)
- ✓ Avec l'avancement du calendrier budgétaire, le résultat du compte administratif 2021 et les reports (crédits engagés mais non mandatés en 2021) ne sont plus intégrés lors du budget primitif mais seront intégrés lors du budget supplémentaire 2022
- ✓ Plusieurs recettes ont fait l'objet de modification d'imputation sur des chapitres différents
- ✓ Dès lors, la présentation s'attachera plus à la composition des dépenses et des recettes, plutôt qu'aux comparaisons par rapport au BP 2021.

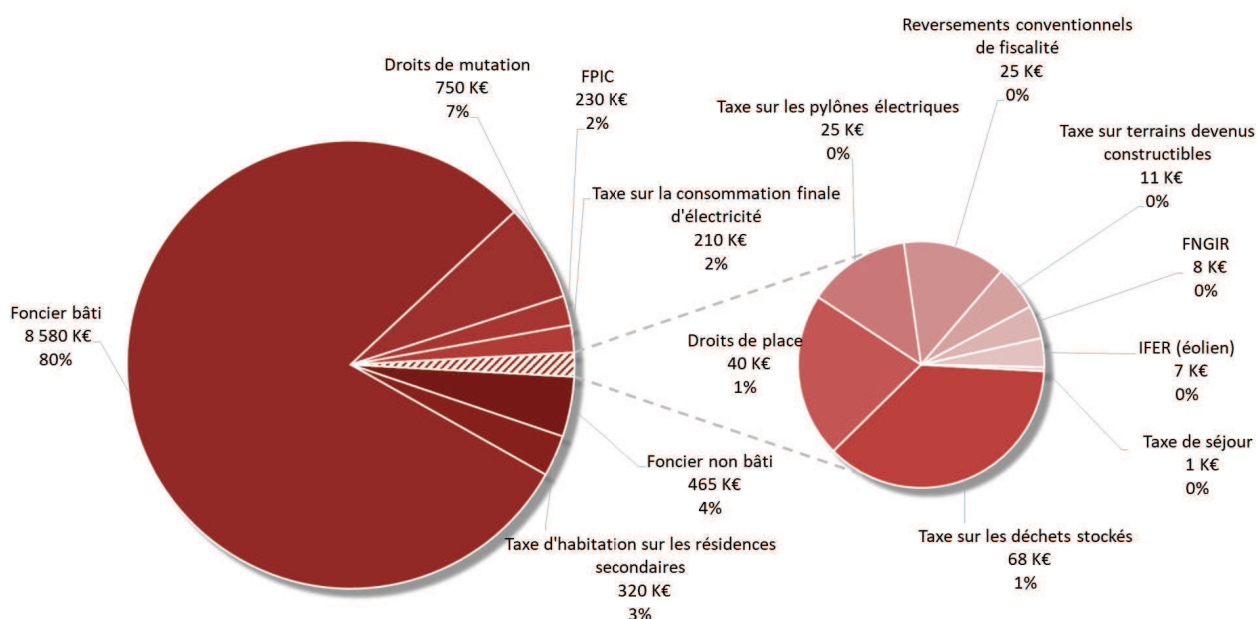
BUDGET PRINCIPAL - LES PRODUITS DES SERVICES 1,5 M€

Produits des services BP 2022



BUDGET PRINCIPAL - LA FISCALITÉ 10,7 M€

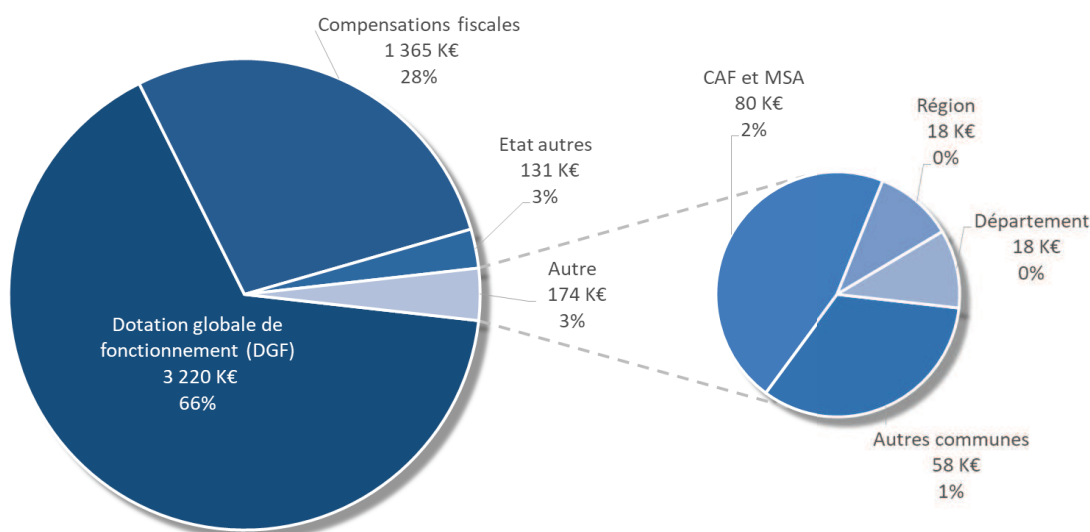
Produit fiscal BP 2022



✓ Depuis la suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales, la taxe sur le foncier bâti représente 80 % du produit fiscal communal

