

# ***BUDGET PRIMITIF 2021***

## ***Note de présentation***



# *Budget principal*

Une autorisation de dépenses de 3 947 760 €

Dont :

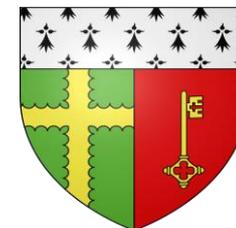
- 1 930 943 € en fonctionnement
- 2 016 817€ en investissement

Un endettement de 290 814 € au 01/01/2021



# Budget principal

FONCTIONNEMENT		
	DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
CREDITS DE FONCTIONNEMENT PROPOSES AU TITRE DU BP 2021	1 930 943,00	1 930 943,00
+	+	+
RESTE A REALISER		
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		
=	=	=
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 930 943,00	1 930 943,00
INVESTISSEMENT		
	DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
CREDITS D'INVESTISSEMENT PROPOSES AU TITRE DU BP 2021	1 848 060,80	1 816 825,97
+	+	+
RESTE A REALISER	168 756,60	54 262,80
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		145 728,63
=	=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	2 016 817,40	2 016 817,40
<b>TOTAL DU BUDGET</b>	<b>3 947 760,40</b>	<b>3 947 760,40</b>

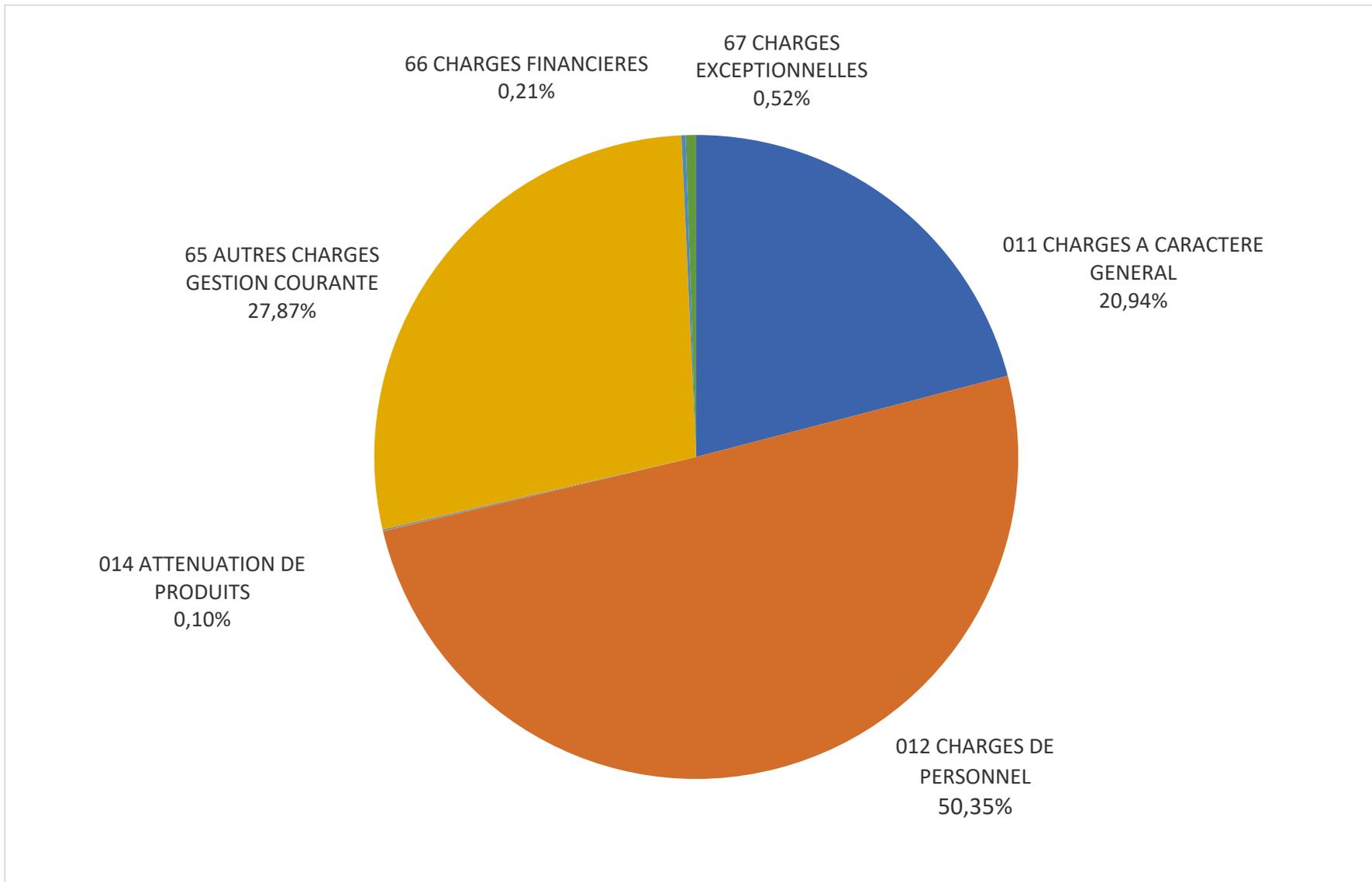


# Section de fonctionnement - Dépenses

CHAP	DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP 2020	CA 2020	BP 2021
O11	CHARGES A CARACTERE GENERAL	419 800,00	323 101,97	399 427,35
