



# LES BUDGETS PRIMITIFS 2023

**Conseil de communauté du 30 mars 2023**



# Évolutions depuis le ROB (Budget général)

# Recettes fiscales notifiées par l'État

	BP 2022	CA 2022	ROB 2023	BP 2023	BP 23/CA 22
Cotisation foncière des entreprises	1 403 040,00 €	1 401 591,00 €	1 480 000,00 €	1 542 900,00 €	10,08%
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	35 390,00 €	35 396,00 €	38 000,00 €	38 000,00 €	7,36%
Taxe additionnelle sur les propriétés non bâties	57 811,00 €	58 009,00 €	62 000,00 €	64 200,00 €	10,67%
Taxe d'habitation (résidences secondaires)	599 590,00 €	589 803,00 €	635 000,00 €	631 900,00 €	7,14%
Fraction de TVA	5 120 836,00 €	5 460 047,00 €	5 817 000,00 €	5 817 000,00 €	6,54%
Imposition forfaitaire sur les réseaux	283 458,00 €	313 308,00 €	326 000,00 €	326 780,00 €	4,30%
Taxe sur les surfaces commerciales	287 031,00 €	311 470,00 €	322 000,00 €	311 470,00 €	0,00%
Contribution sur la valeur ajoutée des entreprises/TVA	1 343 806,00 €	1 344 976,00 €	1 400 000,00 €	1 400 000,00 €	4,09%
Rôles supplémentaires	- €	11 032,00 €	- €	- €	-100,00%
Compensations fiscales	593 602,00 €	593 602,00 €	648 000,00 €	706 386,00 €	19,00%
<b>Total</b>	<b>9 724 564,00 €</b>	<b>10 119 234,00 €</b>	<b>10 728 000,00 €</b>	<b>10 838 636,00 €</b>	<b>7,11%</b>

L'état de notification de la fiscalité (1259 FPU), transmis le 10 mars 2023 a permis la mise à jour des lignes budgétaires.

Deux observations cependant :

- Le produit de compensation de la CVAE a été notifié le 28 mars. Par conséquent ce dernier ajustement n'est pas réalisé dans le budget primitif. Les éléments ci-après évoquent la difficulté à appréhender son contour.
- Le montant de la fraction de TVA inscrit dans le budget primitif est celui du ROB. Il est supérieur à la notification du fait qu'il prévoit le versement d'un solde de 2022 de l'ordre de 80 000 €

## Remplacement de la CVAE : clarification de la situation nationale via le Comité des finances locales du 21 mars.

- Montant de la CVAE qui aurait été versé dans sa totalité aux collectivités sans changement législatif et correspondant à la recette encaissée en 2022 pour l'activité 2021 : **11,265 milliards d'euros**
- Utilisation de ces milliards
  - Somme de la moyenne annuelle de la recette perçue (2020-2022) ou potentielle (2023) de l'ensemble des collectivités : 10 milliards
  - Complément réparti selon les critères traditionnelles du calcul de la CVAE (un tiers valeur locative, deux tiers effectifs salariés) : 600 millions
  - Financement d'une partie de la dotation du Fonds Vert : 500 millions
  - Renforcement du financement des SDIS : 150 millions

= 650 millions de moins  
versés **directement** aux  
collectivités

## Composition du remplacement de la CVAE

- Part fixe de compensation : moyenne de la recette annuelle 2020-2023

2020	2021	2022	2023	Moyenne
1 255 884 €	1 252 334 €	1 344 976 €	1 624 203 €	1 369 349 €

- Part dynamique de compensation : 87 543 €.
- TOTAL : 1 456 893 € (Inscrit au BP : 1 400 000 €).

# Contentieux et risque : provision en cas de contribution éventuelle plus élevée au SPAAL

- Méthode de calcul de la provision de 126 000 € (chapitre 68 dotations aux provisions)
  - Estimation d'une participation 2023 selon l'année 2022, soit une somme de 452 409 €
  - Déduction du montant demandé au titre de 2023 par le syndicat, soit 326 248 €
  - Soit un montant résiduel de 126 161 €, arrondi à 126 000 €

## Les suites du sinistre sur les bacs :

La destruction du stock de bacs entraîne la nécessité de commander de nouveaux équipements.

Un montant de 150 000 € TTC est inscrit au budget.

Cette nouvelle dépense est compensée par la perception d'indemnisation plafonnée à 100 000 €.

Par ailleurs, un montant de FCTVA sera également perçu.

Le montant restant à charge serait de l'ordre de 25 000 €

# Les épargnes brutes revues : du ROB au BP

Chiffres 2023	ROB	BP	Ecart BP/ROB	Ecart 2023-2022 %
BG	1 548	1 498	-50	-3 %
DEC	339	459	120	35,5 %
Eau	472	405	-67	-14,2 %
Assainissement	764	755	-9	-1,2 %
Mouillages	-8	34	42	
G4DEC	3	3	0	
<b>Total</b>	<b>3 118</b>	<b>3 155</b>	<b>37</b>	<b>1,2 %</b>

Les évolutions relevées proviennent des ajustements des données :

- Liées à l'ajustement des recettes fiscales et à la provision pour le SPAAL au budget général
- A la perception du produit d'assurance des bacs pour le budget DEC
- La mise à jour des coûts de personnel pour le budget de l'eau
- Le coût des emprunts pour le budget assainissement
- La valorisation des recette pour le budget des mouillages, couplée à une participation du budget général



