

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

L'an deux mille vingt-deux, le vingt juin, 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 : 14 juin 2022.

PRESENTS :

ARTHEMISE Fabienne, BENOIT Jean-François, BOUZID Nathalie, BREXEL Pierrick, BRIENS Pierrick, CAURET Camille, de SALLIER DUPIN Stéphane, FORTIN Céline, GAUVRIT Thierry, GILLARD Nadine, GOUEZIN Alain, GRIMAUULT David, HERCOUET Philippe, LAVENU DE NAVERAN Hélène, LE BOUCHER Colette, LE GUEN Nadège, LE MOIGNE Christine, LEVY Christelle, L'HEVEDER Jérôme, LINTANF Goulven, M'BAREK Sébastien, MEGRET Yves, MERIAN Caroline, PECHA Virginie, ROYER Thierry, URVOY Laurence, VITEL Fabien

ABSENTS :

- BERNU Sylvain donne pouvoir à M'BAREK Sébastien,
- BURLOT David donne pouvoir à VITEL Fabien,
- GOASTER Samy donne pouvoir à MERIAN Caroline,
- GUYMARD Jean-Luc donne pouvoir à de SALLIER DUPIN Stéphane,
- JEGU Josianne donne pouvoir à GOUEZIN Alain,
- LE BOULANGER René donne pouvoir à GRIMAUULT David,
- RICHEUX Laëtitia donne pouvoir à LINTANF Goulven,
- LE MAUX Thierry.

SECRETAIRE DE SEANCE : LE MOIGNE Christine

Délibération n°2022-057

Membres en exercice : 35 – Présents : 27 - Absents : 8 – Pouvoirs : 7

**AFFAIRES FINANCIERES
BUDGETS SUPPLEMENTAIRES 2022**

Le budget primitif 2022 a été voté par le conseil municipal le 21 février 2022. Le présent budget supplémentaire comporte 3 éléments : l'intégration des résultats du compte administratif 2021 sur l'exercice 2022, l'intégration des restes à réaliser d'investissements 2021 qui vont devenir des reports d'investissement en 2022, et enfin plusieurs ajustements en dépenses et en recettes pour les prévisions budgétaires 2022.

Considérant :

- La note de présentation, ci-après, qui développe les inscriptions des budgets supplémentaires,
- La transmission des maquettes budgétaires des budgets supplémentaires,

Après en avoir délibéré :

Le Conseil municipal :

- APPROUVE les budgets supplémentaires, conformément au tableau récapitulatif ci-après,
- AUTORISE le Maire, ou son représentant, à signer tout document nécessaire à l'exécution de cette délibération.

VOTE : Adopté à la majorité

Contre : 8 – Mme LE BOUCHER. M M'BAREK (+ pouvoir de S BERNU). Mme MERIAN (+ pouvoir de S GOASTER). MM. de SALLIER DUPIN (+ pouvoir de JL GUYMARD). MEGRET.

FAIT ET DELIBERE A LAMBALLE-ARMOR, LESDITS JOUR, MOIS ET AN.
(suivent les signatures)

POUR EXTRAIT CONFORME,

A Lamballe-Armor, le 05 JUL. 2022

Philippe HERCOUET
Maire de Lamballe-Armor



Herouet

BS 2022

	BS 2022 fonctionnement	BS 2022 dépenses d'investissement	BP 2022 recettes d'investissement	Reports dépenses d'investissement	Reports recettes d'investissement	Total BS et reports
Budget principal	1 051 251,26	- 1 615 651,45	- 897 035,79	3 738 635,95	3 020 020,29	3 174 235,76
Budget annexe commerce multi-services Meslin	7 933,98	15 677,85	15 677,85	-	-	23 611,83
Budget annexe ZAC du Liffré	785 633,48	893 979,86	893 979,86	-	-	1 679 613,34
Budget annexe résidence Le Courtil Meslin	20 990,21	105 171,66	105 171,66	-	-	126 161,87
Budget annexe Trégomar Lotissement rue des écoles	44 079,76	66 327,41	66 327,41	-	-	110 407,17
TOTAL	1 909 888,69	- 534 494,67	184 120,99	3 738 635,95	3 020 020,29	5 114 029,97



Lamballe-Armor
en Penthievre

BUDGET 2022

BUDGET SUPPLÉMENTAIRE

Conseil municipal du 20 juin 2022

Sommaire

PREAMBULE.....	3
BUDGET PRINCIPAL	4
1- LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	4
2- LA SECTION D'INVESTISSEMENT	6
LES BUDGETS ANNEXES.....	9
1- BUDGET ANNEXE COMMERCE MULTI SERVICES MESLIN	9
2- BUDGET ANNEXE ZAC DU LIFFRE	10
3- BUDGET ANNEXE RESIDENCE LE COURTIL MESLIN.....	11
4- BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT RUE DES ECOLES TREGOMAR.....	11
5- BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT PLANGUENOUAL	12
PRESENTATION SYNTHETIQUE DES BUDGETS.....	13

PREAMBULE

Le budget primitif 2022 a été voté par le conseil municipal le 21 février 2022. Le présent budget supplémentaire comprend 3 éléments :

- il intègre les résultats du compte administratif 2021,
- il intègre également les restes à réaliser 2021, c'est-à-dire en investissement les crédits engagés et non mandatés en 2021 et qui seront reportés en 2022,
- enfin, il prévoit des ajustements pour les prévisions budgétaires 2022. Il peut s'agir de nouvelles informations reçues depuis le budget primitif et de modification par rapport à l'exécution du budget.

