

CA 2023					
ART	LIBELLE	REALISE 2022	BP 2023	REALISE 2023	commentaires
COMMUNE					
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES -					
60611	Eau - assainissement	13 733,21 €	15 000,00 €	6 635,92 €	en 2022 factures en mars et décembre / en 2023 factures en juin
60612	Energie- électricité	64 011,31 €	73 000,00 €	58 010,71 €	Fournisseur EDF / en 2024, majoration 1,8
60613	Chauffage (gaz)	35 611,22 €	55 000,00 €	32 203,42 €	Fournisseur ENGIE (achat groupé avec Morbihan Energies) / en 2024, majoration 2,2
60621	Combustibles (église)	3 124,02 €	3 500,00 €	2 888,23 €	
60622	Carburants	28 236,53 €	31 000,00 €	28 002,14 €	
60623	Alimentation	156 956,68 €	170 000,00 €	154 601,90 €	2023 : 32 345 repas servis en cantine et Alsh (28 720 en 2022) + 25 530 repas portage (23 183 en 2022) // fermeture cantine mi sept à mi nov repas livrés par Kerlutu donc pas d'achat alimentation sur cette période
60631	produits d'entretien	22 284,50 €	28 000,00 €	27 405,67 €	
60632	Petit équipement	20 274,97 €	20 000,00 €	14 901,92 €	Petits équipements, matériels pour tous les services
60633	fournitures de voirie	15 245,25 €	17 000,00 €	10 093,75 €	
60636	Vêtements de travail	7 116,86 €	11 500,00 €	6 092,64 €	cantine + ST + école + CEP + PM /équipements pour nouveaux agents ST
6064	Fournitures administratives	5 239,29 €	8 000,00 €	5 841,72 €	
6065	Fournitures livres	17 153,08 €	19 000,00 €	22 512,91 €	18 700 € pour la médiathèque + 2 400 € école publique + 1 380 € livres biblio tps méridien
6067	Fournitures scolaires école publique	8 149,70 €	8 250,00 €	7 204,84 €	114 enfants en élémentaire +74 enfants en maternelle
60668	Produits pharmacie	0,00 €	0,00 €	739,78 €	
6068	Autres matières et fournitures	62 655,06 €	65 000,00 €	62 668,41 €	fournitures diverses travaux école / fournitures portage de repas/ fleurissement espaces verts / fournitures diverses activités jeunesse
60	TOTAL COMPTE (matières 1ères / fournitures)	459 791,68 €	524 250,00 €	439 803,96 €	AUGMENTATION DUE AUX PRODUITS ENTRETIEN + OUVRAGES MEDIATHEQUE
611	contrat prestation service d'entreprises	25 961,62 €	60 000,00 €	71 710,07 €	Kerlutu confection repas 41 343 € // confection logo commune 3 130 €//contrat fourriere Ploeren 3 900 € / Interventions et maintenance sur logiciels Arpege (7 190€) // contrat maintenance panneau lumineux (1 500 €) + contrôle poteaux incendie (2 400 €) contrat dératisation (3 000 €) + alarme cantine (386 €) + contrôle hygiène cantine (1 100 €) + prestation nettoyage rues (6 100 €) + contrat collecte papier 400 €// contrat demat DICT (960 €)
6132	locations immobilières	476,10 €	500,00 €	497,18 €	Location terrain de foot d'entrainement
61351	locations matériel roulant	7 920,38 €	5 000,00 €	6 687,46 €	Location minibus pour déplacements service jeunesse (3 870€) , Portage (2 800€),
61358	Locations autres matériels	0,00 €	2 500,00 €	4 077,27 €	bungalow ST (2000 €) + nacelle et échafaudage église 700 € + four cantine 1 000 € //
61521	entretien terrains	37 324,57 €	25 000,00 €	33 266,91 €	divers espaces verts / terrains foot : 16 500 € + blocs enrochement 6 600 € + suppression main courante 4 200 €
615221	entretiens bâtiments publics	24 987,73 €	30 000,00 €	12 409,60 €	entretien courant des bâtiments dont travaux cuisine cantine 7 000 €
615228	entretien autres bâtiments	2 671,51 €	1 500,00 €	2 004,92 €	petites fournitures pour interventions du ST sur logements Astéries
615231	Entretien voirie	6 814,02 €	10 000,00 €	3 639,72 €	marquage au sol
615232	Entretien réseaux	12 091,98 €	10 000,00 €	4 122,77 €	fournitures entretien réseau éclairage public + petits travaux réseaux eaux pluviales
61551	entretien et réparation matériel roulant	16 503,09 €	25 000,00 €	13 073,96 €	réparation et entretien véhicules
61558	entretien et réparation autres biens mobiliers	25 769,51 €	25 000,00 €	39 136,97 €	matériel cantine (5 500 €) + ST (33 000 €) tracteur tondeuse, tronconneuses, tractopelle, minipelle, dont 7 800 € entretien nacelle réparti entre 4 communes
6156	Maintenance	28 935,10 €	32 000,00 €	27 750,95 €	maintenance des jeux, équipements sportifs, gaz, électrique, ascenseur, paratonnerre, cloches église, horloge mairie, désenfumage, extincteurs, détections incendie, porte automatique mairie, hotte Astéries, VMC, photocopieurs, chaufferie, frigo Astéries, frigos camion portage
6161	Primes d'assurances multirisques	27 995,53 €	31 000,00 €	30 225,10 €	Bâtiments + véhicules

