



**PLOU  
GUER  
NEAU**

# **PRESENTATION DU BUDGET 2024**

Conseil municipal du 20 mars 2024

## Un budget 2024 :

- Conforme aux orientations budgétaires annoncées
- De concrétisation des projets majeurs pour le développement de la commune
- Construit sur un scénario de maîtrise de la situation financière
- Avec un maintien du désendettement
- Pour un programme d'investissement ambitieux et pluriannuel

**Budget primitif 2024**

**LA SECTION**

**DE FONCTIONNEMENT**

# STABILITE DES TAUX D'IMPOSITION

Des taux inchangés depuis 2010

Taxe d'habitation sur les résidences secondaires : 18,99 %

Taxe foncière sur les propriétés bâties : 40,38 %

Taxe foncière sur les propriétés non bâties : 38,04 %

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## Répartition par chapitre

En K €	BP 2022 M14	BP 2023 M14	BP 2023 M57	BP 2024 M57	Évolution 24/23
Atténuation de charges	37	21	21	15	- 28,6 %
Ventes, produits, prestations de service	1 093	1 192	1 192	1 187	- 0,4 %
Impôts et taxes	4 429	4 804	4 804	4 933	2,7 %
Dotations, subventions, participations	2 211	2 289	2 289	2 285	- 0,2 %
Autres produits de gestion courante	48	58	60	154	156,7 %
<b>Total recettes de gestion courante</b>	<b>7 818</b>	<b>8 364</b>	<b>8 366</b>	<b>8 574</b>	<b>2,5 %</b>

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Dépenses de gestion courante

En K €	Crédits votés	Évolution	CA	Évolution	Taux exécution BP
2020	6 117		5 595		91,47 %
2021	6 527	+ 6,70 %	5 880	+ 5,09 %	90,09 %
2022	6 699	+ 2,64 %	6 147	+ 4,54 %	91,76 %
2023	7 250	+ 8,2 %	6 418	+ 4,4 %	88,51 %
2024	7 333	+ 1,1 %	6 835	+ 6,5 %	93,2 %

*Montant cible*

*Evolution cible*

*Taux d'exécution cible*

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Répartition par chapitre

En K €	BP 2022 M14	BP 2023 M14	BP 2023 M57	BP 2024 M57	Evolution 24/23
CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL	1 625	1 990	1 998	1 945	- 2,7 %
CHARGES DE PERSONNEL	3 672	3 777	3 777	3 985	5,5 %
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 388	1 447	1 461	1 389	- 4,9 %
ATTÉNUATION DE PRODUITS	15	14	14	14	-
<b>TOTAL DES DÉPENSES DE GESTION COURANTE</b>	<b>6 700</b>	<b>7 228</b>	<b>7 250</b>	<b>7 333</b>	<b>1,1 %</b>

**Budget primitif 2024**

**LA SECTION**

**D'INVESTISSEMENT**

# RECETTES D'INVESTISSEMENT

## Evolution des recettes d'investissement

K€	BP 2023	BP 2024	Evolution 24/23
Subventions d'équipement	251	894	256,2 %
Emprunt d'équilibre	965	2 875	197,9 %
FCTVA	315	250	- 20,6 %
Taxe d'aménagement	90	110	22,2 %
Produit des cessions	0	45	-
Affectation excédent fonctionnement N-1	1 670	1 470	- 12,0 %

# DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Un niveau de dépenses ambitieux

K€	RàR N-1	Propositions nouvelles (avant DM)	Total
BP 2020	218	3 860	4 078
BP 2021	418	2 929	3 347
BP 2022	968	4 015	4 984
BP 2023	509	2 668	3 178
<b>BP 2024</b>	<b>385</b>	<b>5 578</b>	<b>5 963</b>

# Evolution de l'endettement

## Scénario d'évolution de la dette en 2024 en K €

- *Dette au 31/12/2023 :* 8 857 K€
- *Remboursement de capital :* 621 K€
- *Emprunt maximal :* 510 K€
- *Dette maximale au 31/12/2024 :* 8 746 K€

# **BUDGETS ANNEXES**

# Budget Petite Enfance

## Dépenses de fonctionnement

Montant en K €	BP 2023	BP 2024	Evolution
Charges à caractère général	54	54	-
Dépenses de personnel	442	434	- 1,8 %
Autres dépenses de gestion courante	13	16	23,1 %
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>509</b>	<b>504</b>	<b>- 1,0 %</b>

# Budget Petite Enfance

## Recettes de fonctionnement

Montant en K €	BP 2023	BP 2024	Evolution
Produit des services	75	71	- 5,3 %
Dotations, subventions et participation	439	439	-
<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>514</b>	<b>510</b>	<b>- 0,8 %</b>
Subvention du budget principal	181	211	16,6 %

# Budget Armorica

## Dépenses de fonctionnement

Montant en K €	BP 2023	BP 2024	Evolution
Charges à caractère général	265	236	- 10,9 %
Dépenses de personnel	162	168	3,7 %
Autres dépenses de gestion courante	10	7	- 30,0 %
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>437</b>	<b>411</b>	<b>- 5,9 %</b>