60	ACHATS DE PRESTATION SERVICE	210 910,00	164 402,17	205 316,00
61	SERVICES EXTERIEURS	113 670,00	101 501,54	106 340,35
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	79 720,00	45 297,92	72 271,00
63	IMPOTS-TAXES ET VERSEMENT	15 500,00	11 900,34	15 500,00
O12	CHARGES DE PERSONNEL	936 017,00	913 092,27	960 231,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	5 000,00	0,00	3 500,00
63	IMPOTS-TAXES ET VERSEMENT	25 708,00	25 167,96	26 142,00
64	CHARGES DE PERSONNEL	905 309,00	887 924,31	930 589,00
O14	ATTENUATION DE PRODUITS	2 000,00	836,00	2 000,00
65	AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	201 950,00	191 249,74	531 607,65
66	CHARGES FINANCIERES	4 000,00	2 477,95	4 000,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000,00	1 483,05	10 000,00
O22	DEPENSES IMPREVUES	19 595,57	0,00	0,00
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES FONCTIONNEMENT</b>		<b>1 593 362,57</b>	<b>1 432 240,98</b>	<b>1 907 266,00</b>
O23	VIREMENT SECTION INVESTISSEMENT	242 617,18	0,00	0,00
O42	OP.ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	27 022,25	55 309,33	23 677,00
<b>TOTAL DEPENSES ORDRE FONCTIONNEMENT</b>		<b>269 639,43</b>	<b>55 309,33</b>	<b>23 677,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT</b>		<b>1 863 002,00</b>	<b>1 487 550,31</b>	<b>1 930 943,00</b>