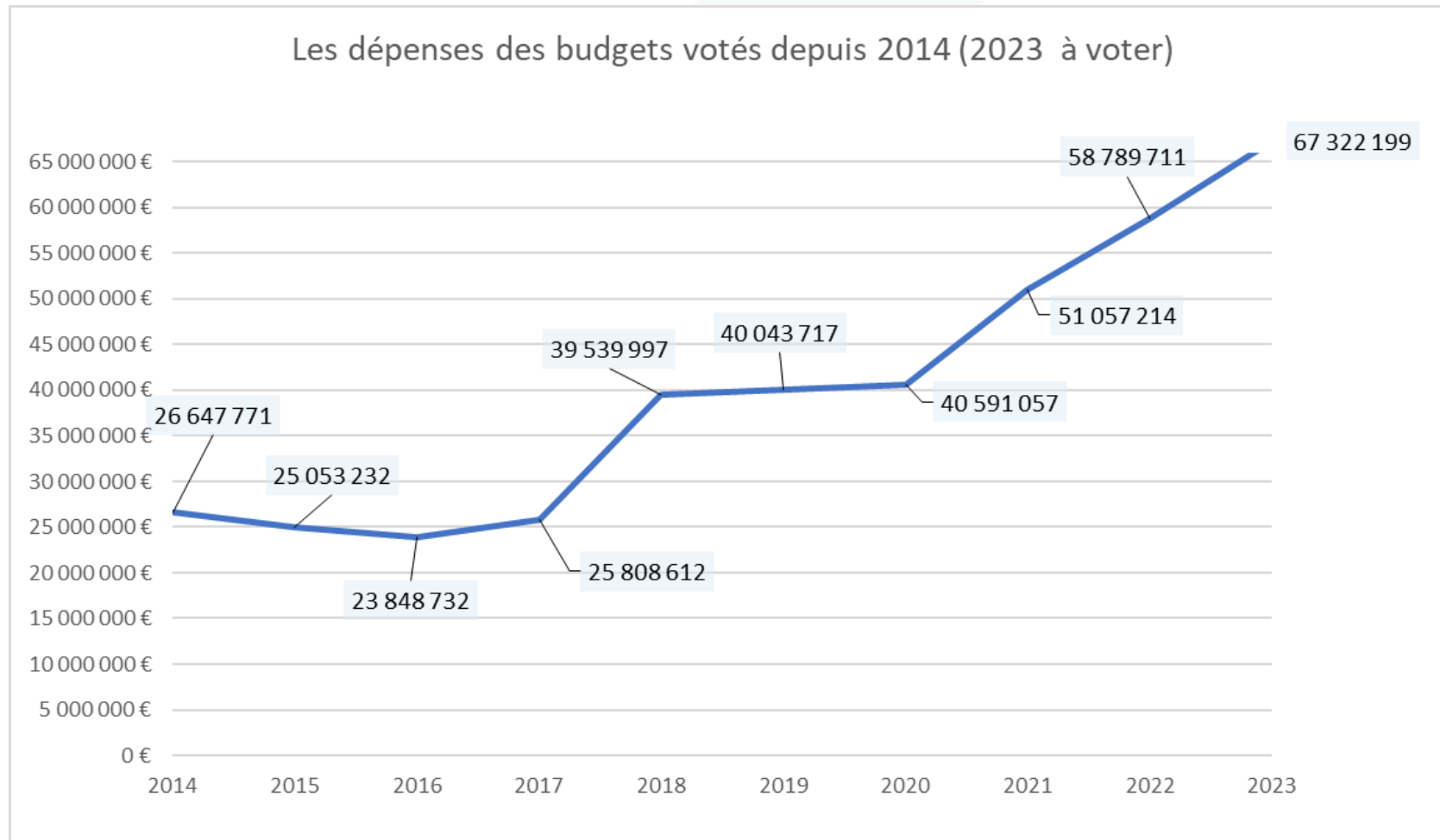
# Les épargnes brutes revues :

Chiffres BP en k€	2022	2023	Ecart 2023-2022 k€	Ecart 2023-2022 %
BG	1 021	1 498	477	47 %
DEC	521	459	-62	-11,9 %
Eau	246	405	160	65,1 %
Assainissement	941	755	-186	-19,7 %
Mouillages	11	34	23	
G4DEC	0	3	3	
<b>Total</b>	<b>2 740</b>	<b>3 155</b>	<b>415</b>	<b>15,1 %</b>



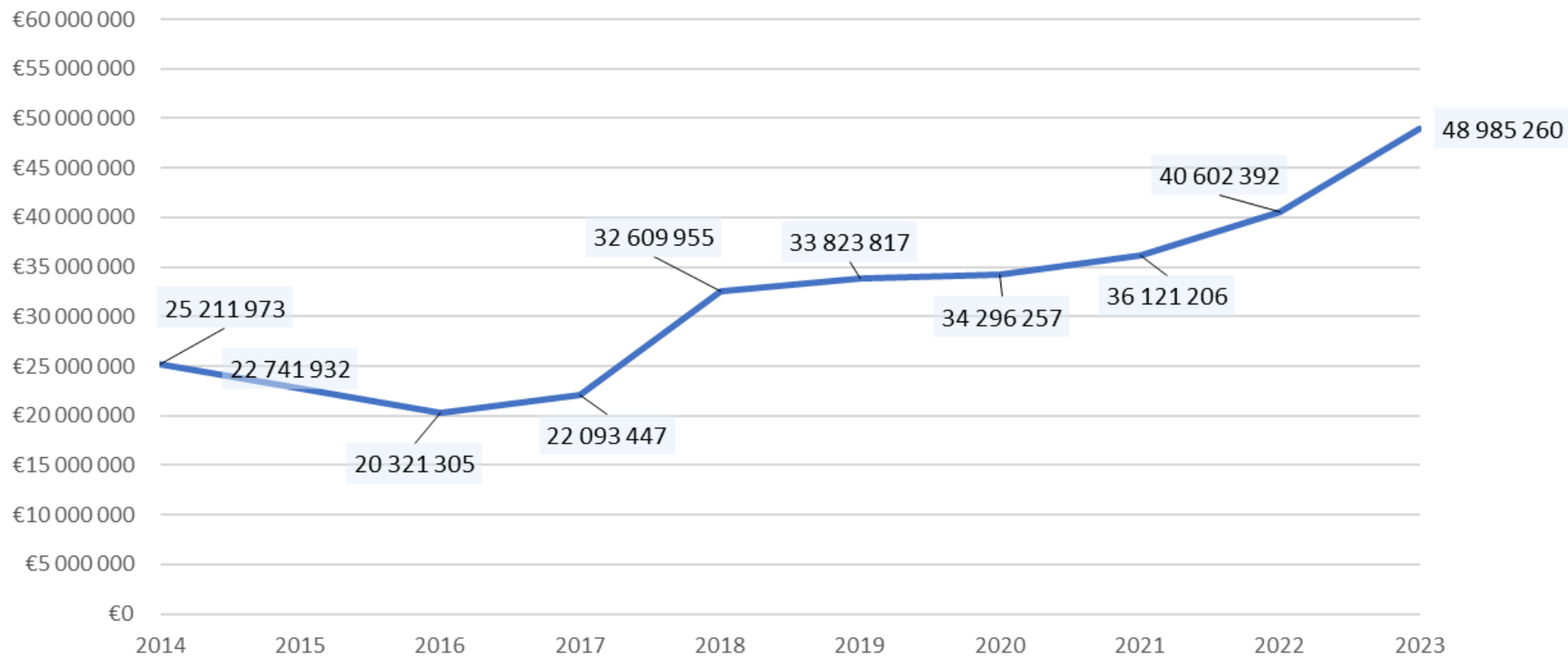
# Une vue d'ensemble : le budget général et ses six budgets annexes consolidés