BUDGET PRINCIPAL - LES DOTATIONS ET SUBVENTIONS 4,5 M€

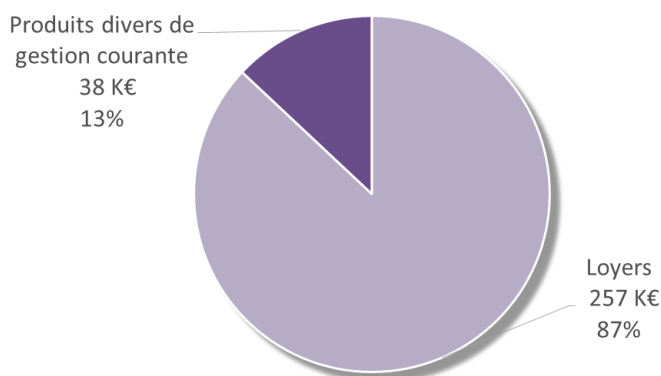
Dotations et subventions BP 2022



- ✓ Les dotations de l'Etat via la DGF, les compensations fiscales et d'autres subventions liées à des projets s'élèvent 4,7 M€ et représentent 96 % des dotations

BUDGET PRINCIPAL - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE 295 K€

Autres produits de gestion courante BP 2022



✓ Loyers : 257 K€

- Auprès de particuliers, d'une entreprise, d'agriculteurs exploitants des terres agricoles, et de praticiens de santé dans des maisons médicales

✓ Produits divers de gestion courante : 38 K€

- Principalement des charges liées à des locations
- Autres charges diverses

BUDGET PRINCIPAL - PRODUITS FINANCIERS ET EXCEPTIONNELS

✓ Produits financiers : 10 K€

- Le fonds de soutien pour la sortie des emprunts à risque sera perçu à hauteur de 82 K€
- Le montant pour chaque année sur la période 2022-2028 correspond à 1/6^{ème} du fonds de soutien puisque la durée d'étalement est calculée par rapport à la date de fin du contrat d'origine, soit 2028.

✓ Produits exceptionnels : 45 K€

- Correspond à des annulations de mandats sur années antérieures, des produits exceptionnels qui se réalisent généralement

✓ Atténuations de charges : 180 K€

- Indemnités journalières estimée à 130 K€
- Participation des agents pour les chèques déjeuners pour 40 K€
- Remboursement de l'Etat au titre du versement de l'indemnité inflation (versée en janvier 2022 dans la fonction publique) pour 10 K€

BUDGET PRINCIPAL - RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT

✓ Les recettes d'ordre de fonctionnement correspondent à des transferts vers ou à partir des dépenses d'ordre d'investissement

- Il s'agit d'opérations comptables qui ne donneront pas lieu à des décaissements
- Cela représente 1 035 K€ en 2022
- Cela concerne la valorisation de travaux en régie pour 75 K€. Il s'agit de travaux réalisés en interne par les services techniques, qui seront valorisés comme des immobilisations.
- Cela concerne les reprises de subventions pour 9 K€ : des investissements les années précédentes génèrent une obligation d'amortissement. Si ces investissements ont bénéficié de subventions d'investissement, la réglementation permet de neutraliser l'amortissement par une quote-part de la subvention reçue, (calculée sur la même durée que celle de l'amortissement)
- Cela concerne les opérations comptables pour la sortie des deux emprunts structurés pour 951 K€. L'indemnité de remboursement anticipée va être étalée sur 6 années, via le mécanisme des étalements de charges (voir commentaires en dépenses d'ordre de fonctionnement), ce qui constitue également une recette d'ordre de fonctionnement de 951 K€ en 2022.

BUDGET PRINCIPAL - CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL 5,3 M€

- ✓ Les charges à caractère général vont s'élever à 5 305 K€ au BP 2022
- ✓ Cela correspond à une progression de + 696 K€ (+ 15,1 %) par rapport au BP 2021, dont voici les principales explications :
 - Reprise de l'activité du quai des rêves au sein du budget principal : + 204 K€
 - Entretien du patrimoine et des espaces publics : + 170 K€
 - Augmentation des fluides (électricité, gaz) : + 156 K€
 - Informatique : + 62 K€, location de logiciels en mode cloud (mutualisée avec LTM. Auparavant acquisition pérenne en section d'investissement)
 - Commissions consultatives et démocratie participative : + 44 K€
 - Restauration scolaire : + 40 K€ (mais hausse identique en recette)
 - Culture, nouvelles animations dans les bourgs : + 25 K€
 - Facturation du service commun instruction du droit des sols de Lamballe Terre et Mer au sein du chapitre de la masse salariale à partir de 2022 : - 84 K€