Le budget supplémentaire présente les équilibres suivants :

<i>BS 2022</i>	BS 2022 fonctionnement	Reports dépenses d'investissement	Reports recettes d'investissement	BS 2022 dépenses d'investissement	BP 2022 recettes d'investissement	Total BS 2022 et reports
Budget principal	1 051 251,26	3 738 635,95	3 020 020,29	- 1 615 651,45	- 897 035,79	3 174 235,76
Budget annexe commerce multi-services Meslin	7 933,98	-	-	15 677,85	15 677,85	23 611,83
Budget annexe ZAC du Liffré	785 633,48	-	-	893 979,86	893 979,86	1 679 613,34
Budget annexe résidence Le Courtil Meslin	20 990,21	-	-	105 171,66	105 171,66	126 161,87
Budget annexe Trégomar Lotissement rue des écoles	44 079,76	-	-	66 327,41	66 327,41	110 407,17
TOTAL	1 909 888,69	3 738 635,95	3 020 020,29	- 534 494,67	184 120,99	5 114 029,97

Les paragraphes présentés ci-après développent par budgets et par chapitres les modifications des inscriptions budgétaires.

BUDGET PRINCIPAL

1- LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

↳ Les recettes de fonctionnement

Chap.	Recettes de fonctionnement	Budget primitif 2022	Budget supplémentaire	Budget global 2022 après BS
013	Atténuations de charges	180 000,00	100 000,00	280 000,00
70	Produits des services	1 465 000,00	10 000,00	1 475 000,00
73	Impôts et taxes	10 740 000,00	190 000,00	10 930 000,00
74	Dotations et subventions	4 890 000,00	155 000,00	5 045 000,00
75	Autres produits de gestion courante	295 000,00	-	295 000,00
76	Produits financiers	10 000,00	-	10 000,00
77	Produits exceptionnels	45 000,00	-	45 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	1 035 000,00	85 000,00	1 120 000,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	-	511 251,26	511 251,26
Total		18 660 000,00	1 051 251,26	19 711 251,26

Le chapitre des atténuations de charges est en augmentation de 100 K€. Il s'agit des indemnités journalières qui sont plus élevées que prévu, du versement de la compensation de l'indemnité inflation (compensation versée par les collectivités en 2021, compensée par l'Etat en 2022, et qui n'avait pas été prévu au budget primitif), ainsi que d'une compensations de versement de capital décès.

Le chapitre des produits des services est augmenté de 10 K€, comprenant principalement :

- Refacturation à l'hôpital pour le centre de vaccination : + 55 K€ (fluides et personnel),
- Recettes de la restauration scolaires : - 35 K€ (moindres recettes estimées en lien avec la crise sanitaire et en lien avec la diminution des effectifs sur le pôle littoral)
- Recettes des locations de salle : - 10 K€ pour la location de la salle Pierre Lanoë puisque celle-ci est moins louée que prévu.

Le chapitre des impôts et taxes augmente 190 K€. Il s'agit d'inscriptions consécutives à la réception des notifications de bases fiscales reçues après le vote du budget :

- Foncier bâti : + 105 K€
- Foncier non bâti : + 10 K€
- Taxe d'habitation sur les résidences secondaires : + 5 K€
- Taxe communale sur la consommation finale d'électricité : + 70 K€.

Le chapitre des dotations et les subventions augmente également de 155 K€ :

- Dotation globale de fonctionnement : + 55 K€,
- Compensations fiscales : + 100 K€.

Les opérations d'ordre augmentent de 85 K€. Il s'agit d'un ajustement de crédits concernant le refinancement d'emprunts structurés (le montant renégocié est différent du montant inscrit au budget au mois de février).

Ce budget supplémentaire intègre l'excédent de fonctionnement de l'exercice 2021 pour 511,3 K€.

↳ Dépenses de fonctionnement

Chap.	Dépenses de fonctionnement	Budget primitif 2022	Budget supplémentaire	Budget global 2022 après BS
011	Charges à caractère général	5 305 000,00	230 000,00	5 535 000,00
012	Charges de personnel	7 180 000,00	100 000,00	7 280 000,00
014	Atténuations de produits	1 040 000,00	-	1 040 000,00
65	Autres charges de gestion courante	1 305 000,00	21 500,00	1 326 500,00
66	Charges financières	530 000,00	10 000,00	540 000,00
67	Charges exceptionnelles	35 000,00	-	35 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	1 690 000,00	175 000,00	1 865 000,00
023	Autofinancement complémentaire	1 575 000,00	514 751,26	2 089 751,26
	Total	18 660 000,00	1 051 251,26	19 711 251,26

Le chapitre des charges à caractère général augmente de 230 K€, dont voici les principales explications :

- Affaires scolaires : + 33 K€. Il s'agit d'une étude prospective sur l'évolution des effectifs scolaires de Lamballe (+ 13 K€), et d'augmentation des frais de repas au GIP correspondant à une estimation par rapport à l'inflation (+ 20 K€),
- Mutualisation des services : + 30 K€ concernant les dépenses liées à l'amortissement des achats mutualisés en 2021,
- Informatique : - 10,9 K€, pour des réajustements de crédits à la baisse sur un projet,
- Police municipale : - 7 K€ concernant la campagne de régulation des pigeons (montant moins élevé que prévu).
- Ressources humaines : + 20 K€ pour le remplacement d'un agent du Quai des Rêves par un intermittent du spectacle,
- Accueil logistique : + 9 K€ pour l'affranchissement des nouvelles cartes électeurs,
- Services techniques : + 144,9 K€ réparti de la manière suivante :
 - + 50,5 K€ d'énergie et d'électricité. Cette augmentation est basée sur les réalisations constatées au 1^{er} trimestre 2022,
 - + 41 K€ pour le carburant,
 - + 40,3 K€ de fournitures. Cette augmentation est liée à l'inflation des fournitures dont certaines augmentent fortement (de l'ordre de + 5 % à + 10 %),
 - + 7,4 K€ d'entretien des espaces verts des Coteaux du Moulin. Il s'agit d'un réajustement des crédits inscrits (+ 200 heures),
 - + 2,7 K€ de maintenance concernant le contrat alarme intrusion non prévu au BP 2022 pour le Quai des Rêves
 - + 3 K€ pour une prestation avec ALEC (agence locale de énergie et du climat) qui n'avait pas été inscrite au BP 2022.