# Un montant total de dépenses de fonctionnement et d'investissement de 67,3 M€ (réelles + d'ordre)



# 48,7 M€ de dépenses réelles de fonctionnement et d'investissement

Les dépenses réelles des budgets primitifs votés de 2014 à 2023



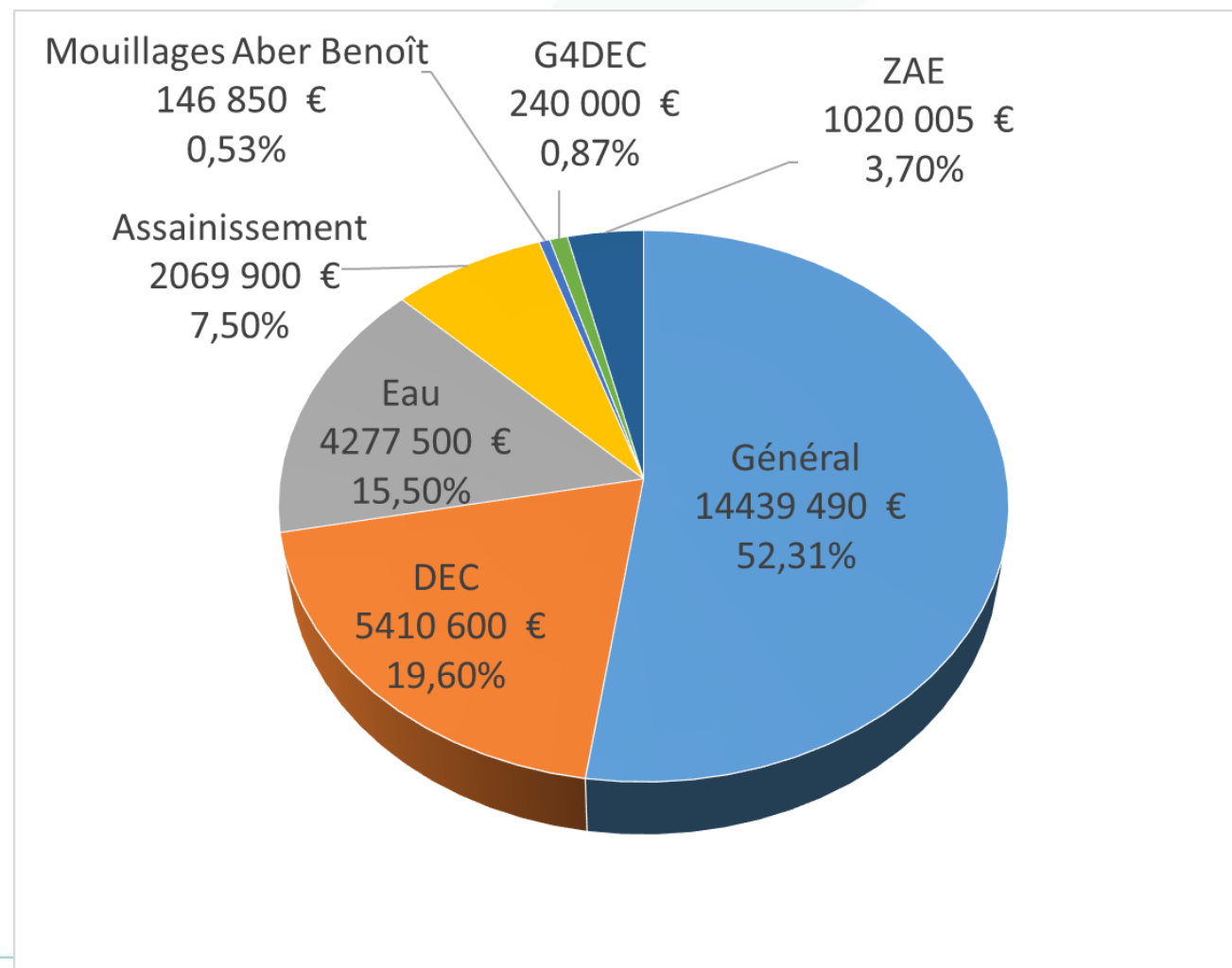
## Dépenses réelles de fonctionnement : Répartition par budgets

Budgets	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	Variation 2023/2022
Général	12 263 500	12 890 795	13 767 100	14 439 490	4,88%
DEC	4 210 200	4 521 100	4 801 550	5 410 600	12,68%
Eau	3 416 200	3 712 600	4 243 000	4 277 500	0,81%
Assainissement	1 872 430	1 868 500	1 918 100	2 069 900	7,91%
Mouillages Aber Benoît	107 500	129 558	138 850	146 850	5,76%
Budget G4DEC			200 000	240 000	20,00%
<b>Total</b>	<b>21 869 830</b>	<b>23 122 553</b>	<b>25 068 600</b>	<b>26 584 340</b>	<b>6,05%</b>
Budget ZAE*	1 535 000	1 015 000	930 500	1 020 005	9,62%

\*Les dépenses des ZAE sont constatées en fonctionnement, puis intégrées au patrimoine. Elles sont mentionnées ici mais incluses dans les dépenses d'équipement ci-après.