# Budget Armorica

## Recettes de fonctionnement

Montant en K €	BP 2023	BP 2024	Evolution
Produit des services	25	29	16,0 %
Dotations, subventions et participation	415	374	- 9,9 %
Autres produits de gestion courante	5	8	60,0 %
<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>445</b>	<b>411</b>	<b>- 7,6%</b>
Subvention du budget principal	380	339	- 10,8 %

# Budget Port

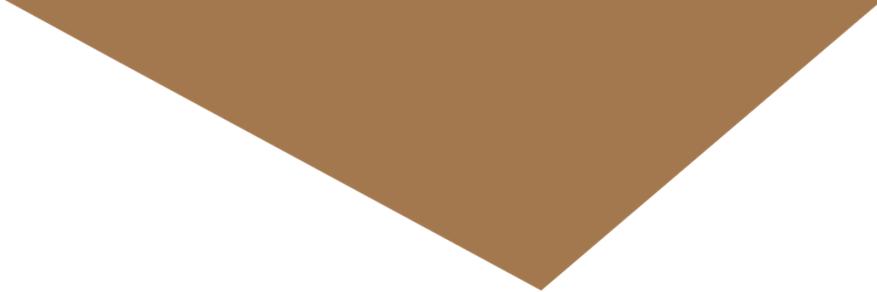
## Section de Fonctionnement

Montant en K €	BP 2023	BP 2024
Charges à caractère général	14	15
Dépenses de personnel	15	15
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>29</b>	<b>30</b>
Produit des services	33	36

# Budget Port

## Section d'investissement

Montant en K €	BP 2023	BP 2024
Immobilisations corporelles	6	13
Immobilisations en cours	31	11
<b>Total dépenses d'équipements</b>	<b>37</b>	<b>24</b>



**BP 2024**  
**LES PRINCIPALES**  
**DEPENSES**

# Les dépenses de fonctionnement

Liées aux activités courantes de la commune

- Energie / Eau / Carburant : 410 500 €
- Administration générale  
(assurances, taxe foncière, redevance OM, honoraires, ...) : 126 989 €
- Activités courantes (fournitures, maintenance, informatique, ...) : 182 400 €
- Entretien des bâtiments : 107 175 €
- Entretien des espaces verts : 96 650 €
- Entretien voirie et réseaux : 80 400 €
- Alimentation restauration scolaire : 235 770 €
- Matériels pour les travaux en régie : 161 500 €
- Sinistres tempête Ciaran : 61 780 €

# Agir en faveur des transitions

## Les dépenses de fonctionnement

- Atlas de la biodiversité : 4 375 €
- Projet alimentaire de territoire : 7 773 €
- Réserve communale citoyenne : 3 700 €
- Journée de la mobilité : 1 500 €
- Chantier international des jeunes : 8 450 €

# Agir en faveur des transitions

## Les principaux projets d'investissement

- Travaux de rénovation thermique de la Mairie 640 K€
- Travaux en régie de rénovation énergétique de la mairie 64 K€
- Travaux en régie de rénovation énergétique des bâtiments communaux 92 K€
- Divers aménagements pour la pratique du vélo 32 K€
- Rénovation du multi-accueil 36 K€

# Renforcer l'attractivité économique et touristique

## Les dépenses de fonctionnement

- Etudes colorimétrie : 11 278 €
- Etudes pré opérationnelles : 31 884 €
- SPPL : 14 000 €
- Place aux mômes : 10 343 €
- Tréteaux chantants : 1 100 €
- Printemps des abers : 3 500 €
- Ouverture de la saison touristique : 2 700 €
- Ateliers d'artistes : 2 400 €
- Chemins de liberté : 36 456 €

# Renforcer l'attractivité économique et touristique

## Les principaux projets d'investissement

- Centre d'interprétation des algues 2 127 K€
- Aménagement du centre bourg 504 K€
- Acquisition de la maison paroissiale 309 K€
- Etude de conservation architecturale de l'Eglise St-Pierre et St-Paul 24 K€

# Améliorer les services à la population

## Les dépenses de fonctionnement

- Marché de Noël : 8 310 €
- Retransmission des conseils municipaux : 13 585 €
- Livret d'accueil du nouvel habitant : 3 150 €
- Carte communale actualisée : 1 500 €
- Feu d'artifice : 2 500 €
- Fête du sport : 1 500 €
- Accueil de demain : 5 100 €

# Améliorer les services à la population

## Les principaux projets d'investissement

- |   |        |
|---|--------|
| ▪ Travaux de voiries et réseaux                         | 356 K€ |
| ▪ Travaux de rénovation de bâtiments communaux          | 189 K€ |
| ▪ Enfouissement des réseaux                             | 75 K€  |
| ▪ Installation d'un city Park pour les jeunes           | 72 K€  |
| ▪ Divers travaux sur le complexe sportif de Kroaz Kenan | 50 K€  |
| ▪ Rénovation Salle Louis Le Gall                        | 453 K€ |
| ▪ Rénovation des cales                                  | 70 K€  |
| ▪ Rénovation en régie des vestiaires Salle Jean Tanguy  | 101 K€ |
| ▪ Rénovation vestiaires Kroaz Kenan (Etudes)            | 12 K€  |



Trugarez !

**Merci !**



**PLOU  
GUER  
NEAU**

# **PRESENTATION DU BUDGET 2024**

Conseil municipal du 20 mars 2024