Le chapitre des charges du personnel augmente de 100 K€. Cela correspond à :

- la réforme de la grille des catégories C
- l'augmentation du SMIC en mai 2022,
- la projection de la revalorisation du point d'indice 3,5% au 1^{er} juillet.

Le chapitre des autres charges de gestion courante est augmenté de 21,5 K€ et concerne les subventions :

- Subventions aux associations foncières rurales : + 14 K. Les crédits non-inscrits au budget primitif doivent être réinscrits au budget supplémentaire : les statuts prévoient une participation de la ville.
- Subvention aux vitrines de Lamballe : + 7,5 K€, non inscrit au budget primitif. Cette subvention est redevenue compétence de Lamballe-Armor.

Les charges financières augmentent de 10 K€, en prévision d'une hausse du taux du livret A.

Les opérations d'ordre augmentent de 175 K€ (85 K€ pour les dotations aux amortissements car le montant prévu au budget primitif 2022 était insuffisant, et 90 K€ pour les écritures de renégociation des emprunts structurés).

Le virement volontaire de la section de fonctionnement vers la section d'investissement, qui contribue à l'autofinancement peut être augmenté de 514,8 K€.

↳ Equilibre de la section de fonctionnement

L'équilibre de la section de fonctionnement du budget principal est précaire. Le résultat de fonctionnement de l'année 2021 permet d'augmenter l'autofinancement, mais toutes les augmentations de recettes liées à la fiscalité ou aux dotations sont affectées à la hausse de la masse salariale et des charges à caractère général.

Il est rappelé que le budget primitif était à 350 K€ d'un déséquilibre budgétaire. Après ce BS, le budget parvient à dégager un autofinancement prévisionnel plus élevé, mais uniquement grâce à la reprise du résultat 2021.

2- LA SECTION D'INVESTISSEMENT

↳ Dépenses d'investissement

Chap.	Dépenses d'investissement	Budget primitif 2022	Reports 2022	Budget supplémentaire	Budget supplém. 2022 et reports	Budget global 2022 après BS
20	Immobilisations incorporelles	330 000,00	165 390,87	- 15 390,87	150 000,00	480 000,00
204	Subventions d'équipement	540 000,00	527 973,61	37 026,39	565 000,00	1 105 000,00
21	Immobilisations corporelles	1 040 000,00	674 187,48	35 812,52	710 000,00	1 750 000,00
23	Immobilisations en cours	3 725 000,00	2 371 083,99	228 916,01	2 600 000,00	6 325 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	80 000,00	-	-	-	80 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 400 000,00	-	-	-	2 400 000,00
040	Opérations d'ordre entre section	1 035 000,00	-	85 000,00	85 000,00	1 120 000,00
041	Opérations patrimoniales	10 510 000,00	-	- 5 080 000,00	- 5 080 000,00	5 430 000,00
001	Déficit d'investissement reporté	-	-	3 092 984,50	3 092 984,50	3 092 984,50
Total		19 660 000,00	3 738 635,95	- 1 615 651,45	2 122 984,50	21 782 984,50

Les restes à réaliser 2021 sont intégrés pour 3 738,6 K€, et le déficit d'investissement constaté à l'issu de l'exercice 2021 est ici inscrit à hauteur de 3 093 K€.

Le BS prévoit des transferts de crédits entre les chapitres des dépenses d'équipement : les immobilisations incorporelles, les subventions d'équipement, les immobilisations corporelles et les immobilisations en cours. Les points importants vont concerner :

- Des travaux dont la programmation a été décalée à l'année 2023 (-431,3 K€) :
 - Travaux de voirie rue Camille Claudel : -190 K€
 - Travaux schéma directeur cyclable : -51,2 K€
 - Etude urbaine ex-collège Gustave Tery : -50 K€
 - Falaises rue de la Cotentin-Planguenoul : -40,1 K€
 - Aménagement jeux bourg de Morieux : -40 K€
 - Voirie programme « Rives du Gouessant » : -40 K€
 - Etudes groupe scolaire St Aaron et terrain de rugby La Poterie : -20 K€
- Des programmes nécessitant des crédits supplémentaires (+884,6 K€) :
 - Travaux de voirie rue Maréchal Foch : +200 K€
 - Travaux de la centralité de Planguenoul : +200 K€ (chantier plus rapide que prévu)
 - Travaux de voirie urbaine : +100 K€ (enveloppe consommée)
 - Travaux site de Port Morvan : +100 K€ (avant-projet supérieur aux prévisions)

- Aménagement du secteur de la Déhanne : +80 K€
 - Restauration clocher Saint Jean : +70 K€
 - Etudes urbanisme : +22,5 K€
 - Aménagement « Maison France Service » : +22,5 K€ (matériels et logiciels informatiques)
 - Etude crématorium : +20 K€
 - Travaux aux abords de la Doberie : +16,2 K€
 - Travaux école Louis Guilloux-Planguenoual : +11,3 K€
 - Copieurs Hôtel de Ville : +10 K€
 - Boîte de retour de livres bibliothèques : +7K€
 - Participation étude logistique urbaine LTM : +7,5 K€
 - Autres demandes : +17,6 K€
- Des programmes dont les inscriptions peuvent être diminuées (-182,5 K€) :
- Travaux orgue Saint Jean : -50 K€
 - Travaux Espace des Augustins (abri de nuit) : -40 K€
 - Travaux de sécurisation « Hôtel Poulain de Mauny » : -30 K€
 - Etude de programmation école de la Poterie : -30 K€
 - Travaux de déplacement toilettes Meslin : -14,3 K€
 - Boulodrome Maroué : -10,7 K€
 - Travaux divers : -7,4 K€

Enfin, les chapitres des opérations d'ordre prévoient des ajustements de crédits liés à l'opération de refinancement des deux emprunts structurés en début d'année 2022. Entre les inscriptions du budget primitif et les écritures définitives de sortie de ces emprunts, les montants ont varié. Par ailleurs, une écriture peut être simplifiée.