# Fonctionnement : dépenses réelles

## Proportion par budgets

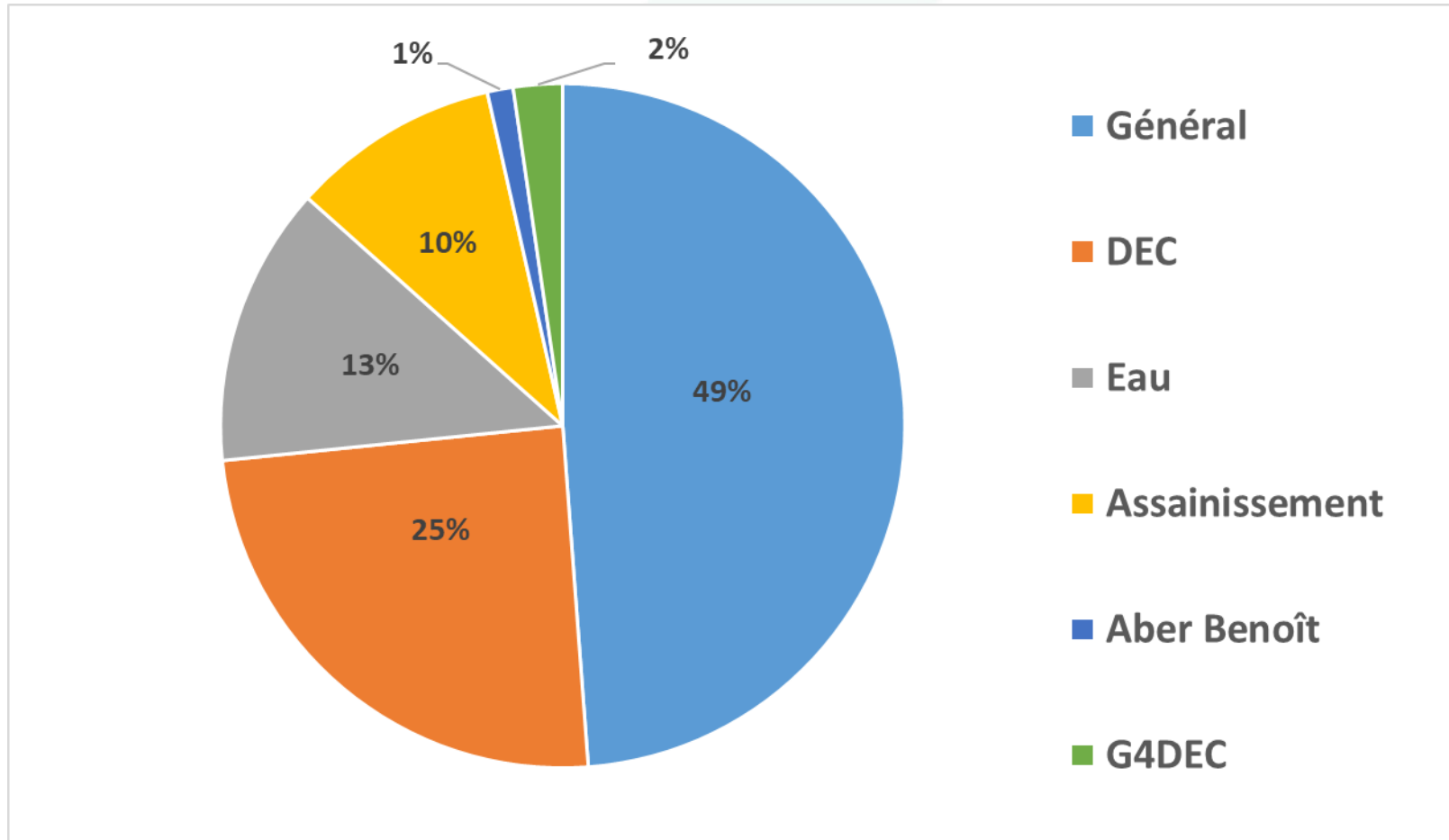


# Répartition de la masse salariale entre les différents budgets en 2023

Budgets	Agents de Droit public/Personnels Temporaires	Agents de Droit Privé	Total
Eau	491	278	769
Assainissement	503	70	573
Aber Benoît	71	-	71
G4DEC	95	40	135
DEC	865	564	1 428
Général	2 838	-	2 838
<b>Total</b>	<b>4 862</b>	<b>952</b>	<b>5 814</b>
<b>Total BP 2022</b>	<b>4 460</b>	<b>523</b>	<b>4 983</b>
<b>Total CA 2022</b>	<b>4 225</b>	<b>670</b>	<b>4 895</b>

*Montants résiduels après refacturations entre les budgets, et déduction des remboursements de personnels*