BUDGET PRINCIPAL - MASSE SALARIALE

Masse salariale consolidée

	BP 2021	PROJET BP 2022	Evol. 2022/2021
Charges de personnel (chapitre 012)	6 643 500	7 180 000	+8,1%
Masse salariale au sein des attributions de compensation (chapitre 014)	2 728 479	2 728 479	+0,0%
Total masse salariale	9 371 979	9 908 479	+5,7%

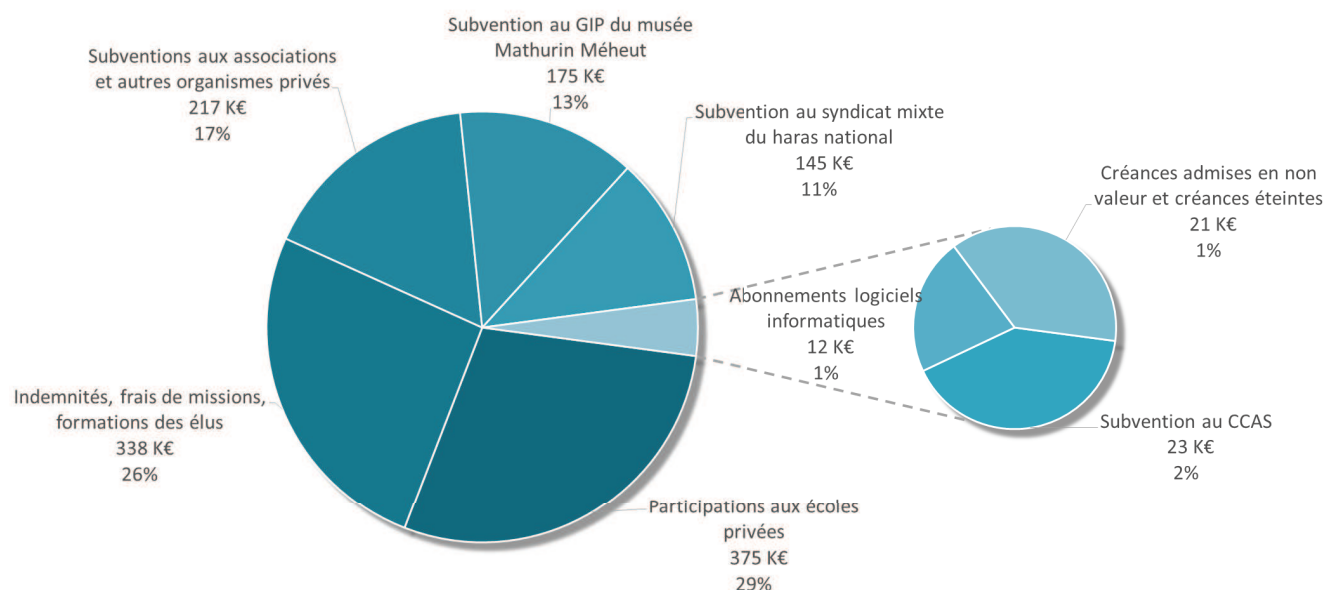
- ✓ Le chapitre des charges de personnel (chapitre 012) s'élèvera à 7 180 K€ au BP 2022
- ✓ Les services mutualisés avec LTM sont pour partie imputés au sein des attributions de compensation (chapitre 014) pour 2 728,5 K€
- ✓ La masse salariale dans sa globalité s'élève alors à 9 908,5 K€ au BP 2022

BUDGET PRINCIPAL - MASSE SALARIALE

- ✓ Des évolutions statutaires (estimées à 40% de l'augmentation de la masse salariale, sous réserve d'une évaluation plus précise de l'impact de la dernière réforme) :
 - GVT (Glissement Vieillesse Technicité) : avancement d'échelon, grade
 - Revalorisation du SMIC en octobre et janvier
 - Révision des grilles statutaires de la catégorie C en janvier
 - Révision de l'assurance statutaire (25% d'augmentation)
 - Augmentation probable de 0,1 point de la cotisation du CNFPT
 - Impact en année pleine de la prime de précarité (10% pour les contrats de moins d'1 an)
- ✓ Des besoins supplémentaires en effectifs :
 - Pour renforcer les services au regard de l'activité (augmentation du patrimoine, des espaces publics, de la population) et pour faire face aux besoins de remplacement
 - Pour répondre à un besoin d'ingénierie et fonctions d'appui au regard de la complexification de l'environnement professionnel et judiciarisation des relations et la nécessaire montée en expertise des services
 - Pour répondre à des besoins nouveaux liés au projet politique et à l'impulsion de l'Etat

