



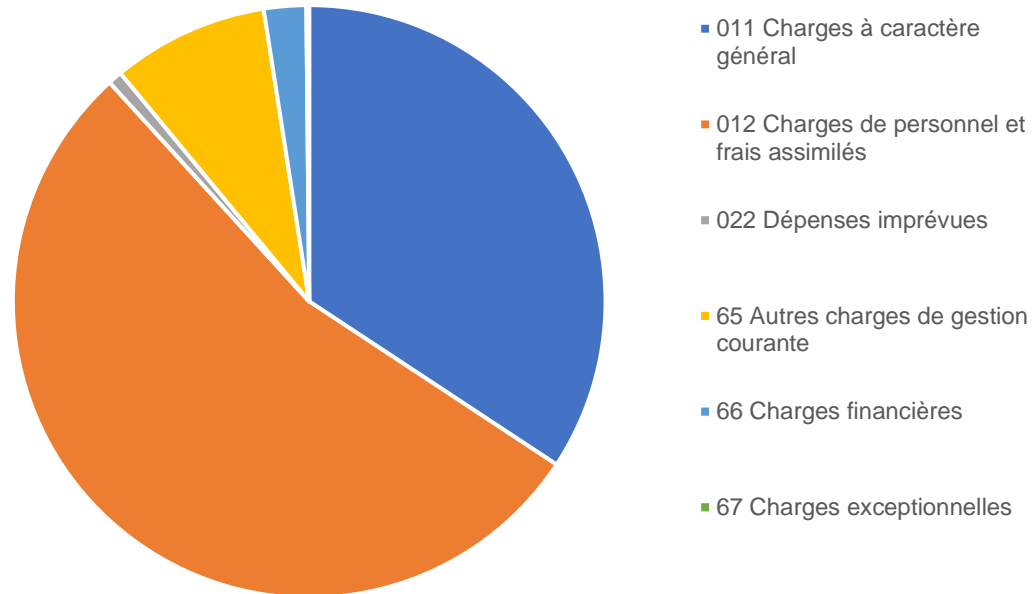
Commune de Tréméven

Budget Primitif 2021

Résultat global

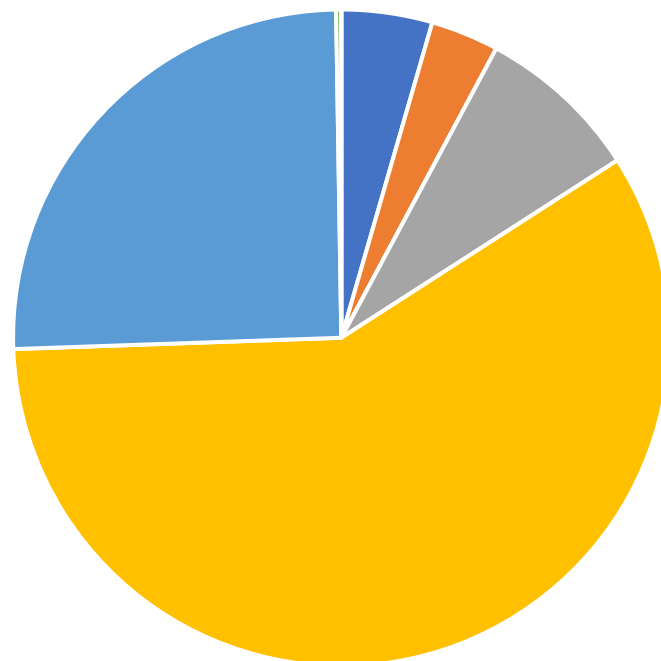
Crédits 2020		Dépenses	Recettes
	Fonctionnement	1 565 524,33	1 495 500,00
	Investissement	577 469,22	785 409,23
Reports 2020		Dépenses	Recettes
	Fonctionnement		70 024,33
	Investissement	296 289,70	
Restes à réaliser 2020		Dépenses	Recettes
	Fonctionnement		
	Investissement	29 650,31	118000
Budget cumulé		Dépenses	Recettes
	Fonctionnement	1 565 524,33	1 565 524,33
	Investissement	903 409,23	903 409,23