# Répartition de la masse salariale entre les différents budgets en 2023





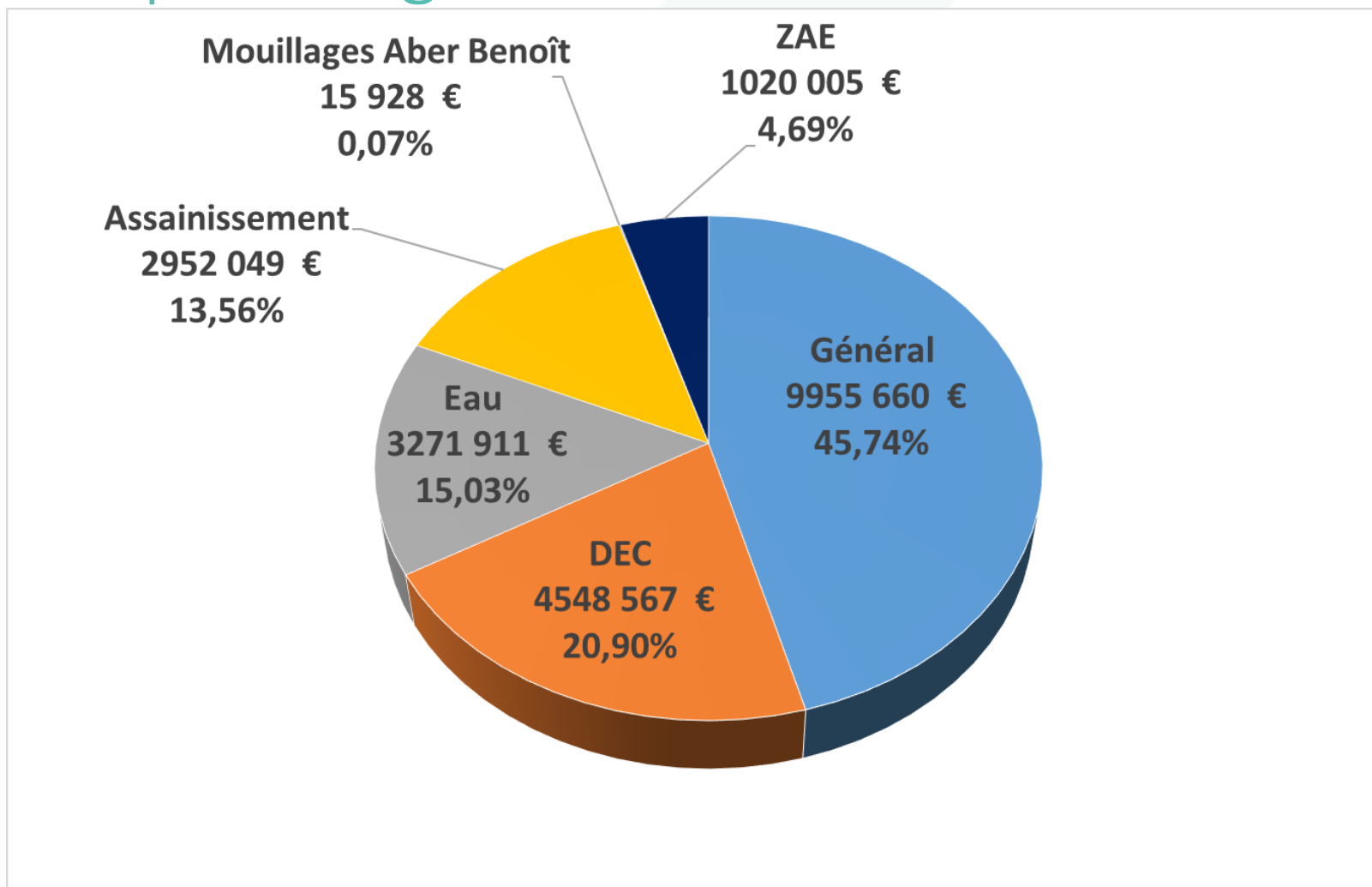
# Investissement : répartition par budgets

20,74 M€ de dépenses d'équipement  
21,76 M€ en intégrant les ZAE

Budgets	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	Variation 2023/2022
Général	4 579 350 €	4 056 608 €	5 572 577 €	9 955 660 €	78,65%
DEC	592 269 €	988 859 €	2 509 896 €	4 548 567 €	81,23%
Eau	2 643 461 €	3 799 720 €	3 264 105 €	3 271 911 €	0,24%
Assainissement	2 241 347 €	2 410 933 €	2 521 564 €	2 952 049 €	17,07%
Mouillages Aber Benoît	35 000 €	25 000 €	65 150 €	15 928 €	-75,55%
<b>Total</b>	10 091 427 €	11 281 120 €	13 933 292 €	20 744 115 €	<b>48,88%</b>
ZAE	1 535 000 €	1 015 000 €	930 500 €	1 020 005 €	9,62%
<b>Total avec les ZAE</b>	11 626 427 €	12 296 120 €	14 863 792 €	21 764 120 €	<b>46,42%</b>

# Investissement : dépenses d'équipement

## Proportion par budgets



# Les équipements par domaine d'intervention

Eau et assainissement	6 223 960 €
Centre technique communautaire	5 895 830 €
Déchetteries (dont mise aux normes)	3 542 281 €
Développement Economique (dont ZAE)	1 194 953 €
Véhicules et matériels déchets	1 006 285 €
Très Haut Débit	737 053 €
Véhicules et matériel de voirie	632 724 €
Milieux aquatiques et Breizh bocage	528 588 €
Politique de l'habitat	450 188 €
Mobilité	430 000 €
Centre voile Landéda	293 925 €
Tourisme/Ile Vierge	272 978 €
Autres équipements et financements	254 354 €
Energie renouvelable	150 000 €
Urbanisme	96 000 €
Subventions	30 000 €
Aires d'accueil des gens du voyage	25 000 €
<b>Total</b>	<b>21 764 120 €</b>

# Les équilibres budgétaires

BUDGET PRINCIPAL	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Report		3 401 853,34		1 181 929,88	0,00	4 583 783,22
Opérations 2023	19 342 489,34	15 940 636,00	10 118 659,97	8 936 730,09	29 461 149,31	24 877 366,09
Total	19 342 489,34	19 342 489,34	10 118 659,97	10 118 659,97	29 461 149,31	29 461 149,31
BA « DECHETS »	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Report		473 682,44	712 122,31		712 122,31	473 682,44
Opérations 2023	6 358 682,44	5 885 000,00	4 738 066,69	5 450 189,00	11 096 749,13	11 335 189,00
Total	6 358 682,44	6 358 682,44	5 450 189,00	5 450 189,00	11 808 871,44	11 808 871,44

