112/20

EC/ALL

COMMUNE DE GUERLESQUIN

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS

Séance publique du 9 décembre 2021

L'an deux mil vingt et un, le neuf décembre deux mille vingt- et-un à 18 heures, le Conseil Municipal de GUERLESQUIN, légalement convoqué s'est assemblé au lieu ordinaire de ses séances, Présents : Éric CLOAREC ; Christiane DUGAY ; Éric LE SCANFF ; Édouard TROLES ; Hervé TILLY ; Chantal COLLÉOU ; Florent LE HERVÉ ; Paul UGUEN ; Rémy LE MEUR ; Françoise NORMAND ; Annick LE GALL ; Marc LEFEVRE ; Laurence LE ROY-TASSEL

Absents : Sonia FLOCH, Cyrielle MOY

Procurations : Sonia FLOCH donne procuration à Christiane DUGAY ; Cyrielle MOY donne procuration à Eric CLOAREC

Secrétaire de séance : Florent LE HERVE

Nombre de Conseillers Municipaux en exercice : 15

Date de convocation du Conseil Municipal : 3 décembre 2021

Objet : DM n°2 au BP 2021

Monsieur le Maire informe le conseil municipal qu'il y a lieu de réaliser une décision modificative sur le budget principal, cette décision concerne différents éléments :

En dépenses de fonctionnement :

- Chapitre 11 : charges à caractère général, un réajustement des crédits au chapitre de 511.05 euros répartis comme suit :

Envoyé en préfecture le 10/12/2021

Reçu en préfecture le 10/12/2021

Affiché le

ID : 029-212900674-20211209-0112-DE

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
DEPENSES					
FONCTIONNEMENT					
011 - Charges à caractère général	377 620,00 	319 063,10 	58 556,90 	84%	511,05
60224 - Fournitures administratives	-	-	-	#DIV/0!	
605 - Achat de matériel, équipements et travaux	300,00	-	300,00	0%	
60611 - Eau et assainissement	15 000,00	12 793,54	2 206,46	85%	
60612 - Énergie - Électricité	56 000,00	52 162,29	3 837,71	93%	
60621 - Combustibles	17 500,00	21210,43	3 710,43	121%	7 200,00
60622 - Carburants	7 100,00	5 693,37	1 406,63	80%	
60623 - Alimentation	1 000,00	964,48	35,52	96%	
60624 - Produits de traitement	-	-	-	#DIV/0!	
60628 - Autres fournitures non stockées	300,00	-	300,00	0%	
60631 - Fournitures d'entretien	20 000,00	12 759,42	7 240,58	64%	5 000,00
60632 - Fournitures de petit équipement	5 000,00	3 349,88	1 650,12	67%	
60633 - Fournitures de voirie	13 000,00	2 741,55	10 258,45	21%	5 000,00
60636 - Vêtements de travail	16 000,00	2 885,33	12 853,31	18%	1250,00
6064 - Fournitures administratives	4 000,00	4 094,28	94,28	102%	100,00
6065 - Livres, disques, cassettes... (bibliothèque et médiathèque)	1 300,00	1 282,38	17,62	99%	
6068 - Autres matières et fournitures	400,00	256,19	143,81	64%	
611 - Contrats de prestations de services avec des entreprises	4 500,00	2 856,24	1 643,76	63%	
6135 - Location mobiliers	14 500,00	12 774,43	1 725,57	88%	
614 - Charges locatives et de copropriété	500,00	376,81	123,19	75%	
61521 - Terrains	500,00	-	500,00	0%	
615221 - Entretien et réparations bâtiments publics	25 500,00	21 279,23	4 220,77	83%	
615228 - Entretien et réparations autres bâtiments	200,00	-	200,00	0%	
615231 - Entretien et réparations voiries	45 000,00	27 844,43	17 155,57	62%	5 000,00
615232 - Entretien et réparations réseaux	400,00	847,84	447,84	212%	427,00
61551 - Matériel roulant	15 000,00	9 935,64	5 064,36	66%	2 000,00
61558 - Autres biens mobiliers	7 000,00	3 494,54	3 505,46	50%	
6156 - Maintenance	25 000,00	26 345,51	1 345,51	105%	670,00
6161 - Assurance multirisque	800,00	784,20	15,80	98%	
6168 - Autres primes d'assurance	36 000,00	37 040,71	1 040,71	103%	1 041,00
6182 - Documentation générale et technique	1 500,00	2 687,65	1 187,65	179%	1 153,05
6184 - Versements à des organismes de formation	4 100,00	260,00	3 840,00	6%	
6188 - Autres frais divers	2 450,00	3 743,82	1 293,82	152%	1 244,00
6225 - Indemnités au comptable et aux régisseurs	-	-	-	#DIV/0!	
6226 - Honoraires	2 000,00	-	2 000,00	0%	
6227 - Frais d'actes et de contentieux	500,00	565,62	65,62	113%	66,00
6231 - Annoncés et insertions	1 000,00	355,71	644,29	36%	
6232 - Fêtes et cérémonies	5 500,00	1 006,63	4 493,37	18%	3 000,00
6236 - Catalogues et imprimés	4 300,00	4 656,40	356,40	108%	200,00
6238 - Divers	2 000,00	2 284,17	284,17	114%	250,00
6241 - Transport de biens	700,00	-	700,00	0%	
6248 - Divers	-	-	-	#DIV/0!	
6251 - Voyages et déplacements	700,00	445,48	254,52	64%	
6256 - Muziens	-	-	-	#DIV/0!	
6261 - Frais d'affranchissement	5 000,00	2 607,41	2 392,59	52%	1 000,00
6262 - Frais de télécommunication	12 500,00	11 256,48	1 243,52	90%	
6281 - Concours divers (cotisations...)	670,00	567,15	102,85	85%	
62848 - Redevances pour autres prestations de services	7 000,00	12 880,36	5 880,36	184%	5 900,00
6288 - Autres services extérieurs	-	1 033,50	1 033,50	#DIV/0!	1 050,00
63512 - Taxe foncière	10 000,00	10 960,00	960,00	110%	960,00
6355 - Taxe et impôts sur les véhicules	300,00	-	300,00	0%	
637 - Autres impôts, taxes, ... (autres organismes)	-	-	-	#DIV/0!	