ART	LIBELLE	REALISE 2022	BP 2023	REALISE 2023	commentaires
617	Etudes et recherches	6 880,00 €	5 000,00 €	4 854,00 €	Diag performance énergétique La Poste 480€ + Diag amiante cantine 570 € + releve topo projet revegetal. cour école 1 600 €
6182	Doc générale et technique	2 453,73 €	2 500,00 €	2 146,32 €	abonnements presse + école + médiathèque
6184	versement à organismes de formation	9 918,60 €	12 000,00 €	8 920,60 €	formation secourisme 1200 € + CST 3800 € + FCO 2 agents ST 1100 € + sport santé 600 € + diverses formations jeunesse 1850 € + RH 250 €
6188	Autres frais divers	3 223,29 €	1 500,00 €	1 382,84 €	Divers repas bénévoles piégers et sécurité routiere + dejeuners suite réunions ; divers Alsh et Périsco
61	TOTAL COMPTE (services extér)	239 926,76 €	278 500,00 €	265 906,64 €	
62268	Honoraires- conseils	16 477,52 €	13 000,00 €	5 423,00 €	assistance juridique cabinet LEXCAP 4 560 € + honoraires jury concours 800 €
6227	Frais actes et contentieux	724,16 €	3 000,00 €	9 646,79 €	Frais d'actes régularisation voirie + frais bornages + frais contentieux CAA de Nantes
6228	Rémunérations d'intermédiaires	38 935,67 €	30 000,00 €	20 119,71 €	Sorties et animations jeunesse + écoles
6231	Annonces et insertions	1 391,70 €	1 500,00 €	0,00 €	avis d'obsèques + avis de marchés publics
6232	Fêtes et cérémonies	48 767,66 €	40 000,00 €	42 940,97 €	Mélicènes 2900 € + Apéro concert 1200 € + Bal Pompiers 3500 € + Animations St Cado 3700€ + Balade contée 500 € + Marché Noel 11500€ + Arbres noel enfants des écoles 2000 € + illuminations Noel 15000€
6233	Foires et expositions	5 769,45 €	6 000,00 €	4 815,15 €	Animations Médiathèque / expos
6234	Réceptions	18 424,46 €	12 000,00 €	20 026,42 €	diverses cérémonies dont vœux du maire (2600 €) / bons achats ainés 5500 € / Repas des ainés 6600€
6236	Publications	17 403,60 €	20 000,00 €	20 494,02 €	bulletins municipaux 18 656 € + Les Estivales 525 € + cartes de randonnées 1 300 €
6238	Frais divers relations publiques	104,30 €	500,00 €	0,00 €	
6248	Transports collectifs	17 152,28 €	18 500,00 €	15 892,22 €	Trasport scolaire (12 600 €) + transports sorties école (3100 €) et jeunesse (150 €)
6251	Frais de déplacement	1 935,26 €	3 000,00 €	2 670,66 €	Frais de déplacement d'agents
6261	Frais d'affranchissement	6 581,26 €	8 000,00 €	4 687,73 €	
6262	Frais de télécommunication	25 097,76 €	27 000,00 €	26 167,92 €	
627	Services bancaires et assimilés	64,63 €	150,00 €	35,06 €	
6281	Concours divers (cotisations)	5 104,26 €	5 500,00 €	3 745,16 €	Association Maires du Morbihan (1 138 €) + banque alimentaire (80 €) + adhésion AGORA -groupement achat cantine (345 €) + Cotisation VIGIPOL 1 231 € +Paysages des mégalithes 500 € + ville prudente 450 €
6282	Frais gardiennage église	510,74 €	550,00 €	496,09 €	
62876	Remb. Au groupement de rattachement (AQTA)	1 800,00 €	2 500,00 €	2 300,00 €	chantier Nature et Patrimoine mégalithes Kerlutu / réparation sentier côtier ile de st Cado
62878	Remb.frais à autres organismes	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	provision
6288	Autres services extérieurs	1 039,89 €	3 000,00 €	6 600,18 €	contrôles techniques sur véhicules // Prestation accompagnement RGPD et fiches de poste 3 700 € // sortie ptit délire solidarité 900 €
62	TOTAL COMPTE (autres serv. Ext)	207 284,60 €	195 200,00 €	186 061,08 €	
63512	Taxes foncières	3 175,00 €	3 300,00 €	3 229,00 €	TF sur logements longère (1300 €) + la Poste (700 €) + autres 1 200 €
6355	taxes et impôts sur véhicules	0,00 €	800,00 €	0,00 €	
637	Autres impôts et taxes	1 074,00 €	1 200,00 €	909,00 €	Ordures ménagères cantine + redevance AOT Moulin des Oies et Larmor
63	TOTAL COMPTE (autres serv. Ext)	4 249,00 €	5 300,00 €	4 138,00 €	
011	TOTAL CHAPITRE (charges à caractère général)	911 252,04 €	1 003 250,00 €	895 909,68 €	Une variation de - 1,68 % par rapport au CA 2022