Dépenses de fonctionnement par chapitre



Code Chapitre	Libellé Chapitre	Montant	%	% réel
011	Charges à caractère général	445 650,00	28,47%	34,28%
012	Charges de personnel et frais assimilés	701 500,00	44,81%	53,96%
022	Dépenses imprévues	10 000,00	0,64%	0,77%
023	Virement à la section d'investissement	254 909,33	16,28%	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 515,00	0,67%	
65	Autres charges de gestion courante	110 950,00	7,09%	8,53%
66	Charges financières	30 000,00	1,92%	2,31%
67	Charges exceptionnelles	2 000,00	0,13%	0,15%
	Total	1 565 524,33	100,00%	100,00%

Recettes de fonctionnement par chapitre



- 002 Résultat d'exploitation reporté
- 013 Atténuations de charges
- 70 Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march
- 73 Impôts et taxes
- 74 Dotations et participations
- 75 Autres produits de gestion courante
- 77 Produits exceptionnels

Code Chapitre	Libellé Chapitre	Montant	%
002	Résultat d'exploitation reporté	70 024,33 €	4,47%
013	Atténuations de charges	52 500,00 €	3,35%
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march	126 500,00 €	8,08%
73	Impôts et taxes	916 500,00 €	58,54%
74	Dotations et participations	396 000,00 €	25,30%
75	Autres produits de gestion courante	4 000,00 €	0,26%
77	Produits exceptionnels	- €	0,00%
Total		1 565 524,33 €	100,00%

D - Chapitre 11 – Charges à caractère général

- Hypothèses pour le budget – 446 650 €
 - Stabilité et maîtrise des dépenses
 - Fluides (eau, énergie – 60611, 60612, 60621)
 - Frais divers (fournitures scolaires, administratives, petit équipement, etc.)
 - Effort financier sur les postes importants :
 - ✓ Entretien de bâtiments – 615221
 - ✓ Entretien de voiries – 615231
 - Des dépenses contraintes à prendre en charge
 - ✓ Honoraires (assistance juridique - 6226)
 - ✓ Prestations de service (maintenance informatique – 611)
- Focus sur les gros postes :
 - 615221 – Entretien de bâtiments – 50 000 €
 - 615231 – Entretien de voirie – 50 000 €
 - 611 – Prestations de service – 63 000 €
 - ✓ Dont fourniture denrées restaurant scolaire – 50 000 €
 - 60611, 60612 et 60621 – Fluides – 66 000 €

D - Chapitre 12 – Charges de personnel

- Hypothèses pour le budget – 701 500 €
 - Service scolaire
 - ✓ 1 poste actuellement vacant d'ATSEM à pourvoir (disponibilité)
 - ✓ Effectifs : 4 agents – 1 départ en retraite horizon 2024
 - Restaurant scolaire
 - ✓ 1 poste précédemment CAE à pérenniser
 - ✓ Effectifs : 4 agents – 1 départ en retraite horizon 2025
 - Services techniques
 - ✓ Renfort contractuel 6 mois (période mars à octobre : pic d'activité)
 - ✓ Effectifs : 4 agents
 - Service administratif
 - ✓ Renfort saisonnier envisagé (2 mois) pour travail thématique gros dossiers
 - ✓ Effectifs : 3 agents – 1 départ en retraite entre 2022 et 2024
 - Service culturel
 - ✓ Mise en place d'un animateur mutualisé avec Rédéné
 - ✓ Effectifs : 2 agents

D - Chapitre 65 – Charges de gestion courante

- Hypothèses pour le budget – 110 950 €
 - Pas d'augmentation du montant global des indemnités d'élus
 - Maintien du volume global des subventions aux associations
 - Maintien de la subvention au CCAS

D - Chapitre 66 – Charges financières

- Hypothèses pour le budget – 30 000 €
 - Diminution des charges financières (intérêts d'emprunts)
 - Pas de nouvel emprunt en 2020

R - Chapitre 013 – Atténuations de charges

- Hypothèses pour le budget – 52 500 €
 - Recettes en baisse sur cette ligne (1 agent en absence longue durée prévisible sur 2020 contre 3 sur les années 2019 – 2020)

