

EXTRAIT du REGISTRE des DÉLIBÉRATIONS du CONSEIL MUNICIPAL d'HILLION SÉANCE du lundi 3 avril 2023

Date de convocation : 28 mars 2023
Date d'affichage : 28 mars 2023

Nombre de Conseillers en exercice : 27
Nombre de Conseillers présents : 24
Nombre de Conseillers votants : 27

L'an deux mille vingt-trois, le lundi trois avril à dix-huit heures trente minutes, le Conseil Municipal légalement convoqué, s'est réuni à la salle du Conseil Municipal en séance publique sous la présidence de madame le Maire.

Étaient présents : A. Guennou – M. Cosson – M. Colas – A. Jégouic – K. Gouessant – W. Macé – V. Rosnarho – H. Bourdonnais – M. Chaplain – G. Kuntz – D. Boulaire – B. Delanoë – V. Rebours – M. Devrand – I. Crézé – E. Allanic – A. Mercier – I. Lévêque – S. Hamon – F. Deniaux – V. Gaudu – E. Guy-Claereboudt – P. Carrière & A. Le Texier formant la majorité des membres en exercice.

Étaient absents excusés : A.G. Bertrand donnant procuration à A. Jégouic, S. Rault donnant procuration à M. Devrand, F. Le Meur donnant procuration à K. Gouessant.

Était absent :

Madame Morgane Colas est nommée secrétaire et madame Aurélie Le Texier, secrétaire adjointe.

OBJET :

BUDGET PRIMITIF 2023

Rapporteur : Morgane COLAS, Adjointe à l'Administration Générale, aux Finances et aux Ressources Humaines

Le Débat d'Orientation Budgétaire a eu lieu lors de la séance de Conseil Municipal du 6 mars 2023. Le Budget Primitif est l'étape suivante dans le cycle budgétaire annuel.

Cette étape budgétaire permet à l'Ordonnateur (le Maire) d'être autorisé à effectuer les opérations comptables de recettes et de dépenses inscrites au budget du 1^{er} janvier au 31 décembre de l'année en cours.

Pour l'année 2023, le Budget primitif s'équilibre en dépenses et en recettes :

- Section de Fonctionnement : 4 767 000 €
- Section d'Investissement : 2 292 000 €

Les orientations du budget Primitif 2023 sont :

- La continuité des services offerts à la population en veillant à contenir les dépenses de fonctionnement
- Le gel sur la fiscalité directe locale
- Le bénéfice des recettes liées aux nouvelles constructions
- Le ralentissement des projets d'investissement
- L'initiation des études pour les projets futurs
- Le non recours à l'emprunt en 2023

Ces principales caractéristiques sont les suivantes :

- Dépenses de fonctionnement :

Une hausse des coûts de l'énergie (combustibles et carburants), pour l'électricité, estimée à 15 %.

Une augmentation de 20% sur certaines denrées alimentaires.

Une enveloppe de fournitures pour les travaux effectués en régie pour 14 100 €.

Des coûts de prestations de services et de maintenance impactés comme tous les ans par les révisions de prix.

La continuité de service dans les domaines de l'enfance, la jeunesse, les écoles et la culture.

Des frais de personnel évalués à 2 495 000 €.

Une enveloppe dédiée aux associations (hors écoles) pour 45 000 €.

Une subvention versée au Centre Communal d'Action Sociale pour 40 000 €. Si un déficit est présent au vu des résultats en fin d'année, une subvention complémentaire sera accordée.

- Recettes de fonctionnement :

Les produits des services et des locations attendus sont semblables à ceux perçus en 2022.

Une augmentation de 7,1 % est prévue au niveau des taxes foncières suite à la revalorisation des valeurs locatives cadastrales.

Les dotations, subventions et participations sont prévues en fonction des recettes encaissées en 2022 puisqu'au moment de l'élaboration budgétaire, les dotations de l'Etat ne sont pas encore connues.

Les produits provenant de Saint-Brieuc Armor Agglomération seront de 172 915 € pour la Dotation d'Attribution de Compensation et de 45 190 € pour le Fonds Communautaire de Fonctionnement.

Au vu de la différence entre les dépenses et les recettes de fonctionnement prévues, le montant viré à la section d'investissement peut être de 301 500 €.

- Dépenses d'investissement :

Les Restes À Réaliser de l'année précédente s'élèvent à 496 440 € (subventions d'équipements versées : 282 570 €, achats : 2 710 €, travaux : 211 160 €).

Le remboursement du capital de la dette est de 487 000 €.

Les versements des fonds de concours à Saint-Brieuc Armor Agglomération, au Syndicat Départemental d'Electricité et aux organismes pour les logements sociaux représentent à 382 230 €.

L'enveloppe des achats (terrains, plantations, outillage, véhicules, informatique, mobilier, autres matériels) est estimée à 170 000 €.

Les travaux sur les bâtiments et les études sur des futurs projets sont évalués à 60 000 €.

Des travaux d'aménagements des espaces publics sont envisagés pour 621 200 € (dont rues de la Tour du Fa et des Ecoles : 330 000 €, exutoires eaux pluviales : 85 500 €, programme de voirie : 120 000 €).

- Recettes d'investissement :

L'excédent d'investissement reporté est de 640 215 €.

Les dotations attendues sont de 620 570 € (fonds de compensation TVA : 274 892 €, taxe d'aménagement : 120 000 €, affectation en réserves du résultat de fonctionnement : 225 678 €).

Pour les subventions d'investissement, ils restent des soldes à percevoir pour 332 715 € (Licellion, cheminements doux Hillion/Saint-René, école de la Presqu'île ainsi que la totalité de la DETR sur l'aménagement des rues de la Tour du Fa et des Ecoles).

Pour l'année 2023, les nouvelles aides attendues sont pour l'aménagement des exutoires d'eaux pluviales (57 000 €) de la part de la Préfecture de Région et de la part de la CAF dans le cadre du « plan mercredi » (5 970 €).

A compter du 1^{er} janvier 2023, la nomenclature budgétaire et comptable appliquée par la Commune est la M57 (adoptée par délibération du Conseil Municipal du 12 décembre 2022). Cette nomenclature permet la fongibilité des crédits. L'assemblée délibérante doit autoriser l'ordonnateur à procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre au sein de la même section, à l'exclusion des dépenses de personnel dans la limite de 7,5% des dépenses réelles de chaque section. Pour chaque mouvement de crédit, une décision sera présentée en Conseil Municipal.

Considérant la maquette budgétaire et le commentaire annexés ainsi que la présentation réalisée en séance,

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, décide par 24 voix favorables et 3 abstentions (Eva Guy-Claereboudt, Philippe Carrière et Aurélie Le Texier) :

- **D'APPROUVER le budget primitif 2023, tel que présenté :**

Il s'équilibre en section de fonctionnement à la somme de 4 767 000 euros.

Il s'équilibre en investissement, compte tenu de la reprise des résultats de l'exercice écoulé, à la somme de 2 292 000 euros.

- **D'AUTORISER madame le Maire à procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans la limite de 7,5% des dépenses réelles de chaque section.**

- **D'AUTORISER madame le Maire à signer tous les documents qui s'y rapportent.**

Annie GUENNOU,
Maire.