ART	LIBELLE	REALISE 2022	BP 2023	REALISE 2023	commentaires
6218	Autres personnel extérieur	13 920,06 €	10 000,00 €	5 623,20 €	frais CDG 56 pour élaboration paie
62	TOTAL COMPTE (autres serv. Ext)	13 920,06 €	10 000,00 €	5 623,20 €	
6332	Cotisations FNAL	0,00 €	4 000,00 €	6 128,00 €	cotisation charges de personnel "Fonds National d'Aide au Logement"
6336	Cotisations CNFPT et CDG	27 362,38 €	30 000,00 €	29 094,37 €	
6338	Autres impôts et taxes sur rémunérations	0,00 €	3 000,00 €	3 675,00 €	Urssaf
63	TOTAL COMPTE cotisations)	27 362,38 €	37 000,00 €	38 897,37 €	
64111	Rémunération titulaires	1 103 305,49 €	1 205 000,00 €	929 498,62 €	
64114	Indemnité inflation	4 600,00 €	0,00 €	0,00 €	
64112	Supplément familial Titulaires	0,00 €	4 000,00 €	9 595,76 €	
64113	NBI	0,00 €	0,00 €	4 396,32 €	
64118	Autres indemnités	0,00 €	0,00 €	215 022,03 €	
64131	Rémunération non titulaires	335 038,45 €	285 000,00 €	291 785,01 €	
64132	Supplément familial Non Titulaires	0,00 €	3 000,00 €	3 300,31 €	
64138	Primes et autres indemnités	0,00 €	20 000,00 €	25 603,32 €	
6415	Congés payés	0,00 €	6 000,00 €	6 125,59 €	
64168	Rémunérations emplois d'insertion	40 931,63 €	13 000,00 €	15 305,06 €	
6417	Rémunérations des apprentis	0,00 €	0,00 €	839,85 €	
6451	Cotisations à l'URSSAF	247 097,00 €	260 000,00 €	238 652,00 €	
6453	Cotisations caisses de retraite	278 186,44 €	290 000,00 €	292 486,16 €	
6454	Cotisation Pole emploi	15 088,00 €	16 000,00 €	13 258,00 €	
6455	Cotisations pour ass. personnel	42 657,84 €	48 000,00 €	47 782,70 €	contrat CNP
6458	Cotisations aux autres organismes	3 288,00 €	3 500,00 €	2 601,00 €	
646	Allocation vétéran pompier	2 707,18 €	2 300,00 €	2 049,90 €	
6474	Cotisations au CNAS	9 822,67 €	11 100,00 €	11 024,00 €	CNAS = Comité National d'Action Sociale permettant aux agents de bénéficier de prestations sociales
6475	Médecine du travail -pharmacie	5 143,48 €	6 500,00 €	5 473,99 €	
6488	Action sociale pour le personnel	47 049,80 €	50 000,00 €	55 211,80 €	Titres restaurant / gratification stagiaires
64	TOTAL COMPTE (charges personnel)	2 134 915,98 €	2 223 400,00 €	2 170 011,42 €	
012	TOTAL CHAPITRE (charges de personnel)	2 176 198,42 €	2 270 400,00 €	2 214 531,99 €	Une variation de + 1,76 % par rapport au CA 2022
65311	Indemnité Maire et adjoints	96 121,53 €	94 000,00 €	91 012,01 €	
65312	Frais mission élus	75,60 €	500,00 €	0,00 €	frais de déplacement référent sécurité
65313	Cotisations retraite élus	3 993,00 €	4 200,00 €	3 822,00 €	
65314	Cotisations Sécu élus	8 666,00 €	8 800,00 €	8 646,00 €	
65315	Formation élus	0,00 €	500,00 €	0,00 €	
653172	Cotisation Allocation fin mandat	51,34 €	100,00 €	52,09 €	
6541	Pertes sur créances irrécouvrables	55,29 €	1 000,00 €	1 150,46 €	
65568	Contributions syndicales intercommunales	84 123,00 €	90 200,00 €	90 159,00 €	Centre de Secours
6558	Autres contributions obligatoires	80 970,93 €	85 000,00 €	74 731,77 €	participation frais fonctionnement Sémaphore 4 695 € + convention Ecole St Jean 65 599 € + renforts gendarmerie pour 4 437€
657358	Autres groupements	2 141,13 €	2 200,00 €	0,00 €	Participation au SMRE projet lutte contre le contre le Baccharis
657362	Participation au fonctionnement du CCAS	40 000,00 €	50 000,00 €	49 500,00 €	
657382	Participation aux organismes publics	0,00 €	0,00 €	960,00 €	subvention école publique sortie scolaire
65748	Subventions aux organismes privés (associations et école privée)	33 341,07 €	34 000,00 €	35 343,25 €	Subventions Associations (22 591 €) + école privée 12 752 €
65811	Droits d'utilisation "informatique nuage"	0,00 €	600,00 €	552,00 €	Hebergement site internet
65818	autres droits d'utilisation	6 492,81 €	6 000,00 €	9 577,04 €	licences informatiques + antivirus + vade secure + licence Baludik
65888	autres charges	0,00 €	10,00 €	2,44 €	centimes Passreau (Payes)
65	TOTAL CHAPITRE (autres charges de gestion courante)	356 031,70 €	377 110,00 €	365 508,06 €	Une variation de + 2,66 % par rapport au CA 2022
66111	Intérêts prêts	20 154,88 €	30 000,00 €	26 584,71 €	2 prêts terminés en mai et août 2023
66112	Intérêts courus non échus (ICNE)	-2 795,98 €	3 500,00 €	-5 909,01 €	
66	TOTAL CHAPITRE (Charges financières)	17 358,90 €	33 500,00 €	20 675,70 €	