# Section de fonctionnement – Dépenses réelles

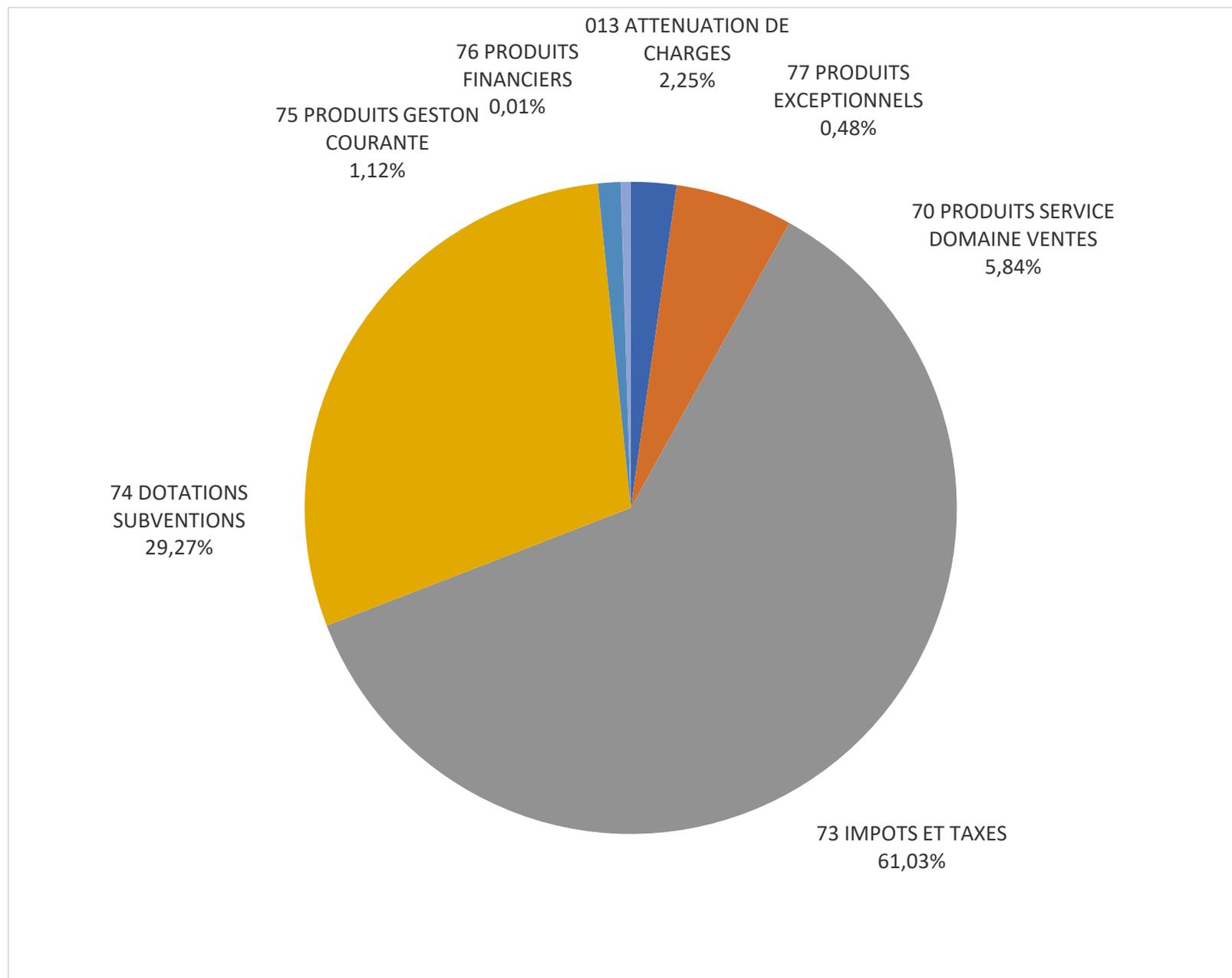


# Section de fonctionnement - Recettes

CHAP	RECETTES FONCTIONNEMENT	BP 2020	CA 2020	BP 2021
O13	ATTENUATION DE CHARGES	55 000,00	67 922,82	43 500,00
70	PRODUITS SERVICE DOMAINE-VENTES	96 400,00	86 724,38	112 727,00
73	IMPOTS ET TAXES	1 041 172,00	1 129 648,90	1 178 398,00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS	643 630,00	649 486,13	565 169,00
75	AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE	23 600,00	20 595,63	21 600,00
76	PRODUITS FINANCIERS	200,00	34,88	200,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 000,00	6 716,72	9 349,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES FONCTIONNEMENT</b>		<b>1 863 002,00</b>	<b>1 961 129,46</b>	<b>1 930 943,00</b>
O42	OP.ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTION	0,00	37 666,85	0,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE FONCTIONNEMENT</b>		<b>0,00</b>	<b>37 666,85</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 863 002,00</b>	<b>1 998 796,31</b>	<b>1 930 943,00</b>
<i>002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT</b>		<b>1 863 002,00</b>	<b>1 998 796,31</b>	<b>1 930 943,00</b>



# Section de fonctionnement – Recettes réelles



# *Point sur les opérations de transfert entre le budget principal et le budget annexe de la Maison de santé*

## Dépenses transférées = recettes pour le Budget principal

Terrains	27 000 €
Travaux, constructions	1 030 643 €
Matériels et outillages	10 000 €
Divers (fonctionnement)	2 600 €

## Recettes transférées = dépenses pour le Budget principal

FCTVA	77 100 €
DETR / DSIL - Etat	291 800 €
PST - Département	259 500 €
FIC – Lorient agglomération	30 000 €