# Les équilibres budgétaires

BA ABER BENOÎT	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Report	18 438,92		24 972,15		43 411,07	0,00
Opérations 2023	196 050,00	214 488,92	59 227,85	84 200,00	255 277,85	298 688,92
Total	214 488,92	214 488,92	84 200,00	84 200,00	298 688,92	298 688,92
BA ZAE	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Report			748 080,93		748 080,93	0,00
Opérations 2023	4 410 885,46	4 410 885,46	2 980 880,46	3 728 961,39	7 391 765,92	8 139 846,85
Total	4 410 885,46	4 410 885,46	3 728 961,39	3 728 961,39	8 139 846,85	8 139 846,85

# Les équilibres budgétaires

BA EAU REGIE	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Report		712 872,24	79 357,66		79 357,66	712 872,24
Opérations 2023	5 510 572,24	4 797 700,00	3 546 911,04	3 626 268,70	9 057 483,28	8 423 968,70
Total	5 510 572,24	5 510 572,24	3 626 268,70	3 626 268,70	9 136 840,94	9 136 840,94

BA ASSAINISSEMENT	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Report		1 469 146,56		381 661,27	0,00	1 850 807,83
Opérations 2023	4 619 146,56	3 150 000,00	3 615 049,05	3 233 387,78	8 234 195,61	6 383 387,78
Total	4 619 146,56	4 619 146,56	3 615 049,05	3 615 049,05	8 234 195,61	8 234 195,61

# Les équilibres budgétaires

BA G4DEC	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Report					0,00	0,00
Opérations 2023	242 606,01	242 606,01			242 606,01	242 606,01
Total	242 606,01	242 606,01	0,00	0,00	242 606,01	242 606,01
TOTAL BUDGETS	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Report	18 438,92	6 057 554,58	1 564 533,05	1 563 591,15	1 582 971,97	7 621 145,73
Opérations 2023	40 680 432,05	34 641 316,39	25 058 795,06	25 059 736,96	65 739 227,11	59 701 053,35
Total	40 698 870,97	40 698 870,97	26 623 328,11	26 623 328,11	67 322 199,08	67 322 199,08



# Les budgets primitifs





# Le budget général

# Budget général fonctionnement :

BUDGET GENERAL	Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes
Report		3 401 853,34
Opérations 2023	19 342 489,34	15 940 636,00
Total	19 342 489,34	19 342 489,34

# Budget général investissement

BUDGET GENERAL	Investissement	
	Dépenses	Recettes
Report		1 181 929,88
Opérations 2023	10 118 659,97	8 936 730,09
Total	10 118 659,97	10 118 659,97

# Budget général

## Évolution 2020-2023

Budgets	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	Variation 2023/2022
Fonctionnement	13 413 500	16 689 642	17 780 057	19 342 489	8,79%
Investissement*	4 839 350	4 569 473	8 744 742	10 118 660	15,71%
<b>Total</b>	<b>18 252 850</b>	<b>21 259 115</b>	<b>26 524 799</b>	<b>29 461 149</b>	<b>11,07%</b>

*\*Neutralisation du prêt relais 2021 et 2022, et hors dépenses imprévues*

# Budget général

## Fonctionnement : dépenses et recettes réelles

<b>Budgets</b>	<b>BP 2020</b>	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>BP 2023</b>	<b>Variation 2023/2022</b>
RRF	13 393 500	13 807 085	14 788 314	15 937 636	7,77%
DRF	12 263 500	12 890 795	13 767 100	14 439 490	4,88%
<b>Epargne brute prévisionnelle</b>	<b>1 130 000</b>	<b>916 290</b>	<b>1 021 214</b>	<b>1 498 146</b>	<b>46,70%</b>

# BG Fonctionnement : recettes réelles (+7,77 %)

## Facteurs principaux d'évolution de BP à BP

**Chapitre 70 Ventes de produits, prestations : -136 K€ / -5,75 %**

- [70841] Refacturation des personnels mis à disposition des budgets annexes :  
- 159 K€ / -7,28 % (prévision affinée en 2023 selon la réalisation 2022)

**Chapitre 73 Impôts et taxes : + 1 123 K€ / +11,26 %**

- Sous-estimation de la recette dans la BP 2022 (évolution de 6,02% par rapport au CA 2022)
- CFE + 9,97%
- Fraction de TVA + 11,93%
- Taxe d'habitation sur les résidences secondaires + 5,39%

**Chapitre 74 Dotations et subventions : + 137 K€ / +5,89%**

# BG Fonctionnement : recettes réelles

## Facteurs principaux d'évolution

	CA 2021	CA 2022	BP 2023	BP 23/CA 22
Cotisation foncière des entreprises	1 345 319,00 €	1 401 591,00 €	1 542 900,00 €	10,08%
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	34 284,00 €	35 396,00 €	38 000,00 €	7,36%
Taxe additionnelle sur les propriétés non bâties	56 443,00 €	58 009,00 €	64 200,00 €	10,67%
Taxe d'habitation (résidences secondaires)	579 881,00 €	589 803,00 €	631 900,00 €	7,14%
Fraction de TVA	4 970 624,00 €	5 460 047,00 €	5 731 964,00 €	4,98%
Imposition forfaitaire sur les réseaux	279 268,00 €	313 308,00 €	326 780,00 €	4,30%
Taxe sur les surfaces commerciales	287 031,00 €	311 470,00 €	311 470,00 €	0,00%
Contribution sur la valeur ajoutée des entreprises/TVA	1 252 334,00 €	1 344 976,00 €	1 400 000,00 €	4,09%
Rôles supplémentaires	85 800,00 €	11 032,00 €	- €	-100,00%
Compensations fiscales	561 254,00 €	593 602,00 €	706 386,00 €	19,00%
<b>Total</b>	<b>9 452 238,00 €</b>	<b>10 119 234,00 €</b>	<b>10 753 600,00 €</b>	<b>6,27%</b>