ART	LIBELLE	REALISE 2022	BP 2023	REALISE 2023	commentaires
673	Titres annulés	1 604,00 €	2 500,00 €	224,39 €	
67	TOTAL CHAPITRE (Charges exceptionnelles)	1 604,00 €	2 500,00 €	224,39 €	
6817	Dotation pour dépréciation des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	DEPENSES	3 462 445,06 €	3 686 760,00 €	3 496 849,82 €	
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES -					
ART	LIBELLE	REALISE 2022	BP 2023	REALISE 2023	commentaires
OPERATIONS D'ORDRE					
023	Virement à la section d'invest.	0,00 €	231 624,00 €	0,00 €	
675 (042)	Valeur comptable immo cédées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6761(042)	différences sur valeurs immo cédées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6811 (042)	Dotation aux amortissements des immo corp et incorpo	234 238,72 €	272 715,00 €	250 762,50 €	Amortiss biens 2009 à 2023 (040-28) + Amortiss biens acquis avant 2008 14ème/ 15 ans (040-2804182)
	DEPENSES	234 238,72 €	504 339,00 €	250 762,50 €	
	TOTAL DEPENSES	3 696 683,78 €	4 191 099,00 €	3 747 612,32 €	Une variation de + 1,38 % par rapport au CA 2022