# Section d'investissement - Dépenses

CHAPITRE	DEPENSES INVESTISSEMENT	BP 2020	CA 2020	BP 2021
10226	TAM	0,00	0,00	
204	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 690,00	13 690,00	13 690,00
OP 43	DEVELOPPEMENT DURABLE	0,00	0,00	0,00
OP 44	PLU	0,00	0,00	0,00
OP 45	SIGNALISATION	7 000,00	1 374,52	34 000,00
OP 47	TERRAINS ET AMENAGEMENTS DIVERS	56 873,77	48 159,97	148 500,00
OP 48	ACQ. MATERIELS MOBILIER LOGICIELS	49 214,27	42 730,69	54 900,00
OP 49	BATIMENTS COMMUNAUX	163 284,68	25 929,14	701 670,80
OP 50	VOIRIE RURALE	219 339,47	289 530,69	171 000,00
OP 51	VOIRIE URBAINE	11 800,00	0,00	5 000,00
OP 54	POLE ENFANCE JEUNESSE	0,00	0,00	2 500,00
OP 55	AMENAGEMENT SAINT YVES	19 751,76	102 983,66	10 400,00
OP 56	MATERIEL ROULANT	68 840,00	58 746,20	5 000,00
OP 57	MAISON DE SANTE	23 240,00	830 469,30	
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>		<b>633 033,95</b>	<b>1 413 614,17</b>	<b>1 146 660,80</b>
10222	FCTVA - Transfert			77 100,00
1321	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – ETAT - Transfert			291 800,00
1323	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – DEPARTEMENT - Transfert			259 500,00
13251	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – GPT COLL - Transfert			30 000,00
1641	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	42 000,00	42 403,87	27 000,00
165	DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 000,00	0,00	1 000,00
16818	AUTRES PRETEURS	15 000,00	15 000,00	15 000,00
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES		0,00	
27	AUTRES OPERATIONS FINANCIERES	36 000,00	36 000,00	
<b>TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES</b>		<b>94 000,00</b>	<b>93 403,87</b>	<b>701 400,00</b>
O22	DEPENSES IMPREVUES			
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES INVESTISSEMENT</b>		<b>727 033,95</b>	<b>1 507 018,04</b>	<b>1 848 060,80</b>



# Section d'investissement - Dépenses

## PRINCIPALES OPERATIONS D'EQUIPEMENT 2021

Rénovation de la salle polyvalente	395 671 €
Programme de voirie (rurale + urbaine)	176 000 €
Aménagement du local commercial	140 000 €
Rénovation thermique des bâtiments	120 000 €
Réserve foncière	100 000 €
Eclairage public	43 500 €
Signalisation (panneaux, n° de plaque...)	34 000 €
Travaux dans les écoles	26 000 €
Renouvellement matériels info. des écoles	14 000 €
Jeux collectifs extérieur	10 000 €
Rest. Scolaire – Renouvellement de matériels	9 000 €
Eglise du bourg – travaux sur la toiture	5 000 €
Renouvellement illuminations / mobilier urbain	5 000 €
Médiathèque - Mise en place d'un portail numérique	4 500 €

## RAR 2020

Toiture Salle Po	80 162 €
Aménagement de Saint Yves	59 435 €
Bâtiments communaux	9 300 €
Acquisition matériels divers	7 923 €
Voirie	7 095 €
Réserve foncière	3 268 €
Signalisation	1 573 €