# BG Fonctionnement : recettes réelles

## Contribution économique territoriale (CET)

	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>CA 2022</b>	<b>BP 2023</b>	<b>BP 2023/ CA 2022</b>
<b>Contribution sur la valeur ajoutée des entreprises / TVA</b>	1 245	1 252	1 344	1 345	1 400	4,09%
<b>CFE</b>	1 312	1 345	1 403	1 402	1 543	10,08%
<b>Compensations fiscales</b>	530	561	594	594	706	19,00%
<b>Total</b>	3 087	3 159	3 340	3 340	3 649	9,25%



# BG Fonctionnement : dépenses réelles (+3,97%)

## Facteurs principaux d'évolution

- Forte augmentation de dépenses de carburants : +129 K€
- Contrats en progression +48 K€ : suivi-animation de l'OPAH, gestion des aires d'accueil des gens du voyage, PCAET
- Études et recherches -20 K€ : SPPL et submersion marine et gestion de trait de côte (non réalisées en 2022 ré-inscrites en 2023)
- Contribution au fonctionnement du SPAAL : -236 K€
- Charges exceptionnelles : - 210 K€
- Provision SPAAL : +126 K€
- Charges de personnel : charges brutes (BP à BP) + 472 K€ / + 10,58 %  
montant résiduel + 636 K€ /+ 28,88%

# BG Fonctionnement : dépenses réelles

## Évolution des charges de personnel

	<b>BP 2020</b>	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>BP 2023</b>
Charges de personnel brutes	3 810	3 980	4 460	4 932
Atténuations de charges de personnel	40	40	50	70
<b>Charges de personnel nettes</b>	<b>3 770</b>	<b>3 940</b>	<b>4 410</b>	<b>4 862</b>
<i>Évolution</i>		4,51%	11,93%	10,25%
Remboursement par budgets annexes/autres	1 845	1 886	2 208	2 024
<b>Montant résiduel</b>	<b>1 925</b>	<b>2 054</b>	<b>2 202</b>	<b>2 838</b>
<i>Évolution</i>	3,40%	6,70%	7,21%	28,88%

# BG Investissement

## Évolution dépenses d'équipement et recettes réelles

<b>Budgets</b>	<b>BP 2020</b>	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>BP 2023</b>	<b>Variation 2023/2022</b>
Recettes réelles hors emprunt	1 180 000	1 363 723	828 000	2 040 307	146,41%
Dépenses d'équipement	4 579 350	4 056 608	5 572 577	9 955 660	78,65%

# BG Investissement : recettes réelles hors emprunt

<b>Budgets</b>	<b>BP 2020</b>	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>BP 2023</b>	<b>Variation 2023/2022</b>
FCTVA	350 000	415 473	200 000	1 100 000	450,00%
Subventions	830 000	948 250	625 000	906 307	45,01%
Autres recettes			3 000	34 000	1033,33%
<b>Total</b>	<b>1 180 000</b>	<b>1 363 723</b>	<b>828 000</b>	<b>2 040 307</b>	<b>146,41%</b>



# Les budgets annexes

# Budget Déchets-Economie circulaire

## Évolution 2020-2023

<b>Budgets</b>	<b>BP 2020</b>	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>BP 2023</b>	<b>Variation 2023/2022</b>
Exploitation	4 550 200	4 966 698	5 341 865	6 358 682	19,03%
Investissement	675 769	1 075 359	2 600 496	5 450 189	109,58%
<b>Total</b>	<b>5 225 969</b>	<b>6 042 057</b>	<b>7 942 361</b>	<b>11 808 871</b>	<b>48,68%</b>

# Budget DEC Exploitation

## Évolution des dépenses et recettes réelles

<b>Budgets</b>	<b>BP 2020</b>	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>BP 2023</b>	<b>Variation</b>
RRE	4 541 700	4 920 875	5 322 900	5 870 000	10,28%
DRE	4 210 200	4 521 100	4 801 550	5 410 600	12,68%
Epargne brute prévisionnelle	331 500	399 775	521 350	459 400	-11,88%

# Budget DEC Exploitation

## Facteurs d'évolution des recettes de BP à BP

- Facteurs de hausse
  - Augmentation du produit des redevances de 10 % (évolution en 2022 cumulée à celle de 2023)
  - Augmentation des subventions d'exploitation
  - Estimations des reprises de matières en stabilité
  - Produit des assurances pour 100 000 € et cession (PAV) pour 20 000 €
- Facteurs de baisse
  - Disparition des dernières données du G4DEC, transférées à un budget dédié



# Budget DEC Exploitation

## Évolution des recettes réelles

	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP23/BP22
REOM	3 175 000	3 697 543	4 140 000	4 554 300	+10%
Facturation vers BP	100 000	140 000	140 000	140 000	+0%
RS Camping	78 000	96 619	88 000	108 700	+24%
RS Déchèteries	50 000	46 750	37 400	66 000	+76%
Autres produits d'activités annexes	260 000	100 000	266 000	250 000	-6%
Subvention Citeo et autres	472 000	400 000	400 000	590 000	+48%
Autres recettes		37 324		161 000	
<b>Total</b>	<b>4 135 000</b>	<b>4 518 236</b>	<b>5 071 400</b>	<b>5 870 000</b>	<b>+16%</b>

# Budget DEC Exploitation

## Facteurs d'évolution des dépenses

- Facteurs de hausse
  - Renforcement des personnels permanents : + 5 ETP pour la collecte, ambassadeur du tri (gestion des bases d'utilisateurs et de la prévention)
  - Recours à des personnels temporaires afin de finaliser le recensement des usagers
  - Coût des contrats de prestation : + 107 K€