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES -					
ART	LIBELLE	REALISE 2022	BP 2023	REALISE 2023	commentaires
70311	Concessions cinématique	6 505,00 €	5 000,00 €	9 465,00 €	des renouvellements plus importants en 2023
70312	Redevance funéraire	1 188,00 €	1 000,00 €	1 562,00 €	
7062	Redevances médiathèque	3 625,00 €	3 200,00 €	3 890,00 €	
7066	Recettes centre de loisirs et espaces jeunes	81 276,33 €	60 000,00 €	65 012,28 €	La recette CAF (25 756€) est désormais imputée au 75 738
7066	Recette portage de repas à domicile	258 884,49 €	265 000,00 €	311 963,84 €	25 530 repas portage (moyenne de 70 repas/jour) (23 183 repas en 2022)
7067	Recettes cantine	79 869,81 €	80 000,00 €	88 221,04 €	32 345 repas servis en cantine et Alsh (28 720 repas en 2022) + dotation repas à 1 € au 74888
7067	Recettes Péri-scolaire + les mercredis	63 630,12 €	39 000,00 €	52 452,35 €	La recette CAF (30 990€) est désormais imputée au 75 738
70688	Photocopies	381,80 €	150,00 €	294,75 €	
7078	Vente de marchandises	290,00 €	250,00 €	275,00 €	raticide
7083	Locations matériel aux assoc.et particul.	1 170,00 €	800,00 €	1 845,00 €	
70841	MAD personnel facturé aux budgets annexes	63 936,73 €	45 000,00 €	1 904,40 €	Heures agents ST pour l'entretien des cales (Mouillages) / A rapprocher du 70843
70843	MAD personnel facturé au CCAS	0,00 €	0,00 €	70 463,79 €	Heures agents remboursés par autres budgets (CCAS pour 1 ETP- budget des logements pour entretien des parties communes + intervention du ST pour petits travaux sur logements, DP...)
70848	Mise à dispo personnel auprès autres organismes + pompiers + espacil + cie des Ports	38 836,22 €	21 000,00 €	35 653,00 €	
70846	Mise à dispo personnel AQTA	3 000,00 €	1 500,00 €	0,00 €	Entretien pistes cyclables => dorénavant sur le cpte 70876
70872	Remb. Frais par budget annexe	6 368,00 €	6 300,00 €	6 368,00 €	Remboursement frais de gestion par budget des mouillages / 16 €/mouillage
70873	Remb. Frais par CCAS	11 077,42 €	10 000,00 €	9 595,34 €	
70875	Remb. Frais par autres communes	0,00 €	0,00 €	6 499,89 €	frais nacelle interco imputés jusqu'en 2022 au 70878
70876	Remb Frais par GFP de rattach. AQTA	939,00 €	0,00 €	4 091,00 €	Entretien pistes cyclables et PA de la Ria
70878	Remb Frais par autres redevables	14 758,79 €	9 000,00 €	7 937,35 €	dont encarts pub bulletins (6 316 €)
70	TOTAL CHAPITRE (vente produits, prestations)	635 736,71 €	547 200,00 €	677 494,03 €	Une variation de + 6,6 % par rapport au CA 2022 / 15 % des recettes de fonctionnement
73111	Contributions directes (TH,TF,TFNB)	2 098 433,00 €	2 221 933,00 €	2 283 158,00 €	l'augmentation THRS votée en 09/2023 sera imputée au BP 2024
73154	Droits de place	5 317,00 €	4 000,00 €	6 462,90 €	occupation Domaine Public (marché, terrasses des commerces, artistes de l'été...)
731721	Taxe de séjour	123,20 €	0,00 €	4 015,18 €	Régularisation de 2020
7318	Autres impôts (role complémentaire)	6 606,00 €	4 000,00 €	0,00 €	
73211	Restitution CET par AQTA	247 404,00 €	247 150,00 €	247 150,00 €	attribution de compensation
73212	Dotations de solidarité	0,00 €	56 760,00 €	56 759,00 €	
73223	Fonds départemental DMTO	118 963,18 €	85 000,00 €	118 650,14 €	Droits de mutation
73	TOTAL CHAPITRE (impôts taxes)	2 476 846,38 €	2 618 843,00 €	2 716 195,22 €	Une variation de + 9,7 % par rapport au CA 2022 / 59 % des recettes de fonctionnement
74111	DGF	404 606,00 €	400 000,00 €	408 653,00 €	
741121	DSR	294 568,00 €	290 000,00 €	322 152,00 €	
741127	Dotation Nationale Péréquation	70 073,00 €	67 000,00 €	71 358,00 €	
744	FCTVA sur fonctionnement	2 710,00 €	6 500,00 €	6 590,96 €	récupération TVA sur le compte 615221 et 615231
74718	Autres participations Etat (contrats aidés)	12 055,71 €	4 000,00 €	5 741,11 €	1 agent au CEP
7472	Participations Région	5 804,14 €	4 500,00 €	6 473,96 €	Transport scolaire (pour trois enfants)
7473	Subvention et participations Département	18 929,00 €	13 000,00 €	21 611,00 €	aide PDIPR 5000 € + Meliscène 887 € + SUBV ALSH 5265 € + Belz en Mouv 10 459 €
74748	participations autres communes au centre de loisirs	9 089,76 €	15 000,00 €	15 781,11 €	enfants d' Etel => dernière année
747888	participations autres organismes (CAF...)	52 560,02 €	48 000,00 €	62 168,79 €	Contrat enfance jeunesse
74834	Compensation exo TF (bâti et non bâti)	9 370,00 €	9 056,00 €	9 056,00 €	
74888	Autres attributions et participations	49 201,00 €	20 000,00 €	24 713,74 €	Dispositif cantine à 1€ (23 142 €) + aide FIPHFP 1281 € (prothèse auditive 1 agent reconnu travailleur handicapé)
74	TOTAL CHAPITRE (dotations, subventions, participations)	928 966,63 €	877 056,00 €	954 299,67 €	Une variation de + 2,7 % par rapport au CA 2022 / 21 % des recettes de fonctionnement
752	revenus des immeubles	11 078,20 €	13 000,00 €	15 573,00 €	Location bureau de Poste (12 762 €) + locations salles Astéries, Grand Saule; polyvalente
756	Libéralités reçues	0,00 €	0,00 €	800,00 €	GDV
75738	Autres subventions de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	85 019,64 €	Subventions CAF sur les actions et le fonctionnement du service jeunesse + belz oween + CME
75813	redevances versées par concessionnaires	9 511,79 €	9 000,00 €	10 113,26 €	Redevance GRDF + Electricité+ ORANGE
7584	Recouvrement sur ANV	30,00 €	0,00 €	10,00 €	
75888	Produits divers de gestion courante	6 822,91 €	3 000,00 €	16 441,73 €	Rbt Sinistres par assurance ou particuliers (4500 €) - produits régul cessions non inventarisées HEY et POMMEREUIL(8 340 €) - recettes actions CME /Apero concert (2 770€)
75	TOTAL CHAPITRE (autres pds gestion courante)	27 442,90 €	25 000 €	127 957,63 €	