BUDGET PRINCIPAL - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE 1,3 M€

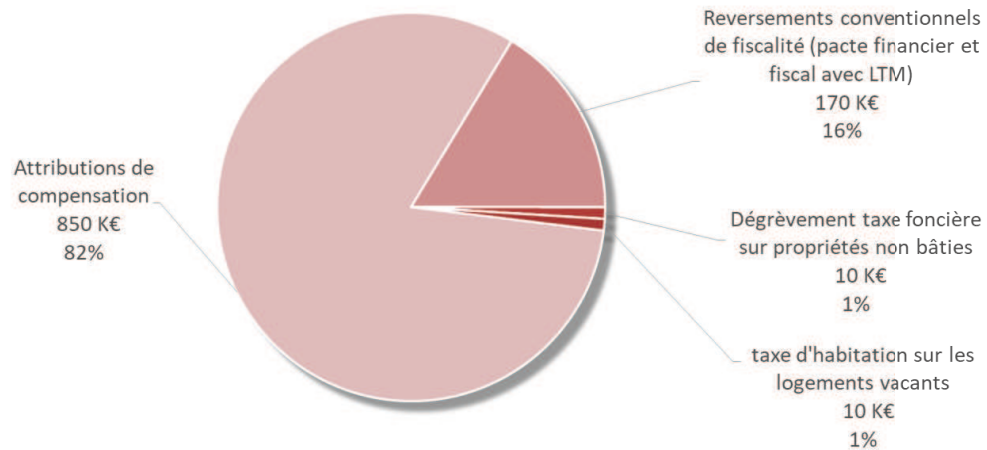
Autres produits de gestion courante BP 2022



- ✓ Des subventions en hausse pour le GIP du musée Mathurin Méheut, le syndicat mixte du haras national de Lamballe et le CCAS

BUDGET PRINCIPAL - REVERSEMENTS DE FISCALITÉ 1 M€

Reversements de fiscalité BP 2022



✓ Des reversements de fiscalité stables par rapport à 2021

BUDGET PRINCIPAL - FRAIS FINANCIERS ET CHARGES EXCEPTIONNELLES

✓ Frais financiers : 530 K€

- Intérêt de la dette : 520 K€. Les intérêts sont en diminution par rapport à 2021 : d'une part, le budget principal s'est désendetté en 2021, et d'autre part il y a une diminution des intérêts suite à la renégociation des emprunts structurés. En effet, l'allongement du remboursement sur 4 années vient diminuer les remboursements.
- Intérêts de la ligne de trésorerie : 10 K€

✓ Charges exceptionnelles : 35 K€

- Estimation pour des annulations de recettes sur des exercices antérieurs : 25 K€
- Inscription pour des intérêts moratoires : 5 K€
- Inscription pour d'autres charges exceptionnelles diverses : 5 K€

BUDGET PRINCIPAL - DÉPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT

- ✓ Les dépenses d'ordre de fonctionnement correspondent à des transferts vers les recettes d'ordre d'investissement
 - Il s'agit d'opérations comptables qui ne donneront pas lieu à des décaissements
 - Ces opérations représentent 3 265 K€ en 2022 et concernent :
 - Les dotations aux amortissements des immobilisations pour 569 K€
 - Les opérations comptables pour la sortie des deux emprunts structurés. Avec d'une part la capitalisation de l'indemnité de remboursement anticipé pour 951 K€ (c'est-à-dire l'intégration de la pénalité de remboursement anticipé au sein du capital à rembourser, et le transfert vers la section d'investissement). Et d'autre part, l'étalement de charge sur 6 ans de l'indemnité de remboursement anticipé pour 170 K€ (1/6^{ème} de l'indemnité imputé en 2022 et chaque année jusqu'en 2028).
 - L'autofinancement complémentaire de la section de fonctionnement vers la section d'investissement pour 1 575 K€

BUDGET PRINCIPAL - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

- ✓ Les dépenses d'investissement s'élèvent à 19 660 K€. Il s'agit :
 - Des opérations d'équipement pour 5 635 K€ : immobilisations incorporelles, subventions d'investissement, immobilisations corporelles et immobilisations en cours. Ces opérations sont présentées par politiques publiques ci-après.
 - Le paiement de la taxe d'aménagement estimée à 80 K€
 - Le remboursement des emprunts et cautions pour 2 400 K€
 - Les opérations d'ordre pour 11 545 K€ (dont 11,2 M€ correspondent aux opérations d'ordre comptable de renégociation des emprunts structurés)

BUDGET PRINCIPAL - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	BP 2022
VIE DE LA CITE	30 000
RESS HUMAINES - ADAPTATION POSTES DE TRAVAIL	10 000
SERV. COMMUNIC° (BM, SITE INTERNET.....)	15 000
POLICE MUNICIPALE	55 000
HÔTEL DE VILLE - TRAVAUX DE RENOVATION ENERGETIQUE	200 000
DIVERS SITES - ENVELOPPE TRAVAUX DE GROS ENTRETIEN	100 000
DEMANDES DIVERSES ELUS ET SERVICES	110 850
TOTAL SERVICES GENERAUX DÉPENSES	520 850
PRIMAIRES - ENVELOPPE TRAVAUX	87 650
PRIMAIRE M.MEHEUT	17 500
PRIMAIRE MAROUE	30 000
PRIMAIRE ST-AARON	84 000
GROUPE SCOLAIRE BEAULIEU	26 700
GROUPE SCOLAIRE LA POTERIE	52 500
ÉCOLE MESLIN	9 500
ÉCOLE L.GUILLOUX - PLANGUENOAL	32 000
ÉCOLE - MORIEUX	2 000
ENVELOPPE MOBILIER ECOLES	25 000
MATERNELLE LAVERGNE	8 000
TOTAL EQUIPEMENTS SCOLAIRES DÉPENSES	374 850