↳ Recettes d'investissement

Chap.	Recettes d'investissement	Budget primitif 2022	Reports 2022	Budget supplémentaire	Budget supplém. 2022 et reports	Budget global 2022 après BS
10	Dot., fonds div. hors 1068	950 000,00	-	-	-	950 000,00
1068	Excédent affecté à l'investissement	-	-	3 811 600,16	3 811 600,16	3 811 600,16
024	Produits des cessions	6 500,00	-	420 000,00	420 000,00	426 500,00
13	Subventions d'investissement	265 000,00	1 020 020,29	970 311,25	1 990 331,54	2 255 331,54
27	Autres immobilisations financières	3 500,00	-	-	-	3 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées	4 660 000,00	2 000 000,00	- 1 708 698,46	291 301,54	4 951 301,54
040	Opérations d'ordre entre sections	1 690 000,00	-	175 000,00	175 000,00	1 865 000,00
041	Opérations patrimoniales	10 510 000,00	-	- 5 080 000,00	- 5 080 000,00	5 430 000,00
021	Autofinancement complémentaire	1 575 000,00	-	514 751,26	514 751,26	2 089 751,26
Total		19 660 000,00	3 020 020,29	- 897 035,79	2 122 984,50	21 782 984,50

Le budget supplémentaire intègre des restes à réaliser 2021 pour 3 020 K€ : 1 020 K€ pour des subventions et 2 000 K€ d'emprunts.

L'excédent de fonctionnement 2021 est affecté au besoin de financement de la section d'investissement 2021 pour 3 811,6 K€,

Ensuite, plusieurs ajustements d'inscriptions sont prévus :

- Des produits de cessions en hausse de 420 K€ (ventes immobilières sur Planguenoual),
- De nouvelles subventions d'investissement sont inscrites pour 970,3 K€. Il s'agit de nouveaux arrêtés de notification de subvention reçus depuis le vote du budget primitif :
 - Opération dynamisme Centre-Ville : + 610,2 K€ (Conseil régional)
 - Travaux de requalification de 4 sites d'accès littoraux : + 115,5 K€ (Conseil régional) et + 11 K€ (Etat au titre de la Dotation de Solidarité à l'Investissement Local-DSIL)

- Aménagement de la rue Maréchal Foch : + 113,6 K€ (Etat via la dotation d'équipement des territoires ruraux DETR)
- Participation du bailleur social « Terre d'Armor Habitat » pour le programme de la Guignardais : + 100 K€
- Travaux sur l'orgue Saint Jean et la Collégiale : +80,8 K€ (Conseil régional)
- Travaux sur le clocher Saint Jean et la Collégiale : +41,8 K€ (Conseil régional)
- Jeux dans le bourg de Meslin : +12,3 K€ (Conseil régional)
- Des ajustements sont également effectués pour des corrections d'inscriptions pour des subventions (- 112 K€) :

Enfin, les chapitres des opérations d'ordre prévoient des ajustements de crédits liés à l'opération de refinancement des deux emprunts structurés en début d'année 2022, ainsi qu'une modification des amortissements.

LES BUDGETS ANNEXES

1- BUDGET ANNEXE COMMERCE MULTI SERVICES MESLIN

Chap.	Recettes d'exploitation	Budget primitif 2022	Budget supplémentaire	Budget global 2022 après BS
70	Produits des services	6 600,00	-	6 600,00
75	Autres produits de gestion courante	1 100,00	-	1 100,00
042	Opérations d'ordre entre sections	4 026,00	-	4 026,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	-	7 933,98	7 933,98
Total		11 726,00	7 933,98	19 659,98

En section de fonctionnement, le budget supplémentaire intègre l'excédent de fonctionnement de l'exercice 2021 pour 7,9 K€.

Chap.	Dépenses d'exploitation	Budget primitif 2022	Budget supplémentaire	Budget global 2022 après BS
011	Charges à caractère général	1 365,00	-	1 365,00
042	Opérations d'ordre entre sections	10 361,00	-	10 361,00
023	Autofinancement complémentaire	-	7 933,98	7 933,98
Total		11 726,00	7 933,98	19 659,98

L'équilibre de la section de fonctionnement est assuré par l'augmentation du virement volontaire de la section de fonctionnement à la section d'investissement (+ 7,9 K€).

Chap.	Recettes d'investissement	Budget primitif 2022	Reports 2022	Budget supplémentaire	Budget supplém. 2022 et reports	Budget global 2022 après BS
040	Opérations d'ordre entre sections	10 361,00	-	-	-	10 361,00
021	Autofinancement complémentaire	-	-	7 933,98	7 933,98	7 933,98
001	Excédent d'investissement reporté	-	-	7 743,87	7 743,87	7 743,87
Total		10 361,00	-	15 677,85	15 677,85	26 038,85

En recette de la section d'investissement, le budget supplémentaire reprend l'excédent d'investissement de l'exercice 2021 soit 7,7 K€ ainsi que le virement de la section de fonctionnement (+ 7,9 K€).