- Chapitre 14 : Atténuations de produits : un réajustement des crédits à hauteur de 385 euros

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
014 - Atténuations de produits	2 100,00 	385,00 	1 715,00 	18%	385,00
739113 - Reversements conventionnels de fiscalité	-	385,00	385,00	#DIV/0!	385,00
7391171 - Dégrèvement taxe foncière / propriétés non bâties jeunes agriculteurs	1 000,00	-	1 000,00	0%	
739223 - Fonds de péréquation ressources communales et intercommunales	1 100,00	-	1 100,00	0%	

- Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante : baisse des crédits de 1630 euros

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
65 - Autres charges de gestion courante	251 539,00 	146 936,41 	109 899,89 	58%	1 630,00
6531 - Indemnités	61 000,00	56 164,71	4 835,29	92%	
6532 - Frais de mission	800,00	1 197,70	397,70	150%	400,00
6533 - Cotisations de retraite	2 500,00	2 382,25	117,75	95%	
6535 - Formation	850,00	707,15	142,85	83%	
6541 - Créances admises en non-valeur	100,00	-	100,00	0%	
65548 - Autres contributions	1 400,00	887,50	512,50	63%	
6558 - Autres contributions obligatoires	1 110,00	1 229,14	119,14	111%	120,00
65581 - Cotisation Petites Cites de Caractere	2 650,00	2 632,45	17,55	99%	
65582 - Cotisation ULAMIR	15 000,00	12 930,90	2 069,10	86%	
65583 - Cotisation Parc d'Armorique	5 000,00	4 905,10	94,90	98%	
65584 - Cotisation Sage	-	-	-	#DIV/0!	
657361 - Caisse des Ecoles	86 439,00	-	86 439,00	0%	1 671,00
657362 - CCAS	5 880,00	-	5 880,00	0%	1 013,00
65738 - Autres organismes publics	-	1 801,20	1 801,20	#DIV/0!	1 805,00
6574 - Subventions de fonctionnement aux associations et autres ...	58 110,00	55 842,00	2 268,00	96%	2 268,00
65888 - Autres	10 700,00	6 256,31	4 443,69	58%	2 345,00