BUDGET PRINCIPAL - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	BP 2022
SALLE PIERRE LANOË (SALLE MUNICIPALE LAMBALLE)	15 000
SALLE SOCIO-CULTURELLE - MORIEUX	60 000
TOTAL EQUIPEMENTS CULTURELS MUNICIPAUX DÉPENSES	75 000
BIBLIOTHEQUE LAMBALLE - MOBILIER	2 000
TOTAL BIBLIOTHEQUE MUNICIPALE DÉPENSES	2 000
QUAI DES REVES (BÂTIMENT)	35 000
TOTAL CENTRE CULTUREL DÉPENSES	35 000
ENTRETIEN MONUMENTS HISTORIQUES ET EGLISES	50 000
MUSEE MATHURIN MEHEUT AU HARAS (PARTICIPATION A LA CONSTRUCTION)	200 000
EGLISE ST-JEAN	100 000
COLLEGALE NOTRE DAME	30 000
EGLISE ST-MARTIN	35 000
TOTAL PATRIMOINE HISTORIQUE ET RELIGIEUX DÉPENSES	415 000
PROVISIONS REMPL MATERIELS DIVERS SITES	20 000
PLAN D'EAU VILLE GAUDU	50 000
AIRE DE JEUX MORIEUX	30 000
JARDIN PUBLIC LAMBALLE	150 000
TERRAIN DES SPORTS - MORIEUX	50 000
RESTAURATION LANDE DU GRAS MESLIN	100 000
TOTAL EQUIPEMENTS SPORTIFS ET DE PLEIN AIR DÉPENSES	400 000

BUDGET PRINCIPAL - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	BP 2022
MISE EN CONFORMITE REGLEMENTAIRE SECURITE	30 000
MISE EN CONFORMITE AD AP	10 000
RAVALEMENT DE FACADES - PEINTURE MENUISERIES	30 000
DESAMIANTEGE COUVERTURE ET AUTRES	40 000
RENOVATION DES CHAUFFERIES	40 000
ILLUMINATIONS DE NOEL - ACHAT DES DECORS	12 000
AIDES OPAH RU RAVALEMENT DE FACADES	25 000
CIMETIERES - PROVISION EQUIPEMENTS	20 000
CENTRE TECHN MUNICIPAL - RESTRUCTURATION	250 000
ELABORATION DU PLU DE LAMBALLE	67 000
REVISION SITE PATRIMONIAL REMARQUABLE	10 000
EXTENSION CIMETIERE LA POTERIE	65 000
ESPACE DES AUGUSTINS - RENOVATION PARTIE CENTRALE	100 000
SECURISATION ET ETUDE POUR RENOVATION HOTEL POULAIN DE MAUNY	50 000
SCHEMA DIRECTEUR PLUVIAL	50 000
TOTAL AUTRES EQUIPEMENTS MUNICIPAUX DÉPENSES	799 000

BUDGET PRINCIPAL - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	BP 2022
RENOUVELLEMENT PATRIMOINE ARBORE	40 000
SCHEMA DIRECTEUR CYCLABLE - TRAVAUX	75 000
SCHEMA DIRECTEUR CYCLABLE - ACQ FONCIER	75 000
SECURISATION FALAISE LA COTENTIN - PLANGUENOUL	50 000
TOTAL ENVIRONNEMENT DÉPENSES	240 000
PROVISION SIGNALISATION : RADARS - PANNEAUX- ÉQUIPEMENTS DIVERS	20 000
PROVISION MOBILIER URBAIN : ABRIBUS - ABRIS ET RACKS À VÉLOS -	30 000
CENDRIERS - CANICROTTE	
PROVISION POUR TRAVAUX VOIRIE URBAINE, MARQUAGES SPÉCIAUX ET	300 000
HONORAIRES DIVERS	
PROGRAMME ANNUEL DE VOIRIE RURALE	450 000
LAMBALLE 2025 - CHEMINEMENT PIÉTONS DERRIÈRE LE MUSÉE MATHURIN	25 000
MÉHEUT	
LAMBALLE 2025 - PARKING DES TANNEURS PARTIE OUEST	25 000
AMENAGEMENT DE LA CENTRALITE - PLANGUENOUL	594 000
TRAVAUX ACCES PORT MORVAN	85 000
TRAVAUX SITE VAUGLIN ET ST MAURICE	20 000
LAMBALLE - RUE MARÉCHAL FOCH	430 000
LAMBALLE - RUE CAMILLE CLAUDEL	200 000
TOTAL VOIRIE DÉPENSES	2 179 000