R - Chapitre 70 – Produit des services

- Hypothèses pour le budget – 126 500 €
 - Retour à la normale en 2021
 - Principale recette : facturation cantine / garderie (environ 100 000 €)
 - Coupe de bois Lost ar Roc'h (10 000 €)

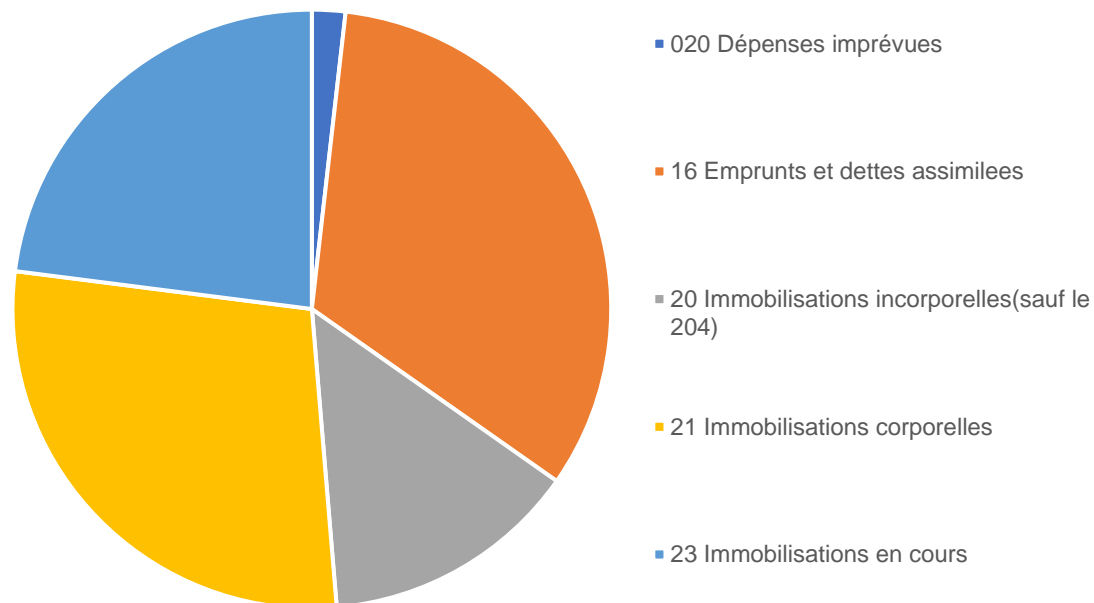
R – Chapitre 73 – Impôts et taxes

- Hypothèses pour le budget – 916 500 €
 - Taxe Habitation et Taxe Foncière – 73111 – 727 000 €
 - ✓ Suppression taxe d’habitation et transfert du foncier bâti départemental : pas d’impact sur les recettes (coefficient de compensation)
 - ✓ Hausse du taux du foncier bâti (recettes supplémentaires attendues : 20 000 €)
 - Stabilité attendue sur les autres postes de recettes
 - ✓ Attribution de compensation (Q. Co) – 73211 – 34 000 €
 - ✓ Dotation de solidarité communautaire (Q. Co) – 73212 – 55 000 €
 - ✓ Droits de Mutation à Titre Onéreux (DMTO – « frais de notaire ») – Somme exacte sera connue à l’été 2021 – 7381 – 55 000 €
 - Fonds de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales (FPIC)
 - ✓ Pas de recette attendue en 2021 (pas de recette en 2020)
 - ✓ Eligibilité connue à l’été 2021 (dépend du classement de Q. Co)