ART	LIBELLE	REALISE 2022	BP 2023	REALISE 2023	commentaires
764	Revenus mobiliers de placement	0,00 €	0,00 €	12,24 €	parts sociales Crédit Agricole
76	TOTAL CHAPITRE (pdts financiers)	0,00 €	0,00 €	12,24 €	
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs	975,72 €	0,00 €	0,00 €	mandat de paye avec erreur de destinataire CDC au lieu de FCAEL
77	TOTAL CHAPITRE (pdts exceptionnels)	975,72 €	0,00 €	0,00 €	
7817	Reprise sur provision	314,00 €	0,00 €	9,28 €	
78	TOTAL CHAPITRE (Reprise sur provisions)	314,00 €	0,00 €	9,28 €	
6419	rbt sur rémunération du personnel	71 797,10 €	90 000,00 €	108 102,48 €	Rbt par assurance d'une partie des salaires des agents en arrêt de travail
6459	rbt sur charges de SS et de prévoyance	4 600,00 €	0,00 €	0,00 €	
6479	rbt sur rémunération du personnel	18 903,00 €	20 000,00 €	23 358,00 €	rbt part agents sur titres restaurant
*013	TOTAL CHAPITRE (atténuation charges)	95 300,10 €	110 000,00 €	131 460,48 €	
	RECETTES	4 165 582,44 €	4 178 099,00 €	4 607 428,55 €	

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES -

ART	LIBELLE	REALISE 2022	BP 2023	REALISE 2023	commentaires
					OPERATIONS D'ORDRE
722 (042)	Immobilisations corporelles (travaux régie)	17 735,38 €	13 000,00 €	0,00 €	Intégration travaux en régie = 040/21..
7761	Différence sur réalisation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Moins value sur Tondeuse Iséki et Fourgon = 040/192
	RECETTES	17 735,38 €	13 000,00 €	0,00 €	
	TOTAL RECETTES	4 183 317,82 €	4 191 099,00 €	4 607 428,55 €	Une variation de + 10 % par rapport au CA 2022

RECAPITULATIF SECTION FONCTIONNEMENT

	DEPENSES	3 696 683,78 €	4 191 099,00 €	3 747 612,32 €	
	RECETTES	4 183 317,82 €	4 191 099,00 €	4 607 428,55 €	
	RESULTAT DE LA SECTION	486 634,04 €	0,00 €	859 816,23 €	

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2023 : 859 816,23 €

ART	LIBELLE	REALISE 2022	BP 2023	REALISE 2023	commentaires
SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES -					
10226	Remb. Taxe aménagement	0,00 €	8 000,00 €	0,00 €	Rbt TLE trop perçu
1641	Remb. Capital emprunts	269 926,40 €	200 000,00 €	192 879,53 €	CRD AU 31/12/2023 : 645 027 € / 2 prêts terminés en 2023 / 4 prêts en cours ech. 1 en 2025- 1 en 2029 - 2 en 2031
16	TOTAL CHAPITRE (Emprunts)	269 926,40 €	208 000,00 €	192 879,53 €	
202	Frais révision PLU	2 164,80 €	40 000,00 €	24 420,00 €	
2031	Frais étude	79 957,00 €	80 000,00 €	8 862,60 €	Revegetalisation de la cour de l'école (8 400) € + le solde de l Etude sanitaire Chapelle de St Cado (450 €)
2051	Concessions et droits similaires	7 808,40 €	10 000,00 €	7 808,40 €	Solde logiciels compta + RH
20	TOTAL CHAPITRE (immob. incorporelles)	89 930,20 €	130 000,00 €	41 091,00 €	représente 22 % des dépenses d'investissement
2041582	Subv d'équipement versée autres group.	0,00 €	10 000,00 €	0,00 €	effacement réseaux électricité
20422	Subv d'équipement tx entreprises privées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
204	TOTAL CHAPITRE (subv d'équipements)	0,00 €	10 000,00 €	0,00 €	
2111	Terrains nus	0,00 €	1 172 000,00 €	0,00 €	prévision achat terrain LE BOURNE
2128	autres agencements et aménagements	9 066,73 €	50 000,00 €	48 860,80 €	Main courante terrain de foot
21316	Constructions/équipement cimetière	9 645,00 €	5 000,00 €	0,00 €	2022 : création de 30 cavurnes
21318	Autres bâtiments publics	0,00 €	37 600,00 €	39 279,10 €	rachat d'une partie de la poste selon bail initial
21351	Installations générales bâtiments publics	384 252,85 €	400 000,00 €	202 014,29 €	solde travaux sanitaires école (64 400 €) + Réno cuisine municipale (105 700 €) + cuisine mairie (1 600 €) + chaudière mairie (12 900 €) + store école (12 300 €) + stores mairie (1 700 €) + rideaux métalliques local arbitres foot (3 200 €)
2151	Réseaux de voirie	0,00 €	10 000,00 €	3 920,64 €	refection eaux pluviales Haut Kergo
21538	Autres réseaux	37 625,71 €	250 000,00 €	101 942,45 €	EP Place René Cassin 3100 € + 140 luminaires (88 200 €) + Geodetection des EP (10 500 €)
21568	Autres réseaux (matériel défense incendie)	0,00 €	8 000,00 €	8 956,73 €	installation poteau incendie Kerhuen
215738	Matériel et outillage de voirie	10 802,76 €	10 000,00 €	15 464,44 €	panneaux de signalisation 4 700 € + mobilier urbain place René Cassin 10 700 €
21828	Matériel transport	30 411,76 €	20 000,00 €	0,00 €	2022 : minibus service enfance jeunesse
21838	Matériel bureau informatique	18 626,21 €	20 000,00 €	5 553,41 €	2 PC Fixes mairie + 2 PC portable service jeunesse
21848	Mobilier	3 980,35 €	15 000,00 €	4 427,83 €	banque d'accueil + chariots Médiathèque / tables ALSH
2185	Matériel de téléphonie	0,00 €	2 000,00 €	1 037,76 €	2 iPhones
2188	Autres immobilisations corporelles	36 853,15 €	40 000,00 €	19 498,20 €	Traçeuse terrain foot 1300 € + Broyeur 4 370 € + Autolaveuse 3 800€ + pompe puits artésien 1 500 € + box rangement alu ALSH 2 200 € + guilandes de Noel 2 500 € + mâts pavillons 1500 € +divers matériel ST scie circulaire, débroussailleuse, motobineuse, lave linge (2 400 €)
21	TOTAL CHAPITRE (immobilisations corporelles)	541 264,52 €	2 039 600,00 €	450 955,65 €	représente 66 % des dépenses d'investissement
2313	Constructions	64 020,00 €	1 749 815,69 €	454 001,90 €	Outil en main 348 400 € + Local jeunes 43 000 € + Etude équipement rue des Sports 19 600 € + étude et MO extension service technique 42 900€
2315	installations, matériels et outillage techniques	575 050,68 €	2 896 400,00 €	929 408,52 €	Axe Croix Jean-St Cado (41 960 €) + Eaux pluviales Pt Lorois (390 700 €) + Travaux Ninézur (286 800 €) + solde Place René Cassin (176 100 €) + solde Pistes cyclables (19 600 €) + MO Voirie (14 000 €)
23	TOTAL CHAPITRE (Immobilisations en cours)	639 070,68 €	4 646 215,69 €	1 383 410,42 €	
261	Titres de participation	0,00 €	3 600,00 €	3 536,00 €	1 action SPL AQTA Bois Energie 500 € // 44 actions Compagnie des ports 3036 €
	TOTAL DEPENSES	1 540 191,80 €	7 037 415,69 €	2 071 872,60 €	