BUDGET PRINCIPAL - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Libellé de l'opération	BP 2022
PROGRAMME DE MAINTENANCE ET MODERNISATION ÉCLAIRAGE PUBLIC	50 000
ECLAIRAGE PUBLIC GIRATOIRE VILLE-ES-LAN - LAMBALLE	42 000
LAMBALLE 2025 - EFFACEMENT DE RÉSEAUX RUE YVES CHARPENTIER	5 000
LAMBALLE 2025 - EFFACEMENT DE RÉSEAUX RUE YVES CHARPENTIER ET	2 000
EXTENSION ECLAIRAGE PUBLIC CENTRALITÉ PLANGUENOUAL	80 000
TOTAL RESEAUX DÉPENSES	179 000
ACQUISITION TERRAINS DANS LA CADRE DU PLH/RESERVE FONCIÈRE	35 000
PARTICIPATION VOIRIE RUE DE LA HOUSSAYE MORIEUX	10 000
AMO CDHAT LOGEMENTS COMMUNAUX - LOGEMENT SOCIAL	45 000
EX-COLLÈGE G TERY - ETUDES PRÉALABLES	100 000
LES RIVES DU GOUessant - AMÉNAGEMENT TERRAIN	300 000
TOTAL AMENAGEMENT LOTISSEMENT PUBLICS ET PRIVES DÉPENSES	490 000
TOTAL DEPENSES D'EQUIPEMENT	5 709 700

BUDGET PRINCIPAL - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

- ✓ Le chapitre des emprunts et dettes assimilées s'élève à 2,4 M€, il s'agit :
 - Du remboursement du capital de la dette pour 1 880 K€. Ce montant tient compte de la renégociation des emprunts structurés.
 - De l'option de tirage éventuelle relative à un emprunt revolving pour 500 K€
 - Du remboursement des cautions pour 20 K€

BUDGET PRINCIPAL - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

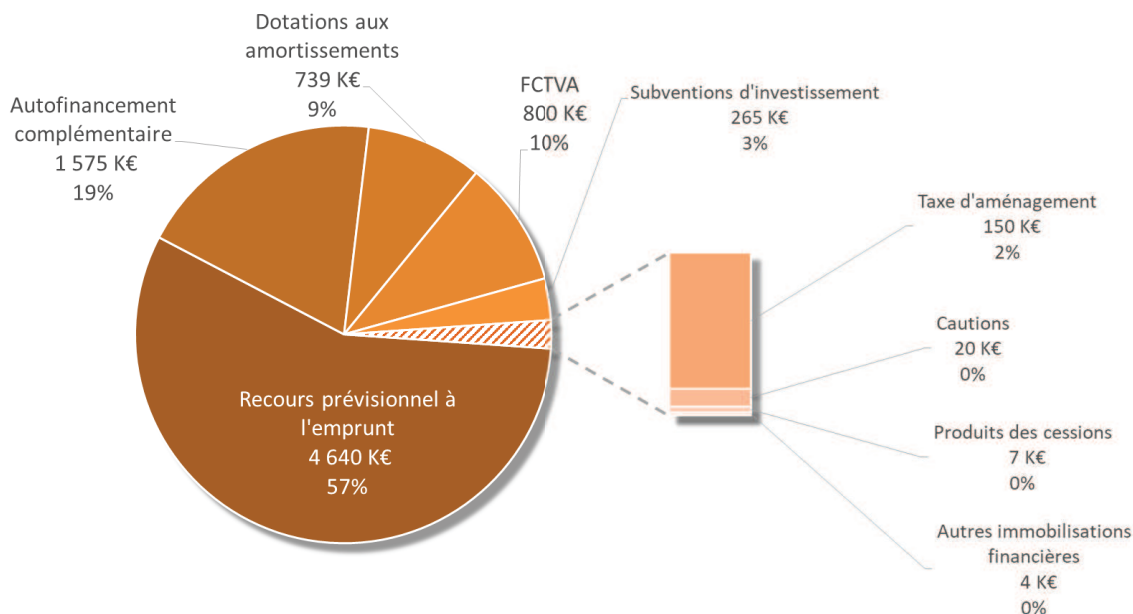
- ✓ Les opérations d'ordre s'élèvent à 11 545 K€, il s'agit : 1/2
 - De la valorisation des travaux en régie pour 75 K€. Il s'agit de travaux réalisés en interne par les services techniques, qui seront valorisés comme des immobilisations. Ces opérations ont été intégrées dans les tableaux précédents présentant les dépenses d'équipement.
 - Cela concerne les reprises de subventions pour 9 K€ : des investissements les années précédentes génèrent une obligation d'amortissement. Si ces investissements ont bénéficié de subventions d'investissement, la réglementation permet de neutraliser l'amortissement par une quote-part de la subvention reçue, (calculée sur la même durée que celle de l'amortissement)
 - Des opérations comptables pour des avances sur des marchés publics de travaux pour 50 K€
 - Des opérations comptables d'intégration des immobilisations en cours sur des imputations d'immobilisations définitives pour 200 K€)