Chap.	Dépenses d'investissement	Budget primitif 2022	Reports 2022	Budget supplémentaire	Budget supplém. 2022 et reports	Budget global 2022 après BS
21	Immobilisations corporelles	2 835,00	-	15 677,85	15 677,85	18 512,85
16	Emprunts et dettes assimilées	3 500,00	-	-	-	3 500,00
040	Opérations d'ordre entre section	4 026,00	-	-	-	4 026,00
Total		10 361,00	-	15 677,85	15 677,85	26 038,85

Cette section est équilibrée par une dépense d'investissement de 15,7 K€ dont seulement 1 K€ sont précisément prévus pour le remplacement d'une chaudière.

2- BUDGET ANNEXE ZAC DU LIFRE

Chap.	Dépenses de fonctionnement	Budget primitif 2022	Budget supplémentaire	Budget global 2022 après BS
011	Charges à caractère général	500 000,00	-	500 000,00
66	Charges financières	5 000,00	-	5 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	768 413,09	-	768 413,09
043	Op. d'ordre à l'int. de la section de fonct.	5 000,00	-	5 000,00
002	Déficit de fonctionnement reporté	-	785 633,48	785 633,48
Total		1 278 413,09	785 633,48	2 064 046,57

En section de fonctionnement, le budget supplémentaire intègre le déficit de fonctionnement de l'exercice 2021 pour 785,6 K€.

Chap.	Recettes de fonctionnement	Budget primitif 2022	Budget supplémentaire	Budget global 2022 après BS
70	Produits des services	449 685,00	-	449 685,00
74	Dotations et subventions	90 000,00	260 000,00	350 000,00
77	Produits exceptionnels	150 000,00	-	150 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	583 728,09	525 633,48	1 109 361,57
043	Op. d'ordre à l'int. de la section de fonct.	5 000,00	-	5 000,00
Total		1 278 413,09	785 633,48	2 064 046,57

Une recette supplémentaire de 260 K€ est inscrite. Il s'agit de la participation du bailleur social Néotoa et de Lamballe Terre & Mer à la construction de 26 nouveaux logements sociaux.

L'équilibre de la section est réalisé par les inscriptions liées aux opérations d'ordre pour les opérations de stock.

Chap.	Recettes d'investissement	Budget primitif 2022	Reports 2022	Budget supplémentaire	Budget supplém. 2022 et reports	Budget global 2022 après BS
16	Emprunts et dettes assimilées	415 315,00	-	- 415 315,00	- 415 315,00	-
040	Opérations d'ordre entre sections	768 413,09	-	-	-	768 413,09
001	Excédent d'investissement reporté	-	-	1 309 294,86	1 309 294,86	1 309 294,86
Total		1 183 728,09	-	893 979,86	893 979,86	2 077 707,95

En recette d'investissement, l'excédent d'investissement 2021 est intégré pour 1 309,3 K€ ce qui permet de supprimer le recours prévisionnel à l'emprunt pour 415,3 K€.

Chap.	Dépenses d'investissement	Budget primitif 2022	Reports 2022	Budget supplémentaire	Budget supplém. 2022 et reports	Budget global 2022 après BS
16	Emprunts et dettes assimilées	600 000,00	-	368 346,38	368 346,38	968 346,38
040	Opérations d'ordre entre section	583 728,09	-	525 633,48	525 633,48	1 109 361,57
Total		1 183 728,09	-	893 979,86	893 979,86	2 077 707,95

En dépense de la section d'investissement, le budget supplémentaire prévoit également les opérations d'ordre liées aux stocks. L'équilibre de la section est assuré par l'inscription de dépense pour le remboursement des emprunts.

3- BUDGET ANNEXE RESIDENCE LE COURTIL MESLIN

Chap.	Recettes de fonctionnement	Budget primitif 2022	Budget supplémentaire	Budget global 2022 après BS
70	Produits des services	101 875,00	-	101 875,00
74	Dotations et subventions	20 000,00	-	20 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	105 172,00	-	105 172,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	-	20 990,21	20 990,21
Total		227 047,00	20 990,21	248 037,21

En recette de fonctionnement, le budget supplémentaire intègre l'excédent de fonctionnement de l'exercice 2021 pour 21 K€.

Chap.	Dépenses de fonctionnement	Budget primitif 2022	Budget supplémentaire	Budget global 2022 après BS
011	Charges à caractère général	121 875,00	-	121 875,00
042	Opérations d'ordre entre sections	105 172,00	20 990,21	126 162,21
Total		227 047,00	20 990,21	248 037,21

L'excédent de fonctionnement fait l'objet d'opérations d'ordre puisqu'il s'agit d'un budget de stock.

Chap.	Dépenses d'investissement	Budget primitif 2022	Reports 2022	Budget supplémentaire	Budget supplém. 2022 et reports	Budget global 2022 après BS
040	Opérations d'ordre entre section	105 172,00	-	-	-	105 172,00
001	Déficit d'investissement reporté	-	-	105 171,66	105 171,66	105 171,66
Total		105 172,00	-	105 171,66	105 171,66	210 343,66

En dépense de la section d'investissement, le budget supplémentaire reprend le déficit de l'exercice 2021 pour 105,2 K€.

Chap.	Recettes d'investissement	Budget primitif 2022	Reports 2022	Budget supplémentaire	Budget supplém. 2022 et reports	Budget global 2022 après BS
16	Emprunts et dettes assimilées	-	-	84 181,45	84 181,45	84 181,45
040	Opérations d'ordre entre sections	105 172,00	-	20 990,21	20 990,21	126 162,21
Total		105 172,00	-	105 171,66	105 171,66	210 343,66

Les opérations d'ordre et le recours prévisionnel à l'emprunt permettent l'équilibre de la section.

4- BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT RUE DES ECOLES TREGOMAR

Chap.	Dépenses de fonctionnement	Budget primitif 2022	Budget supplémentaire	Budget global 2022 après BS
011	Charges à caractère général	10 785,00	-	10 785,00
042	Opérations d'ordre entre sections	22 248,00	-	22 248,00
002	Déficit de fonctionnement reporté	-	44 079,76	44 079,76
Total		33 033,00	44 079,76	77 112,76

En dépense de la section de fonctionnement, le budget supplémentaire intègre le déficit de fonctionnement de l'exercice 2021 soit 44,1 K€.

Chap.	Recettes de fonctionnement	Budget primitif 2022	Budget supplémentaire	Budget global 2022 après BS
70	Produits des services	10 785,00	-	10 785,00
042	Opérations d'ordre entre sections	22 248,00	44 079,76	66 327,76
Total		33 033,00	44 079,76	77 112,76

L'excédent de fonctionnement fait l'objet d'écritures d'ordre puisqu'il s'agit d'un budget de stock.

Chap.	Dépenses d'investissement	Budget primitif 2022	Reports 2022	Budget supplémentaire	Budget supplém. 2022 et reports	Budget global 2022 après BS
040	Opérations d'ordre entre section	22 248,00	-	44 079,76	44 079,76	66 327,76
001	Déficit d'investissement reporté	-	-	22 247,65	22 247,65	22 247,65
Total		22 248,00	-	66 327,41	66 327,41	88 575,41

En dépense de la section d'investissement, le budget supplémentaire reprend le déficit d'investissement de l'exercice 2021 pour 22,2 K€ et prévoit les opérations d'ordre évoquées précédemment.

Chap.	Recettes d'investissement	Budget primitif 2022	Reports 2022	Budget supplémentaire	Budget supplém. 2022 et reports	Budget global 2022 après BS
16	Emprunts et dettes assimilées	-	-	66 327,41	66 327,41	66 327,41
040	Opérations d'ordre entre sections	22 248,00	-	-	-	22 248,00
Total		22 248,00	-	66 327,41	66 327,41	88 575,41

La section est équilibrée par l'inscription d'un recours prévisionnel à l'emprunt pour 66,3 K€.

5- BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT PLANGUENOUAL

Ce budget annexe ne fait pas l'objet de budget supplémentaire (pas de modification de budget, pas de report et pas de résultat à intégrer puisque ce budget a été créé au 1^{er} janvier 2022).

PRESENTATION SYNTHETIQUE DES BUDGETS

LAMBALLE-ARMOR - BUDGET PRINCIPAL

DÉPENSES		BP 2022	RAR 2021 / REPORTS 2022	BS 2022 inscrip. nouvelles	BS 2022 avec reports	BG 2022 APRES BS	RECETTES		BP 2022	RAR 2021 / REPORTS 2022	BS 2022 inscrip. nouvelles	BS 2022 avec reports	BG 2022 APRES BS
011	Charges à caractère général	5 305 000,00		230 000,00	230 000,00	5 535 000,00	013	Atténuations de charges	180 000,00		100 000,00	100 000,00	280 000,00
012	Charges de personnel	7 180 000,00		100 000,00	100 000,00	7 280 000,00	70	Produits des services	1 465 000,00		10 000,00	10 000,00	1 475 000,00
014	Atténuations de produits	1 040 000,00		-	-	1 040 000,00	73	Impôts et taxes	10 740 000,00		190 000,00	190 000,00	10 930 000,00
65	Autres charges de gestion courante	1 305 000,00		21 500,00	21 500,00	1 326 500,00	74	Dotations et subventions	4 890 000,00		155 000,00	155 000,00	5 045 000,00
66	Charges financières	530 000,00		10 000,00	10 000,00	540 000,00	75	Autres produits de gestion courante	295 000,00		-	-	295 000,00
67	Charges exceptionnelles	35 000,00		-	-	35 000,00	76	Produits financiers	10 000,00		-	-	10 000,00
							77	Produits exceptionnels	45 000,00		-	-	45 000,00
							002	Excédent de fonctionnement reporté	-		511 251,26	511 251,26	511 251,26
042	Opérations d'ordre entre sections	1 690 000,00		175 000,00	175 000,00	1 865 000,00	042	Opérations d'ordre entre sections	1 035 000,00		85 000,00	85 000,00	1 120 000,00
023	Autofinancement complémentaire	1 575 000,00		514 751,26	514 751,26	2 089 751,26							
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		18 660 000,00	-	1 051 251,26	1 051 251,26	19 711 251,26	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		18 660 000,00	-	1 051 251,26	1 051 251,26	19 711 251,26
								Résultat section de fonctionnement		-	-	-	-
040	Opérations d'ordre entre sections	1 035 000,00	-	85 000,00	85 000,00	1 120 000,00	040	Opérations d'ordre entre sections	1 690 000,00	-	175 000,00	175 000,00	1 865 000,00
041	Opérations patrimoniales	10 510 000,00	-	- 5 080 000,00	- 5 080 000,00	5 430 000,00	021	Autofinancement complémentaire	1 575 000,00	-	514 751,26	514 751,26	2 089 751,26
001	Déficit d'investissement reporté	-	-	3 092 984,50	3 092 984,50	3 092 984,50	041	Opérations patrimoniales	10 510 000,00	-	- 5 080 000,00	- 5 080 000,00	5 430 000,00
20	Immobilisations incorporelles	330 000,00	165 390,87	- 15 390,87	150 000,00	480 000,00	1068	Excédent affecté à l'investissement	-	-	3 811 600,16	3 811 600,16	3 811 600,16
204	Subventions d'équipement	540 000,00	527 973,61	37 026,39	565 000,00	1 105 000,00	10	Dotations, fonds divers et réserve hors 1068	950 000,00	-	-	-	950 000,00
21	Immobilisations corporelles	1 040 000,00	674 187,48	35 812,52	710 000,00	1 750 000,00	024	Produits des cessions	6 500,00	-	420 000,00	420 000,00	426 500,00
23	Immobilisations en cours	3 725 000,00	2 371 083,99	228 916,01	2 600 000,00	6 325 000,00	13	Subventions d'investissement	265 000,00	1 020 020,29	970 311,25	1 990 331,54	2 255 331,54
10	Dotations, fonds divers et réserves	80 000,00	-	-	-	80 000,00	21	Immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
45	Opérations pour compte de tiers	-	-	-	-	-	204	Immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
16	Emprunts	1 880 000,00	-	-	-	1 880 000,00	23	Immobilisations en cours	-	-	-	-	-
16	Tirage sur emprunt revolving	500 000,00	-	-	-	500 000,00	27	Autres immobilisations financières	3 500,00	-	-	-	3 500,00
16	Cautions et dettes assimilées	20 000,00	-	-	-	20 000,00	45	Opérations pour compte de tiers	-	-	-	-	-
							16	Emprunts	4 140 000,00	2 000 000,00	- 1 708 698,46	291 301,54	4 431 301,54
							16	Tirage sur emprunt revolving	500 000,00	-	-	-	500 000,00
							16	Cautions et dettes assimilées	20 000,00	-	-	-	20 000,00
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		19 660 000,00	3 738 635,95	- 1 615 651,45	2 122 984,50	21 782 984,50	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		19 660 000,00	3 020 020,29	- 897 035,79	2 122 984,50	21 782 984,50
								Résultat section d'investissement		-	- 718 615,66	718 615,66	-
TOTAL DÉPENSES		38 320 000,00	3 738 635,95	- 564 400,19	3 174 235,76	41 494 235,76	TOTAL RECETTES		38 320 000,00	3 020 020,29	154 215,47	3 174 235,76	41 494 235,76
Autofinancement prévisionnel	2 230 000,00	-	604 751,26	604 751,26	2 834 751,26	RÉSULTAT		-	- 718 615,66	718 615,66	-	-	
Autofinancement prévisionnel au-delà du remboursement du capital de la dette	350 000,00	-			954 751,26	RÉSULTAT GLOBAL DE CLÔTURE							