Envoyé en préfecture le 10/12/2021

Reçu en préfecture le 10/12/2021

Affiché le

ID : 029-212900674-20211209-0112-DE

- Chapitre 66 : charges financières : hausse des crédits à hauteur de

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
66 - Charges financières	39 141,49 	33 458,80 	5 682,69 	85%	7 120,00
6611 - Intérêts réglés à l'échéance	38 141,49	25 341,24	12 800,25	66%	
6688 - Autres	1 000,00	8 117,56	7 117,56	812%	7 120,00

- Chapitre 67 : charges exceptionnelles : hausse des crédits à hauteur de 4330 euros

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
67 - Charges exceptionnelles	13 976,00 	- 	13 976,00 		4 330,00
6713 - Secours et dons	-	-	-		
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	500,00	-	500,00		4 330,00
678 - Autres charges exceptionnelles	13 476,00	-	13 476,00		

- Virement à la section d'investissement 023 : hausse des crédits à hauteur 30 804.67 euros

En recettes de fonctionnement :

- Chapitre 013 : Atténuation de charge : diminution des crédits de 22 091.83 €

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
RECETTES					
FONCTIONNEMENT					
013 - Atténuations de charges	58 900,00 	29 012,04 	29 887,96 	49%	- 22 091,83
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel	58 800,00	28 778,79	30 021,21	49%	- 22 225,08
6459 - Remboursements sur charges de SS et de prévoyance	100,00	233,25	133,25	233%	133,25
6473 - Remboursements sur autres charges sociales	-	-	-	#DIV/0!	

- Chapitre 70 : Produits des services, du domaine et ventes diverses : hausse des crédits de 322.40 €

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	37 200,00 	28 170,09 	17 956,81 	76%	322,40
7022 - Coupes de bois	100,00	180,00	80,00	180%	
7028 - Autres produits agricoles et forestiers	100,00	225,75	125,75	226%	125,75
70311 - Concession dans les cimetières (produit net)	5 000,00	4 346,21	653,79	87%	
70312 - Redevances funéraires	-	58,65	58,65	#DIV/0!	58,65
70323 - Redevance d'occupation du domaine public communal	200,00	215,00	15,00	108%	15,00
7036 - Taxes de pâturage et de tourbage	500,00	-	500,00	0%	
70388 - Autres redevances et recettes diverses	10 000,00	8 971,37	3 528,63	90%	
7062 - Redevances et droits des services à caractère culturel	300,00	423,00	123,00	141%	123,00
7067 - Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	11 000,00	7 862,11	3 676,79	71%	
7081 - Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel	10 000,00	5 888,00	10 000,00	59%	

- Chapitre 73 : hausse des crédits de 7123.33 €

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
73 - Impôts et taxes	1 102 692,00 	845 848,87 	256 843,13 	77%	7 123,33
73111 - Impôts directs locaux	649 656,00	461 680,00	187 976,00	71%	
73211 - Attribution de compensation	361 975,00	301 646,20	60 328,80	83%	
73212 - Dotation de solidarité communautaire	31 150,00	15 575,00	15 575,00	50%	
73223 - Fonds de péréquation ressources communales et intercommunales	-	6 331,00	6 331,00	#DIV/0!	6 331,00
7328 - Autres fiscalités reversées	-	-	-	#DIV/0!	
7336 - Droits de place	2 300,00	3 049,00	749,00	133%	749,00
7338 - Autres taxes	-	-	-	#DIV/0!	
7381 - Taxe additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de publi	57 611,00	57 567,67	43,33	100%	43,33

- Chapitre 74 : Dotations, subventions et participations : hausse des crédits de 47 772.23 euros

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
74 - Dotations, subventions et participations	110 004,36 	141 169,75 	-	31164,89 	47 772,23
7411 - Dotation forfaitaire	25 125,00	22 231,00	2 894,00		
74121 - Dotation de solidarité rurale	19 106,00	-	19 106,00		
744 - FCTVA	7 790,86	1 775,38	6 015,48		
74718 - Autres	500,00	589,72	89,72		89,72
7472 - Région	-	-	-		
74758 - Autres groupements	7 700,00	2,14	7 697,86		
74834 - Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	6 465,00	95 319,00	88 854,00		88 854,00
74835 - Etat - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitat	43 018,00	-	43 018,00		43 018,00
7488 - Autres attributions et participations	300,00	1 646,51	1 346,51		1 346,51