ART	LIBELLE	REALISE 2022	BP 2023	REALISE 2023	commentaires
SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES -					
OPERATIONS D'ORDRE					
192 / 040	Différence sur réalisation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	écritures sortie inventaire tondeuse Iseki et Fourgon = 042/7761
2128/040	Autres aménagements et agencements	10 934,57 €	6 000,00 €	0,00 €	Intégration de travaux en régie = 042/722
21351/040	installations générales	6 800,81 €	7 000,00 €	0,00 €	Intégration de travaux en régie = 042/722
2188/040	Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
CHAP 40	TOTAL CHAP TRANSFERT ENTRE SECTIONS	17 735,38 €	13 000,00 €	0,00 €	
2315/041	Installations matériels	0,00 €	12 000,00 €	6 630,00 €	Intégration frais d'études de la Place René Cassin
CHAP 41	TOTAL CHAP OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00 €	12 000,00 €	6 630,00 €	
	TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	17 735,38 €	25 000,00 €	6 630,00 €	
	TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENTS	1 557 927,18 €	7 062 415,69 €	2 078 502,60 €	
ART	LIBELLE	REALISE 2022	BP 2023	REALISE 2023	commentaires
SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES -					
10222	FCTVA	113 247,00 €	150 000,00 €	150 348,08 €	Récupération TVA sur investissements 2019
10226	TA	191 567,24 €	174 790,00 €	291 635,35 €	
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	637 994,06 €	486 634,04 €	486 634,04 €	Excédent de fonctionnement 2021 transféré en totalité en recette d'investissement
10	TOTAL CHAPITRE (dotations)	942 808,30 €	811 424,04 €	928 617,47 €	
1321	Subvention Etat	133 439,93 €	618 000,00 €	115 424,66 €	Plan de relance informatique écoles 19 959 € + renaturation cours école PJ Hélias 10 452 € + rénovation sanitaires école 103 029 €
1322	Subventions Région	0,00 €	145 800,00 €	37 975,05 €	Pistes cyclables
1323	subventions Département	233 553,47 €	550 000,00 €	58 557,52 €	solde sanitaires école (19 956 €) + Voirie Ninezur (19 125 €) + Etude Chapelle St Cado (9 637 €) + solde Pistes cyclables (9 839 €)
13251	subvention AQTA	0,00 €	140 000,00 €	39 152,00 €	Subv Pistes cyclables
13258	subventions autres groupements	18 994,75 €	40 000,00 €	45 892,59 €	Subv CEE chaudière salle Astéries (846 €) / Part sur travaux EP 140 luminaires (45 000 €)
1328	Subventions autres organismes	8 994,58 €	279 000,00 €	0,00 €	sub CAF structure jeux cour ALSH
1345	Amendes de police	0,00 €	0,00 €	498,00 €	2 figurines aux abords école publique
13	TOTAL CHAPITRE (subventions d'investissement)	394 982,73 €	1 772 800,00 €	297 499,82 €	
1641	Emprunt	0,00 €	2 672 000,00 €	0,00 €	pour achat terrain consorts LE BOURNE
16	TOTAL CHAPITRE (Emprunts)	0,00 €	2 672 000,00 €	0,00 €	
	TOTAL RECETTES	1 337 791,03 €	5 256 224,04 €	1 226 117,29 €	