LAMBALLE-ARMOR - COMMERCE MULTI SERVICES MESLIN

DÉPENSES		BP 2022	RAR 2021 / REPORTS 2022	BS 2022 inscrip. nouvelles	BS 2022 avec reports	BG 2022 APRES BS	RECETTES		BP 2022	RAR 2021 / REPORTS 2022	BS 2022 inscrip. nouvelles	BS 2022 avec reports	BG 2022 APRES BS
011	Charges à caractère général	1 365,00		-	-	1 365,00	70	Produits des services	6 600,00		-	-	6 600,00
							75	Autres produits de gestion courante	1 100,00		-	-	1 100,00
							002	Excédent de fonctionnement reporté	-		7 933,98	7 933,98	7 933,98
042	Opérations d'ordre entre sections	10 361,00		-	-	10 361,00	042	Opérations d'ordre entre sections	4 026,00		-	-	4 026,00
023	Autofinancement complémentaire	-		7 933,98	7 933,98	7 933,98							
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		11 726,00	-	7 933,98	7 933,98	19 659,98	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		11 726,00	-	7 933,98	7 933,98	19 659,98
							Résultat section de fonctionnement		-	-	-	-	-
040	Opérations d'ordre entre sections	4 026,00		-	-	4 026,00	040	Opérations d'ordre entre sections	10 361,00		-	-	10 361,00
							021	Autofinancement complémentaire	-		7 933,98	7 933,98	7 933,98
21	Immobilisations corporelles	2 835,00		15 677,85	15 677,85	18 512,85	001	Excédent d'investissement reporté	-		7 743,87	7 743,87	7 743,87
16	Emprunts	3 500,00		-	-	3 500,00							
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		10 361,00	-	15 677,85	15 677,85	26 038,85	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		10 361,00	-	15 677,85	15 677,85	26 038,85
							Résultat section d'investissement		-	-	-	-	-
TOTAL DÉPENSES		22 087,00	-	23 611,83	23 611,83	45 698,83	TOTAL RECETTES		22 087,00	-	23 611,83	23 611,83	45 698,83
	Autofinancement prévisionnel	6 335,00		7 933,98	7 933,98	14 268,98	RÉSULTAT		-	-	-	-	-
	Autofinancement prévisionnel au-delà du rembou	2 835,00		-	-	10 768,98	RÉSULTAT GLOBAL DE CLÔTURE						