- Chapitre 75 : Autres produits de gestion courante : hausse des crédits de 5 606.10 euros

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
75 - Autres produits de gestion courante	38 000,00 	43 606,10 	-	5 606,10 	5 606,10
752 - Revenu des immeubles	34 000,00	35 537,58	1 537,58		1 537,58
75814 - Redevances sur l'énergie hydraulique	-	-	-		
7588 - Autres produits divers de gestion courante	4 000,00	8 068,52	4 068,52		4 068,52

-Chapitre 76 : Produits financiers : hausse des crédits de 0.63 euros

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
76 - Produits financiers	10,00 	10,63 	-	0,63 	0,63
7621 - Produits autres immobilisations financières réglés à échéance	10,00	10,63	-	0,63	0,63

Envoyé en préfecture le 10/12/2021

Reçu en préfecture le 10/12/2021

Affiché le

ID: 029-212900674-20211209-0112-DE

-Chapitre 77 : Produits exceptionnels : hausse des crédits de

77 - Produits exceptionnels	2 500,00 €	5 287,86 €	-	2 787,86 €	2 787,86 €
773 - Mandats annulés (exerc. antérieurs)	-	3 640,80	-	3 640,80	3 640,80
775 - Produits des cessions d'immobilisations	-	-	-	-	-
778 - Produits exceptionnels divers	2 500,00	1 647,06	-	852,94	852,94

En dépenses d'investissement :

- Chapitre 23 : Immobilisation en cours :

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
DEPENSES					
INVESTISSEMENT					
23 - Immobilisations en cours	1 887 952,00 €	1 582 436,62 €	305 515,38 €		32 363,01 €
2313 - Constructions	37 305,00	17 785,02	19 519,98		3 519 000,00
2315 - Installations, matériel et outillage techniques	240 931,00	12 051,60	228 879,40		28 763,01
2318 - Autres immobilisations corporelles	-	3 600,00	3 600,00		3 600,00
238 - Avances et acomptes versés sur commandes d'immos corporelles	1 609 716,00	1 549 000,00	60 716,00		- 3 519 000,00

Il y a lieu de préciser sur ce chapitre, un basculement des appels de fonds de la SAFI au compte 2313 (pour la période allant de 2019 à 2021) à hauteur de 3 519 000 euros, de l'article 238 à l'article 2313. Ce basculement permettra de venir abonder la déclaration du FCTVA en 2022. Le transfert des avances SAFI au compte 2313 passera en investissement par le biais des chapitres 041 :

- Dépense au chapitre 041 - article 2313 : - 3 519 000 €
- Recette au chapitre 041 - article 238 : + 3 519 000 €

- Chapitre 454101 travaux de caveaux : hausse de crédits de 100 €

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
DEPENSES					
INVESTISSEMENT					
454101 - travaux de caveaux	4 500,00 €	-	4 500,00 €		100,00 €
454101 - travaux de caveaux	4 500,00	-	4 500,00		100,00

En recettes d'investissement :

- Chapitre 021 : virement de la section de fonctionnement : hausse des crédits de 30 804.67 €

- Chapitre 024 : produits de cessions : diminution des crédits de 7000 €

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
RECETTES					
INVESTISSEMENT					
024 - Produits de cessions	137 000,00 €	-	137 000,00 €		- 7 000,00 €
024 - Produits de cessions	137 000,00	-	137 000,00		- 7 000,00

- Chapitre 10 : Dotations, fonds divers et réserves : hausse des crédits de 598.51 €

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
10 - Dotations, fonds divers et réserves	192 927,98 €	457 488,40 €	264 560,42 €		598,51 €
10222 - F.C.T.V.A.	96 489,00	97 087,51	598,51		598,51
1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	96 438,98	96 438,98	-		

- Chapitre 13 : Subventions d'investissement : hausse des crédits de 7609.83 €

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
13 - Subventions d'investissement	429 597,02 €	275 086,07 €	154 510,95 €		7 609,83 €
1321 - Etat et établissements nationaux	146 982,82	42 476,24	104 506,58		
1322 - Régions	3 614,20	-	3 614,20		
1323 - Départements	225 000,00	232 609,83	7 609,83		7 609,83
1327 - Budget communautaire et fonds structurels	54 000,00	-	54 000,00		
1328 - Autres	-	-	-		