# Section d'investissement - Recettes

CHAPITRE	RECETTES INVESTISSEMENT	BP 2020	CA 2020	BP 2021
1321	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – ETAT		56 015,76	62 117,00
1322	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – REGION		0,00	
1323	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – DEPARTEMENT		409 859,03	
13241	COMMUNES		710,60	
13251	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – GPT COLL		5 000,00	30 000,00
13258	AUTRES GROUPEMENTS		21 614,06	
1326	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – AUTRES ETS		0,00	
1327	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – FDS EUROPEENS		0,00	
1328	AUTRES SUBVENTIONS	22 449,00	6 521,73	6 600,00
1341	DETR	33 427,00	206 994,00	24 000,00
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS</b>		<b>55 876,00</b>	<b>706 715,18</b>	<b>122 717,00</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		0,00	
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT (SDEM)		0,00	
2111	TERRAINS - Transfert			27 000,00
2313	CONSTRUCTIONS - Transfert			1 030 642,97
2315	INSTALLATIONS, MATERIELS ET OUTILLAGES - Transfert		1 247,23	10 000,00
238	AVANCES ET ACOMPTE VERSES		0,00	
<b>TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT</b>		<b>55 876,00</b>	<b>707 962,41</b>	<b>1 190 359,97</b>
10222	FCTVA	160 000,00	226 821,00	72 150,00
10223	TLE		0,00	
10226	TAM	5 000,00	17 360,09	18 393,00
1068	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAP	445 441,80	445 441,80	511 246,00
165	DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 000,00	0,00	1 000,00
024	PRODUITS DE CESSIONS	5 400,00	0,00	
<b>TOTAL DES RECETTES FINANCIERES</b>		<b>616 841,80</b>	<b>689 622,89</b>	<b>602 789,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES INVESTISSEMENT</b>		<b>672 717,80</b>	<b>1 397 585,30</b>	<b>1 793 148,97</b>



# Section d'investissement - Recettes

## SUBVENTION D'EQUIPEMENT 2021

DSIL – Local commercial	62 117 €
DETR – Local commercial	24 000 €
FIC – Travaux salle polyvalente	30 000 €
Dispositif Label Ecole Numérique	6 600 €

## RAR 2020

Département – Toiture salle Po	17 024 €
DETR – Travaux divers	17 239 €
Leader – route de Plouay	20 000 €