ART	LIBELLE	REALISE 2022	BP 2023	REALISE 2023	commentaires
SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES - OPERATIONS D'ORDRE					
021	Virement de la section de F.	0,00 €	231 624,00 €	0,00 €	
"024	produits de cession	0,00 €	20 000,00 €	0,00 €	
2802	amortissement PLU	18 310,81 €	12 000,00 €	11 273,31 €	042-6811
2804182	Subventions d'équipement	23 353,72 €	23 354,00 €	23 353,72 €	Amortissement 13ème année sur 15 ans des biens acquis avant 2008 (350 305,88 €/15= 23 353,72 €/an) Mvt du 042-6811
28031	Amortissement frais d'études	19 996,32 €	36 000,00 €	35 044,96 €	
280422	Amortissement Equipements privés installés	1 709,72 €	1 710,00 €	1 709,72 €	
2805	Amortissement licences	10 286,60 €	14 000,00 €	14 118,12 €	
28041582	Amortissement subventions SDEM	10 704,13 €	13 000,00 €	10 704,10 €	
281568	Amortissement outils défense civile	1 479,40 €	2 000,00 €	1 596,33 €	
2815738	Amortissement outillage voirie	9 884,86 €	12 000,00 €	11 872,95 €	
28158	Amortissement autres installations	150,49 €	151,00 €	150,49 €	
281828 (040)	Amortissement Matériel transport	21 206,79 €	29 000,00 €	23 216,94 €	
281831 (040)	Amortissement matériel bureau et inform.Ecole	41 715,36 €	500,00 €	17 875,53 €	
281838	Amortissement autres matériels informatiques	0,00 €	41 000,00 €	20 618,46 €	
281841	Amortissements mobilier école	0,00 €	500,00 €	1 211,15 €	
281848 (040)	Amortissement mobilier	7 513,92 €	8 000,00 €	6 056,05 €	
28185	Amortiss matérie téléphonie	0,00 €	1 500,00 €	806,68 €	
28188 (040)	Amortissement autres immo corporelles	67 926,60 €	78 000,00 €	71 153,99 €	
28	TOTAL CHAPITRE (amortissement immo)	234 238,72 €	524 339,00 €	250 762,50 €	
2031 -041	Intégration frais d'études	0,00 €	12 000,00 €	6 630,00 €	Intégration frais d'études de la Place René Cassin
	TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	234 238,72 €	536 339,00 €	257 392,50 €	
001	Excédent d'investissement reporté	1 255 750,08 €	1 269 852,65 €	1 269 852,65 €	Excédent d'investissement 2022
	TOTAL RECETTES INVESTISSEMENTS	2 827 779,83 €	7 062 415,69 €	2 753 362,44 €	

RECAPITULATIF SECTION INVESTISSEMENT					
	DEPENSES	1 557 927,18 €	7 062 415,69 €	2 078 502,60 €	
	RECETTES	2 827 779,83 €	7 062 415,69 €	2 753 362,44 €	
	RESULTAT DE LA SECTION	1 269 852,65 €	0,00 €	674 859,84 €	

DEFICIT D'INVESTISSEMENT 2023 : 594 992,81 € / EXCEDENT CUMULE 2023 = 674 859,84 €

VUE D'ENSEMBLE					
	TOTAL DEPENSES FONCT.	3 696 683,78 €	4 191 099,00 €	3 747 612,32 €	
	TOTAL RECETTES FONCT.	4 183 317,82 €	4 191 099,00 €	4 607 428,55 €	859 816,23 €
	TOTAL DEPENSES INVEST.	1 557 927,18 €	7 062 415,69 €	2 078 502,60 €	
	TOTAL RECETTES INVEST.	2 827 779,83 €	7 062 415,69 €	2 753 362,44 €	674 859,84 €

EXCEDENT D'INVESTISSEMENT CUMULE 2023 de : 674 859,84 € / EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2023: 859 816,23 €

POUR RAPPEL : EXCEDENT D'INVESTISSEMENT CUMULE 2022 de : 1 269 852,65 € / EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2022 : 486 634,04 €