LAMBALLE-ARMOR - RESIDENCE LE COURTIL MESLIN

DÉPENSES						RECETTES					
	BP 2022	RAR 2021 / REPORTS 2022	BS 2022 inscrip. nouvelles	BS 2022 avec reports	BG 2022 APRES BS		BP 2022	RAR 2021 / REPORTS 2022	BS 2022 inscrip. nouvelles	BS 2022 avec reports	BG 2022 APRES BS
011 Charges à caractère général	121 875,00		-	-	121 875,00	70 Produits des services	101 875,00		-	-	101 875,00
						74 Dotations et subventions	20 000,00		-	-	20 000,00
						002 Excédent de fonctionnement reporté	-		20 990,21	20 990,21	20 990,21
042 Opérations d'ordre entre sections	105 172,00		20 990,21	20 990,21	126 162,21	042 Opérations d'ordre entre sections	105 172,00		-	-	105 172,00
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	227 047,00	-	20 990,21	20 990,21	248 037,21	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	227 047,00	-	20 990,21	20 990,21	248 037,21
						Résultat section de fonctionnement	-	-	-	-	-
040 Opérations d'ordre entre sections	105 172,00	-	-	-	105 172,00	040 Opérations d'ordre entre sections	105 172,00	-	20 990,21	20 990,21	126 162,21
001 Déficit d'investissement reporté	-	-	105 171,66	105 171,66	105 171,66	16 Emprunts	-	-	84 181,45	84 181,45	84 181,45
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	105 172,00	-	105 171,66	105 171,66	210 343,66	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	105 172,00	-	105 171,66	105 171,66	210 343,66
						Résultat section d'investissement	-	-	-	-	-
TOTAL DÉPENSES	332 219,00	-	126 161,87	126 161,87	458 380,87	TOTAL RECETTES	332 219,00	-	126 161,87	126 161,87	458 380,87
Autofinancement prévisionnel	-	-	20 990,21	20 990,21	20 990,21	RÉSULTAT	-	-	-	-	-
Autofinancement prévisionnel au-delà du rembou	-	-			20 990,21	RÉSULTAT GLOBAL DE CLÔTURE					

LAMBALLE-ARMOR - TREGOMAR-LOTISSEMENT RUE ECOLES

DÉPENSES						RECETTES					
	BP 2022	RAR 2021 / REPORTS 2022	BS 2022 inscrip. nouvelles	BS 2022 avec reports	BG 2022 APRES BS		BP 2022	RAR 2021 / REPORTS 2022	BS 2022 inscrip. nouvelles	BS 2022 avec reports	BG 2022 APRES BS
011 Charges à caractère général	10 785,00		-	-	10 785,00	70 Produits des services	10 785,00		-	-	10 785,00
002 Déficit de fonctionnement reporté	-		44 079,76	44 079,76	44 079,76	77 Produits exceptionnels	-		-	-	-
042 Opérations d'ordre entre sections	22 248,00		-	-	22 248,00	042 Opérations d'ordre entre sections	22 248,00		44 079,76	44 079,76	66 327,76
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	33 033,00	-	44 079,76	44 079,76	77 112,76	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	33 033,00	-	44 079,76	44 079,76	77 112,76
						Résultat section de fonctionnement	-	-	-	-	-
040 Opérations d'ordre entre sections	22 248,00	-	44 079,76	44 079,76	66 327,76	040 Opérations d'ordre entre sections	22 248,00	-	-	-	22 248,00
001 Déficit d'investissement reporté	-	-	22 247,65	22 247,65	22 247,65	16 Emprunts	-	-	66 327,41	66 327,41	66 327,41
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	22 248,00	-	66 327,41	66 327,41	88 575,41	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	22 248,00	-	66 327,41	66 327,41	88 575,41
						Résultat section d'investissement	-	-	-	-	-
TOTAL DÉPENSES	55 281,00	-	110 407,17	110 407,17	165 688,17	TOTAL RECETTES	55 281,00	-	110 407,17	110 407,17	165 688,17
Autofinancement prévisionnel	-	-	- 44 079,76	- 44 079,76	- 44 079,76	RÉSULTAT	-	-	-	-	-
Autofinancement prévisionnel au-delà du rembou	-	-			- 44 079,76	RÉSULTAT GLOBAL DE CLÔTURE					

LAMBALLE-ARMOR - ZAC DU LIFFRE

DÉPENSES		BP 2022	RAR 2021 / REPORTS 2022	BS 2022 inscrip. nouvelles	BS 2022 avec reports	BG 2022 APRES BS	RECETTES		BP 2022	RAR 2021 / REPORTS 2022	BS 2022 inscrip. nouvelles	BS 2022 avec reports	BG 2022 APRES BS
011	Charges à caractère général	500 000,00		-	-	500 000,00	70	Produits des services	449 685,00		-	-	449 685,00
66	Charges financières	5 000,00		-	-	5 000,00	74	Dotations et subventions	90 000,00		260 000,00	260 000,00	350 000,00
002	Déficit de fonctionnement reporté	-		785 633,48	785 633,48	785 633,48	77	Produits exceptionnels	150 000,00		-	-	150 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	768 413,09		-	-	768 413,09	042	Opérations d'ordre entre sections	583 728,09		525 633,48	525 633,48	1 109 361,57
043	Op. d'ordre à l'int. de la section de fonct.	5 000,00		-	-	5 000,00	043	Op. d'ordre à l'int. de la section de fonct.	5 000,00		-	-	5 000,00
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		1 278 413,09	-	785 633,48	785 633,48	2 064 046,57	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		1 278 413,09	-	785 633,48	785 633,48	2 064 046,57
							Résultat section de fonctionnement						
040	Opérations d'ordre entre sections	583 728,09		525 633,48	525 633,48	1 109 361,57	040	Opérations d'ordre entre sections	768 413,09		-	-	768 413,09
16	Emprunts	600 000,00		368 346,38	368 346,38	968 346,38	001	Excédent d'investissement reporté	-		1 309 294,86	1 309 294,86	1 309 294,86
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		1 183 728,09	-	893 979,86	893 979,86	2 077 707,95	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		1 183 728,09	-	893 979,86	893 979,86	2 077 707,95
							Résultat section d'investissement						
TOTAL DÉPENSES		2 462 141,18	-	1 679 613,34	1 679 613,34	4 141 754,52	TOTAL RECETTES		2 462 141,18	-	1 679 613,34	1 679 613,34	4 141 754,52
Autofinancement prévisionnel							RÉSULTAT						
		184 685,00		- 525 633,48	- 525 633,48	- 340 948,48							