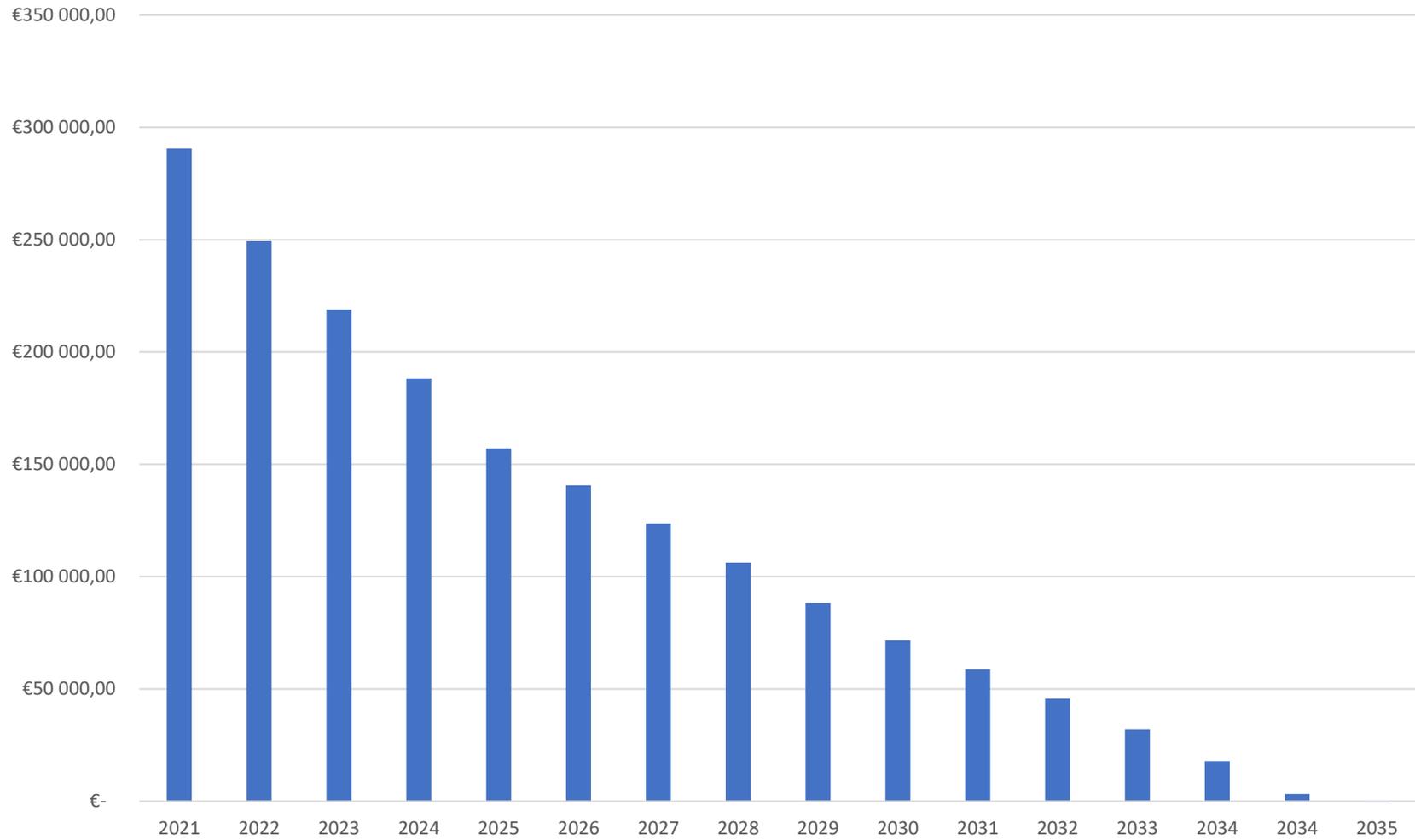


# Encours de la dette

N°	Organismes prêteurs	Objet de la dette	Date début	Date fin	Durée (en mois)	Capital emprunté	Capital restant dû au 01/01/2021	Annuité 2021	Capital restant dû au 31/12/2021
1	CAF	PEJ	01/12/2015	01/12/2024	120	150 000,00 €	60 000,00 €	15 000,00 €	45 000,00 €
2	CFFL	INVESTISSEMENTS DIVERS	01/06/2005	01/03/2035	240	152 449,02 €	11 074,22 €	11 074,22 €	- €
3	CFFL	INVESTISSEMENTS DIVERS	01/06/2005	01/03/2035	360	300 000,00 €	169 266,24 €	9 566,36 €	159 699,88 €
4	Crédit foncier	CHAUMIERE SAINT YVES	30/12/2006	30/09/2029	276	116 000,00 €	50 473,10 €	5 559,28 €	44 913,82 €
<b>TOTAL</b>						<b>718 449,02 €</b>	<b>290 813,56 €</b>	<b>41 199,86 €</b>	<b>249 613,70 €</b>



# *Extinction de la dette*



# Principaux ratios

POPULATION 2021 : 2 406 habitants	BUBRY
Dépenses réelles de fonctionnement par hab.	793 €
Produits des impositions directes par hab.	376 €
Recettes réelles de fonctionnement par hab.	803 €
Dépenses d'équipement brut par hab. RAR compris	499 €
Encours de la dette/population	121 €
DGF/population	205 €
Dépenses de personnel/dépenses réelles fonctionnement	50,35%
Chap. 012/DRF	50,35%
Dépenses d'équipement brut / RRF	62,19%
Encours de la dette / RRF	15,07%

Catégorie	Effectifs pourvus
A	1
B	4 dont 1 décharge syndicale
C	21

8 agents à temps non complet  
+ saisonniers (centre de loisirs, services techniques)