BUDGET PRINCIPAL - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

- ✓ Les opérations d'ordre s'élèvent à 11 545 K€, il s'agit 2/2 :
 - Des opérations comptables pour la sortie des deux emprunts structurés pour 951 K€. L'indemnité de remboursement anticipée va être étalée sur 6 années, via le mécanisme des étalements de charges (voir commentaires des opérations d'ordre de fonctionnement), ce qui constitue également une recette d'ordre de fonctionnement de 951 K€ en 2022.
 - Des opérations comptables pour modifier l'imputation des emprunts structurés en emprunts classiques pour 10 260 K€

BUDGET PRINCIPAL - LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Recettes d'investissement BP 2022



NB : Les opérations d'ordre de renégociation des emprunts structurés à hauteur de 11,5 M€ n'apparaissent pas dans ce graphique.

4. LE BUDGET PRIMITIF DES BUDGETS ANNEXES

BUDGET ANNEXE COMMERCES MULTI-SERVICES MESLIN

DÉPENSES en K€	BP 2021	PROJET BP 2022	RECETTES en K€	BP 2021	PROJET BP 2022
011 Charges à caractère général	4	1	70 Produits des services	6	7
67 Charges exceptionnelles	1	-	75 Autres produits de gestion courante	1	1
042 Opérations d'ordre entre sections	10	10	002 Excédent de fonctionnement reporté	10	-
023 Autofinancement complémentaire	6	-	042 Opérations d'ordre entre sections	4	4
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	22	12	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	22	12
040 Opérations d'ordre entre sections	4	4	040 Opérations d'ordre entre sections	10	10
Dépenses d'équipement	14	3	021 Autofinancement complémentaire	6	-
16 Emprunts	4	4	001 Excédent d'investissement reporté	5	-
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	22	10	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	22	10
TOTAL DÉPENSES	43	22	TOTAL RECETTES	43	22

Autofinancement prévisionnel 13 6

- ✓ 22 K€ de budget
- ✓ Recettes : les loyers et les charges facturés au commerçant
- ✓ Dépenses : taxe foncière, amortissements et remboursement de l'avance au budget principal

BUDGET ANNEXE ZAC DU LIFFRÉ

DÉPENSES en K€	BP 2021	PROJET BP 2022	RECETTES en K€	BP 2021	PROJET BP 2022
011 Charges à caractère général	1 817	500	70 Produits des services	5	450
66 Charges financières	6	5	74 Dotations et subventions	180	90
002 Déficit de fonctionnement reporté	72	-	77 Produits exceptionnels	150	150
042 Opérations d'ordre entre sections	240	768	042 Opérations d'ordre entre sections	1 800	584
043 Op. d'ordre à l'int. de la section de fonct.	6	5	043 Op. d'ordre à l'int. de la section de fonct.	6	5
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 141	1 278	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 141	1 278
040 Opérations d'ordre entre sections	1 800	584	040 Opérations d'ordre entre sections	240	768
001 Excédent d'investissement reporté	-	-	001 Excédent d'investissement reporté	1 560	-
16 Emprunts	-	600	16 Emprunts	-	415
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	1 800	1 184	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 800	1 184
TOTAL DÉPENSES	3 941	2 462	TOTAL RECETTES	3 941	2 462

Autofinancement prévisionnel -1 560 185

- ✓ 2 462 K€ de budget
- ✓ Recettes : des ventes de terrains, des subventions, le recours à l'emprunt
- ✓ Dépenses : des travaux d'aménagement, le remboursement de l'emprunt
- ✓ Des opérations de stock spécifiques (opérations d'ordre comptable) pour ce type de budget

BUDGET ANNEXE RÉSIDENCE LE COURTIL MESLIN

DÉPENSES en K€	BP 2021	PROJET BP 2022	RECETTES en K€	BP 2021	PROJET BP 2022
011 Charges à caractère général	46	122	70 Produits des services	68	102
			74 Dotations et subventions	-	20
			002 Excédent de fonctionnement reporté	28	-
042 Opérations d'ordre entre sections	215	105	042 Opérations d'ordre entre sections	165	105
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	261	227	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	261	227
040 Opérations d'ordre entre sections	165	105	040 Opérations d'ordre entre sections	215	105
001 Déficit d'investissement reporté	215	-	16 Emprunts	165	-
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	380	105	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	380	105
TOTAL DÉPENSES	640	332	TOTAL RECETTES	640	332
Autofinancement prévisionnel	50	-			

- ✓ 332 K€ de budget
- ✓ Recettes : des ventes de terrains, une subvention
- ✓ Dépenses : des travaux d'aménagement
- ✓ Des opérations de stock spécifiques (opérations d'ordre comptable) pour ce type de budget