# Budget DEC Exploitation

## Facteurs d'évolution des dépenses

	<b>BP 2020</b>	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>BP 2023</b>	<b>BP23/BP22</b>
Carburants	110 000 €	150 000 €	100 000 €	182 250 €	+82%
Contrats prestations de services	1 500 000 €	1 792 000 €	1 669 900 €	1 654 300 €	-1%
Contrat SOTRAVAL	800 000 €	790 000 €	800 000 €	882 500 €	+10%
Contrat TRI GLAZ	335 000 €	402 000 €	460 000 €	500 000 €	+9%
Masse salariale	1 060 000 €	1 014 750 €	1 262 500 €	1 468 000 €	+16%
<b>Total</b>	<b>3 805 000 €</b>	<b>4 148 750 €</b>	<b>4 292 400 €</b>	<b>4 687 050 €</b>	<b>+9%</b>

# Budget DEC Investissement

## Recettes et dépenses réelles (hors emprunt)

Budgets	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	Variation 2023/2022
RRI	69 500 €	185 000 €	511 520 €	1 277 149 €	149,68%
DRI	667 269 €	1 066 859 €	2 509 896 €	4 548 567 €	81,23%

Les RRI en 2023 sont composées de :

- FCTVA : 746 k€
- Subventions : 461 k€
- Affectation du résultat antérieur : 70 k€

# Budget Eau

## Évolution 2020-2023

<b>Budgets</b>	<b>BP 2020</b>	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>BP 2023</b>	<b>Variation 2023/2022</b>
Exploitation	4 259 000	7 204 915	6 705 833	5 510 572	-17,82%
Investissement	3 043 461	4 078 753	3 770 325	3 626 269	-3,82%
<b>Total</b>	<b>7 302 461</b>	<b>11 283 668</b>	<b>10 476 158</b>	<b>9 136 841</b>	<b>-12,78%</b>

# Budget Eau Exploitation

## Évolution des dépenses et recettes réelles

<b>Budgets</b>	<b>BP 2020</b>	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>BP 2023</b>	<b>Variation 2023/2022</b>
RRE	4 129 000	4 360 500	4 488 500	4 682 700	4,33%
DRE	3 416 200	3 712 600	4 243 000	4 277 500	0,81%
Epargne brute prévisionnelle	712 800	647 900	245 500	405 200	65,05%

# Budget Eau Exploitation

## Facteurs d'évolution des recettes

- Facteurs de hausse
  - Redevances et produits des prestations en hausse (+152 k€)
  - Loyers perçus pour la présence des antennes de téléphonie

# Budget Eau Exploitation

## Facteurs d'évolution des dépenses

- Facteurs de hausse
  - Hausse des coûts d'achat d'eau et produits : + 70 K€
  - Hausse de l'énergie : + 188 K€
- Facteurs de baisse
  - Baisse du coût d'achat des compteurs du fait de leur inscription en investissement : - 80 K€



# Budget Assainissement Évolution 2020-2023

<b>Budgets</b>	<b>BP 2020</b>	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>BP 2023</b>	<b>Variation 2023/2022</b>
Exploitation	2 814 930	3 863 195	4 335 914	4 619 147	6,53%
Investissement	2 896 347	3 079 433	3 261 564	3 615 049	10,84%
<b>Total</b>	<b>5 711 277</b>	<b>6 942 628</b>	<b>7 597 478</b>	<b>8 234 196</b>	<b>8,38%</b>

# Budget Assainissement Exploitation

## Évolution des dépenses et recettes réelles

<b>Budgets</b>	<b>BP 2020</b>	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>BP 2023</b>	<b>Variation 2023/2022</b>
RRE	2 474 930	2 375 000	2 859 000	2 825 000	-1,19%
DRE	1 872 430	1 868 500	1 918 100	2 069 900	7,91%
Epargne brute prévisionnelle	602 500	506 500	940 900	755 100	-19,75%

# Budget Assainissement Exploitation

## Facteurs d'évolution des recettes

- Facteurs de hausse
  - Augmentation des redevances du fait de la convergence
- Facteurs de baisse
  - Montant total du PFAC à la baisse

# Budget Assainissement Exploitation

## Facteurs d'évolution des dépenses

- Facteurs de hausse
  - Energie : + 341 K€
  - Contrats de sous-traitance

# Budget Mouillages de l'Aber Benoît

## Évolution 2020-2023

<b>Budgets</b>	<b>BP 2020</b>	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>BP 2023</b>	<b>Variation 2023/2022</b>
Exploitation	152 500	181 558	184 028	196 050	6,53%
Investissement	70 000	66 937	120 769	84 200	-30,28%
<b>Total</b>	<b>222 500</b>	<b>248 495</b>	<b>304 797</b>	<b>280 250</b>	<b>-8,05%</b>

# Budget Mouillages de l'Aber Benoît

## Facteurs d'évolution

- **EXPLOITATION**

- Recettes : augmentation du produit total de BP à BP (+ 31 K€) avec un report négatif de 2022 = (-18 K€), due à l'évolution des tarifs et à la participation du budget général

- **INVESTISSEMENT**

- Dépenses : remboursement emprunts (10 K€)
- Recettes : + 35 K€ d'emprunt

# Budget G4DEC

Budgets	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	Variation 2023/2022
Fonctionnement			200 000	242 606	21,30%
Investissement			0	0	0,00%
<b>Total</b>			<b>200 000</b>	<b>242 606</b>	<b>21,30%</b>

# Budget Zones d'activités économiques

Budgets	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	Variation 2023/2022
Fonctionnement	2 341 000	3 331 076	3 700 229	4 410 885	19,21%
Investissement	1 535 000	3 847 151	4 008 659	3 728 961	-6,98%
<b>Total</b>	<b>3 876 000</b>	<b>7 178 227</b>	<b>7 708 888</b>	<b>8 139 847</b>	<b>5,59%</b>



# Budget ZAE

## Dépenses de fonctionnement :

- Travaux : 450 K€
- Achat de terrain : 400 K€
- Etudes : 140 K€
- Frais accessoires : 30 K€

## Recettes de fonctionnement :

- Ventes de terrains : + 1 400 K€