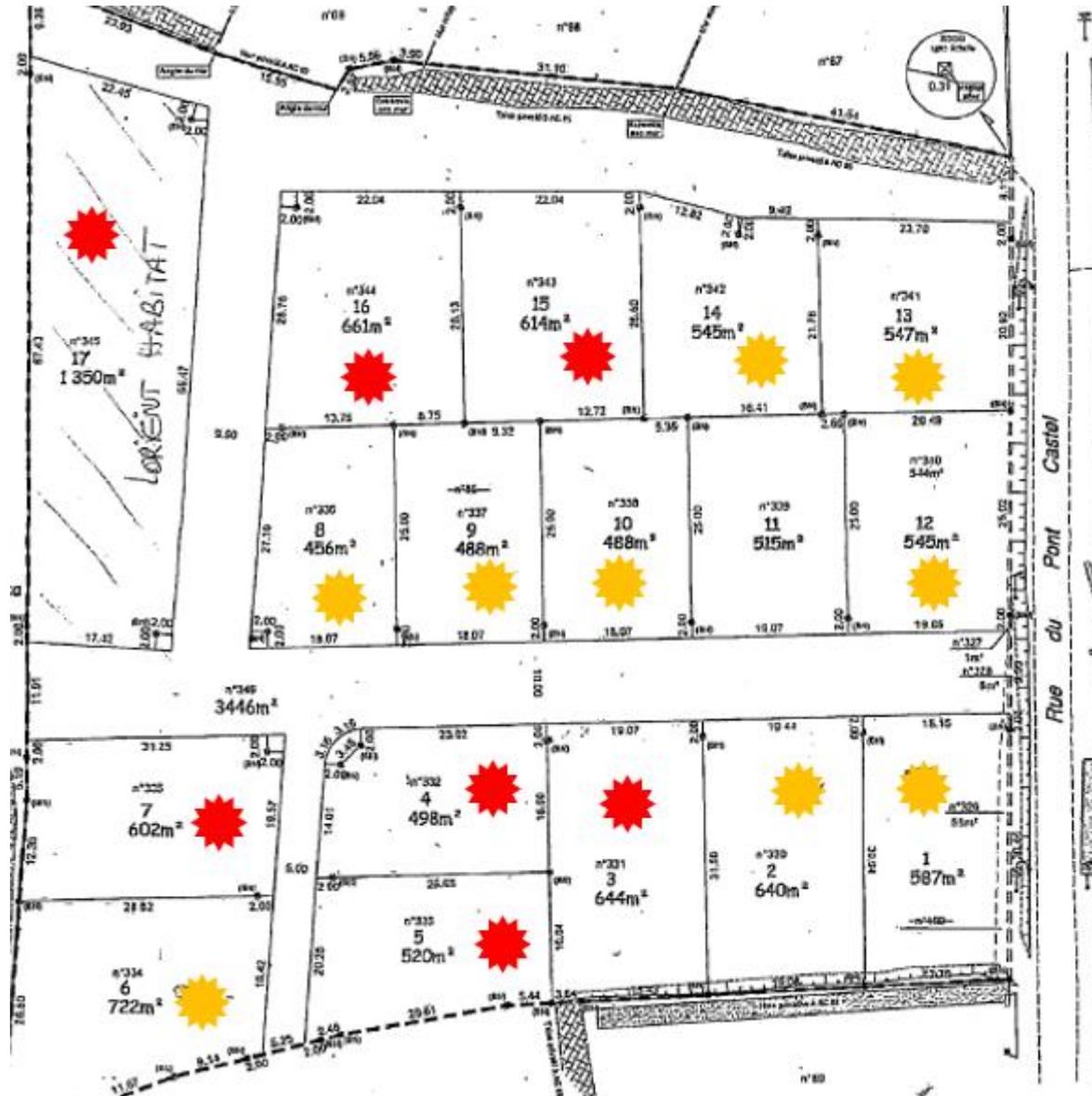
# Principaux ratios

Taux d'imposition			
Taxe d'habitation	14,36 %	14,36 %	
Taxe sur le foncier bâti	17,38 %	17,38 %	32,64 %
Taxe sur le foncier non bâti	44,94 %	44,94 %	44,94 %
Pour compenser, la suppression de la TH, le bloc communal récupère la part départementale sur la TBF			
Le taux 2021 de la TFB est = au taux communal 2020 + le taux départemental			

Recettes fiscales prévisionnelles	2019	2020	2021
Taxe Habitation	349 933,96 €	353 400,00 €	
<i>Ref. bases</i>	2 436 866	2 461 004	
Taxe foncier bâti	353 332,10 €	359 357,00 €	742 033 €
<i>Ref. bases</i>	2 032 981	2 067 161	2 109 000
Taxe foncier n/bâti	96 065,99 €	95 998,00 €	96 890 €
<i>Ref. bases</i>	213 765	213 614	215 600
TH résidences secondaires			64 953
<b>TOTAL</b>	<b>799 332,05 €</b>	<b>808 755,00 €</b>	<b>903 876,00 €</b>



# Budget annexe - Lotissement de Pont Castel



-  RESERVE
-  VENDU



# Budget annexe - Lotissement de Pont Castel

Section	Total
Fonctionnement	376 024 €
Investissement	654 831 €

## Principales opérations :

- Travaux de finalisation du lotissement – Maitrise d’œuvre : 10 000 €
- Produit de la vente des lots : 32 622 €
- Produit de la vente d’un complément de parcelle à Lorient habitat : 2 850 €
- Subvention du Département 2021 : 29 483 €