R – Chapitre 74 – Dotations et participations

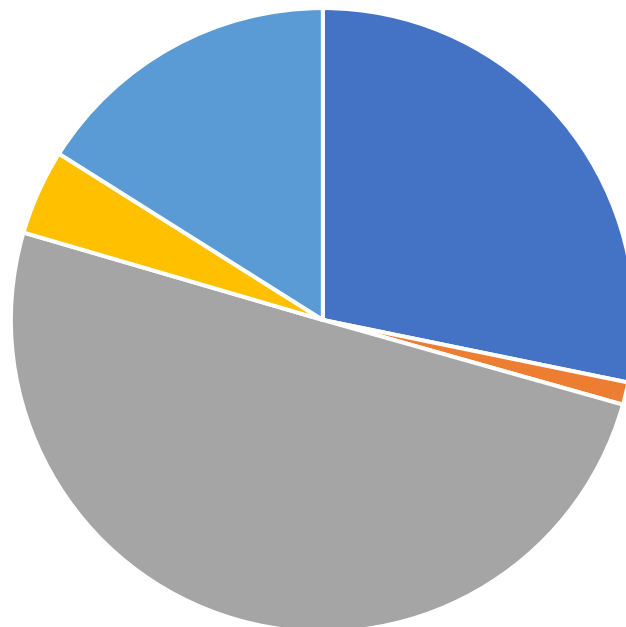
- Hypothèses pour le budget – 384 900 €
 - Dotation Forfaitaire (DGF) – 7411 – 231 000 €
 - ✓ Stabilité attendue – Montant exact connu fin mars / début avril
 - Dotation de Solidarité Rurale (DSR) – 74121 – 100 000 €
 - ✓ En augmentation des dernières années
 - ✓ Commune éligible à la DSR « cible »
 - Dotation Nationale de Péréquation (DNP) - 74127 – 21 000 €
 - ✓ Stabilité attendue

Dépenses d'investissement par chapitre



Code Chapitre	Libellé Chapitre	Montant	%	% réel
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	296 289,70	32,80%	
020	Dépenses imprévues	10 969,22	1,21%	1,81%
16	Emprunts et dettes assimilées	200 000,00	22,14%	32,94%
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204)	84 540,00	9,36%	13,92%
21	Immobilisations corporelles	172 110,31	19,05%	28,35%
23	Immobilisations en cours	139 500,00	15,44%	22,98%
	Total	903 409,23	100,00%	100,00%

Recettes d'investissement par chapitre



- 021 Virement de la section d'exploitation (recettes)
- 040 Opérations d'ordre de transfert entre section
- 10 Immobilisations corporelles
- 13 Subventions d'investissement
- 16 Emprunts et dettes assimilées

Code Chapitre	Libellé Chapitre		%
021	Virement de la section d'exploitation (recettes)	254 909,33	28,22%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	10 500,00	1,16%
10	Immobilisations corporelles	453 000,00	50,14%
13	Subventions d'investissement	40 000,00	4,43%
16	Emprunts et dettes assimilées	145 000,00	16,05%
	Total	903 409,33	100,00%

Travaux voirie – Opération 10001

Dépenses

Article	Report 2020	BP 2021	Total	Intitulé
2112		2 000,00	2 000,00	Régularisation de voirie Kervéadou
2112		3 000,00	3 000,00	Autres régularisations voirie
2315		75 000,00	75 000,00	Programme voirie 2021
2315		5 000,00	5 000,00	Mobilier voirie (panneaux, etc.)
	-	85 000,00	85 000,00	

Recettes

Article	Report 2020	BP 2021	Total	Intitulé
1342		5 000,00	5 000,00	Amendes de police

- Pas de gros travaux de voirie en 2020 : réajustement en 2021
- Peu de recettes sur cette opération : travaux de voirie traditionnellement peu subventionnés

Ecole – Opération 10003

Dépenses

Article	Report 2020	BP 2021	Total	Intitulé
2031		30 000,00	30 000,00	Etudes suite audit énergétique
2183		10 000,00	10 000,00	Equipement informatique (ordinateurs, vidéoprojecteurs)
2184		3 000,00	3 000,00	Mobilier
2315		16 000,00	16 000,00	Remplacement chaudière primaire + sous-compteur gaz
2315		4 000,00	4 000,00	Autres travaux courants
	-	63 000,00	63 000,00	

Recettes

Article	Report 2020	BP 2021	Total	Intitulé
1311		12 500,00	12 500,00	Etat - DSIL Changement chaudière école primaire
1311		7 500,00	7 500,00	Etat - Appel à projet équipement informatique
	-	20 000,00	20 000,00	

- Remplacement chaudière : dossier déclaré recevable (fonds et forme) au titre de la Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL) dans le cadre du plan France Relance (délibération à prendre pour valider plan de financement)
- Appel à projet équipement informatique : travail en cours avec l'école, crédits ouverts dans le cadre du plan France Relance, permettra de commencer à passer à une logique d'acquisition de matériel plutôt que de location (FCTVA, etc.)