BUDGET ANNEXE TRÉGOMAR LOTISSEMENT RUE DES ÉCOLES

DÉPENSES en K€	BP 2021	PROJET BP 2022	RECETTES en K€	BP 2021	PROJET BP 2022
011 Charges à caractère général	21	11	70 Produits des services	12	11
002 Déficit de fonctionnement reporté	1	-	77 Produits exceptionnels	-	-
042 Opérations d'ordre entre sections	93	22	042 Opérations d'ordre entre sections	103	22
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	115	33	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	115	33
040 Opérations d'ordre entre sections	103	22	040 Opérations d'ordre entre sections	93	22
001 Déficit d'investissement reporté	93	-	16 Emprunts	103	-
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	196	22	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	196	22
TOTAL DÉPENSES	311	55	TOTAL RECETTES	311	55
Autofinancement prévisionnel	-10	-			

- ✓ 55 K€ de budget
- ✓ Recettes : des ventes de terrains
- ✓ Dépenses : des travaux d'aménagement
- ✓ Des opérations de stock spécifiques (opérations d'ordre comptable) pour ce type de budget

BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT PLANGUENOVAL

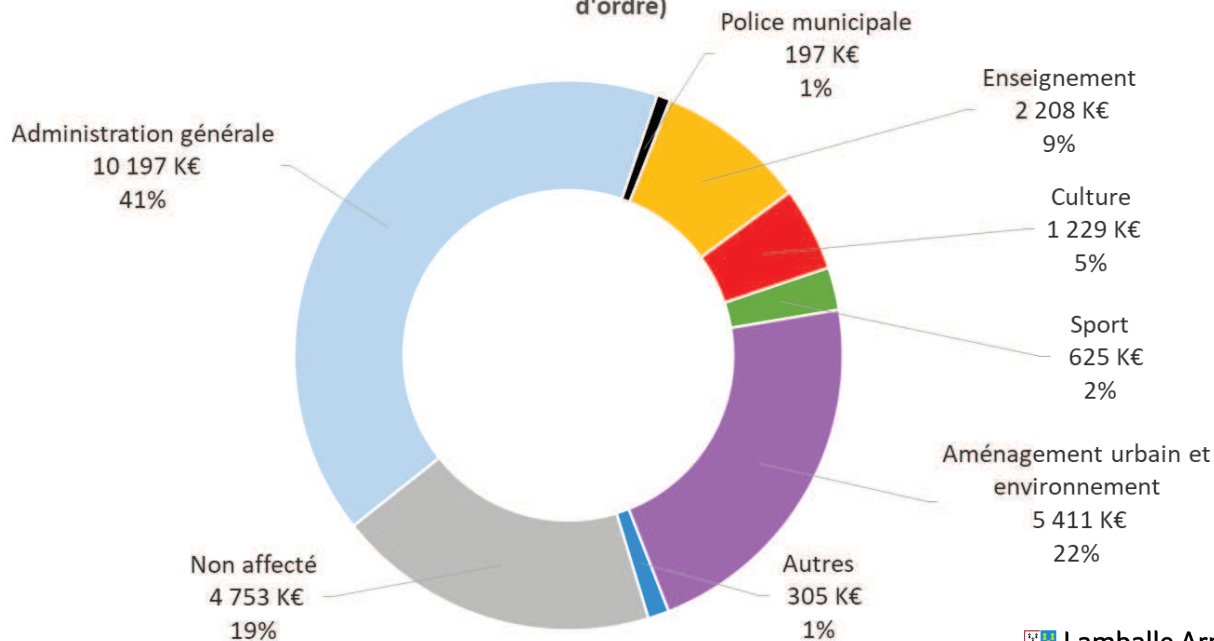
DÉPENSES en K€		BP 2021	PROJET BP 2022	RECETTES en K€		BP 2021	PROJET BP 2022
011	Charges à caractère général	-	170	70	Produits des services	-	-
042	Opérations d'ordre entre sections	-	170	042	Opérations d'ordre entre sections	-	340
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		-	340	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		-	340
040	Opérations d'ordre entre sections	-	340	040	Opérations d'ordre entre sections	-	170
				16	Emprunts	-	170
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		-	340	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		-	340
TOTAL DÉPENSES		-	680	TOTAL RECETTES		-	680
Autofinancement prévisionnel		-	- 170				

- ✓ 680 K€ de budget
- ✓ Dépenses : des travaux d'aménagement estimés à 170 K€ en 2022
- ✓ Recettes : le recours à l'emprunt pour le même montant. Des ventes de terrains interviendront à partir de 2023.
- ✓ Des opérations de stock spécifiques (opérations d'ordre comptable) pour ce type de budget

5. PRÉSENTATION CONSOLIDÉE PAR POLITIQUES PUBLIQUES

PRÉSENTATION CONSOLIDÉE PAR POLITIQUES PUBLIQUES

BP 2022 - répartition des dépenses par politiques publiques (tous budgets et toutes sections, hors opérations d'ordre)



BUDGET PRIMITIF 2022

Conseil municipal du 21 février 2022



Lamballe-Armor
en Penthievre