- Chapitre 16 : emprunts et dettes assimilés : hausse des crédits de 450 €

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
16 - Emprunts et dettes assimilés	1 920 336,91 €	1 920 786,00 €	449,09 €		450,00 €
1641 - Emprunts en euros	1 920 336,91	1 920 336,00	0,91		
165 - Dépôts et cautionnements reçus	-	450,00	450,00		450,00

Soit de manière synthétique :

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
DEPENSES					
FONCTIONNEMENT					
011 - Charges à caractère général	377 620,00	319 063,10	58 556,90	84%	511,05
012 - Charges de personnel et frais assimilés	421 885,00	391 301,56	30 583,44	93%	-
014 - Atténuations de produits	2 100,00	385,00	1 715,00	18%	385,00
023 - Virement à la section d'investissement	472 656,73	-	472 656,73	0%	30 804,67
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	319,00	-	319,00	0%	-
65 - Autres charges de gestion courante	251 539,00	146 936,41	109 893,89	58%	1 630,00
66 - Charges financières	39 141,49	33 458,80	5 682,69	85%	7 120,00
67 - Charges exceptionnelles	13 976,00	-	13 976,00	0%	4 330,00
TOTAL	1579 237,22	891 144,87	693 389,65	56%	41 520,72

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
RECETTES					
FONCTIONNEMENT					
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	56 784,33	56 784,33	-	100%	-
013 - Atténuations de charges	58 900,00	29 012,04	29 887,96	49%	22 091,83
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	173 146,03	-	173 146,03	0%	-
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	37 200,00	28 170,09	17 956,81	76%	322,40
73 - Impôts et taxes	1 102 692,00	845 848,87	256 843,13	77%	7 123,33
74 - Dotations, subventions et participations	110 004,86	149 327,09	39 322,23	136%	47 772,23
75 - Autres produits de gestion courante	38 000,00	45 217,02	7 217,02	119%	5 606,10
76 - Produits financiers	10,00	10,63	0,63	106%	0,63
77 - Produits exceptionnels	2 500,00	7 789,86	5 289,86	312%	2 787,86
TOTAL	1579 237,22	1 162 159,93	426 004,19	74%	41 520,72

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
DEPENSES					
INVESTISSEMENT					
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	96 438,98	96 438,98	-	-	-
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	173 146,03	-	173 146,03	-	-
10 - Dotations, fonds divers et réserves	28 555,00	-	28 555,00	-	-
16 - Emprunts et dettes assimilées	917 407,63	835 913,94	81 493,69	-	-
204 - Subventions d'équipement versées	4 692,00	4 692,00	-	-	-
21 - Immobilisations corporelles	45 686,00	34 065,42	11 620,58	-	-
23 - Immobilisations en cours	1 887 952,00	1 582 436,62	305 515,38	-	32 363,01
454101 - travaux de caveaux	4 500,00	-	4 500,00	-	100,00
TOTAL	3 158 377,64	2 553 546,96	604 830,68		32 463,01

Compte	BP 2021	Réalisé	Disponible	% réalisé	DM
RECETTES					
INVESTISSEMENT					
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	-	-	-	-	-
021 - Virement de la section de fonctionnement	472 656,73	-	472 656,73	-	30 804,67
024 - Produits de cessions	137 000,00	-	137 000,00	-	7 000,00
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	319,00	-	319,00	-	-
10 - Dotations, fonds divers et réserves	192 927,98	457 488,40	264 560,42	-	598,51
13 - Subventions d'investissement	429 597,02	275 086,07	154 510,95	-	7 609,83
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 920 336,91	1 920 786,00	449,09	-	450,00
454201 - travaux de caveaux	-	-	-	-	-
454203 - vente de caveaux	5 540,00	2 300,00	3 240,00	-	-
TOTAL	3 158 377,64	2 655 680,47	502 717,17		32 463,01

Monsieur le Maire propose aux membres du conseil de bien vouloir délibérer sur cette délibération modificative.

Le Conseil, après en avoir délibéré 14 voix pour et 1 abstention, valide cette délibération modificative.

Pour extrait conforme,
Le Maire,
Eric Cloarec