Eglise, cimetière – Opération 10007

Dépenses

Article	Report 2020	BP 2021	Total	Intitulé
2031		40 000,00	40 000,00	Etude et maîtrise d'œuvre rénovation de l'église
	-	40 000,00	40 000,00	

- Démarrage des études concernant l'église prévu en 2021
 - 1^{ère} phase : étude du bâti pour évaluation des travaux à mener (environ 5 000 €)
 - 2^{ème} phase (>2021) : maîtrise d'œuvre (DCE en 2022)
- Pas de recette attendues en 2021 :
 - Coût des études sera réintégré au coût global des travaux pour calcul des subventions
- Phases de travaux :
 - A prévoir sur les exercices 2023 et 2024
- Végétalisation du cimetière
 - A prévoir > 2021 ?
 - Etudes + travaux – 50 000 à 100 000 € ?

Mairie – Opération 10022

Dépenses

Article	Report 2020	BP 2021	Total	Intitulé
2051		8 000,00	8 000,00	Logiciel cimetièrè
2051		2 000,00	2 000,00	Logiciels divers
2183		7 500,00	7 500,00	Equiperment informatique (ordinateurs)
2183		7 500,00	7 500,00	Autocomm (central téléphonique)
2184		3 000,00	3 000,00	Mobilier
2313		2 000,00	2 000,00	Travaux courants
	-	30 000,00	30 000,00	

- Logiciel cimetièrè : logiciel actuel plus maintenu par son éditeur, nécessité de le remplacer par un logiciel plus récent
- Equipement informatique : plusieurs ordinateurs à remplacer car obsolètes
- Autocomm : matériel actuellement en location, remplacement prévu par modèle plus performant (permettra de mutualiser des lignes téléphoniques, donc de faire des économies en fonctionnement)

Services Techniques – Opération 10024

Dépenses

Article	Report 2020	BP 2021	Total	Intitulé
2183		2 500,00	2 500,00	Equipement informatique
2184		2 500,00	2 500,00	Mobilier
2188		40 000,00	40 000,00	Micro-tracteur
2188		10 000,00	10 000,00	Outils micro-tracteur
2188		10 000,00	10 000,00	Balayeuse
2188		20 000,00	20 000,00	Véhicules légers (fourgons, etc.)
2313		5 000,00	5 000,00	Travaux courants
	-	90 000,00	90 000,00	

- Constat global :
 - Equipement des services techniques obsolète (vieillissant, inadapté voire dangereux)
 - Effort d'équipement à prévoir (2021 à 2023)
 - Permettra d'améliorer l'efficacité du service (exemple : balayeuse, pour mécaniser plutôt que balayage manuel)
- Recettes recherchées (subventions Région et Agence de l'Eau pour certains matériels) : en cours d'étude
- Mutualisation de certains équipements avec communes voisines envisagées

Restaurant scolaire – Opération 10025

Dépenses

Article	Report 2020	BP 2021	Total	Intitulé
2188		20 000,00	20 000,00	Matériel cuisine
2313		5 000,00	5 000,00	Travaux courants
	-	25 000,00	25 000,00	

Recettes

Article	Report 2020	BP 2021	Total	Intitulé
1311		15 000,00	15 000,00	Etat - Appel à projet EGALIM
	-	15 000,00	15 000,00	

- Subventions pour l'équipement des restaurants scolaires (loi EGALIM et plan France Relance) :
 - Commune éligible (car DSR cible)
 - Taux de subvention très important (plafond environ 15 000 € HT)
 - Travail en cours (matériel envisagé : four et éplucheuse à légumes)

1641 – Capital de la dette (D/R)

- DI R 1641 - Somme affectée en 2021 au remboursement du capital : 200 000 €
- RI 1641 – Emprunts – Somme inscrite au BP en recettes : 150 000 €
 - Somme inscrite pour équilibrer le budget
 - Représente l'emprunt que devrait contracter la commune pour financer les dépenses d'investissement envisagées en 2021
 - Décision Modificative à envisager en cours d'année pour « remplacer » ce montant par le produit de la vente des biens immobilier du legs DANIEL