

**M A I R I E**  
**DE**  
**SAINT-GILDAS-DE-RHUYS**  
**MORBIHAN**



# **Note de présentation**

## **du budget primitif**

# **2019**

La Commission des Finances du 22 février 2019 a examiné le projet de budget 2019 avant qu'il soit présenté à l'ensemble des membres du Conseil municipal en réunion informelle le 21 mars 2019.

Il est soumis au vote du Conseil municipal. Le total par section s'équilibre en dépenses et en recettes de la façon suivante, toutes opérations confondues (opérations réelles et opérations d'ordre) et en prenant en compte les reports de crédits d'investissements de l'exercice 2018 :

|                 | Commune               | Camping             | Port                | Aménagement centre-bourg | Lotissement communal | Maison de l'Enfance |
|-----------------|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|
| Section Fonct.  | 2 947 839,00 €        | 239 858,13 €        | 44 000,00 €         | 1 668 122,34 €           | 410 380,00 €         | 397 393,00 €        |
| Section Invest. | 3 432 952,99 €        | 80 500,03 €         | 172 564,51 €        | 903 543,44 €             | 410 380,00 €         | 62 000,00 €         |
| <b>TOTAL</b>    | <b>6 380 791,99 €</b> | <b>320 358,16 €</b> | <b>216 564,51 €</b> | <b>2 571 665,78 €</b>    | <b>820 760,00 €</b>  | <b>459 393,00 €</b> |

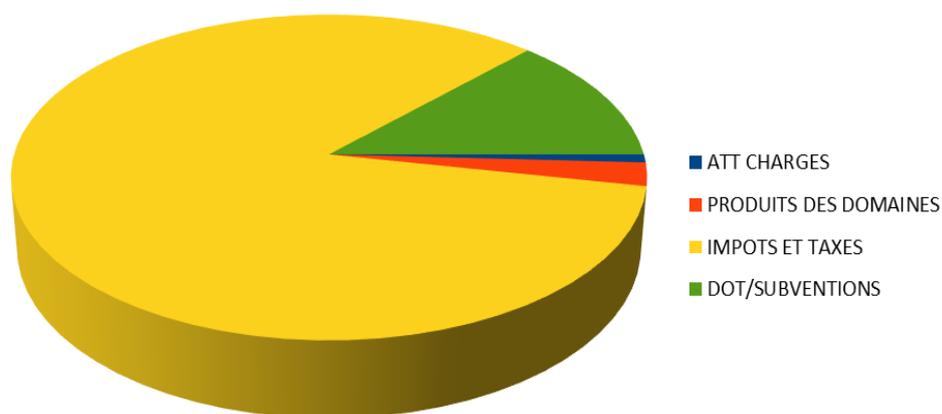
Le compte administratif 2018 et le budget prévisionnel 2019 des budgets Commune et annexes sont rappelés dans les tableaux ci-après, suivant une présentation par chapitre, récapitulant les documents budgétaires remis en Commission des Finances le 22 février 2019 et en réunion informelle le 21 mars 2019.

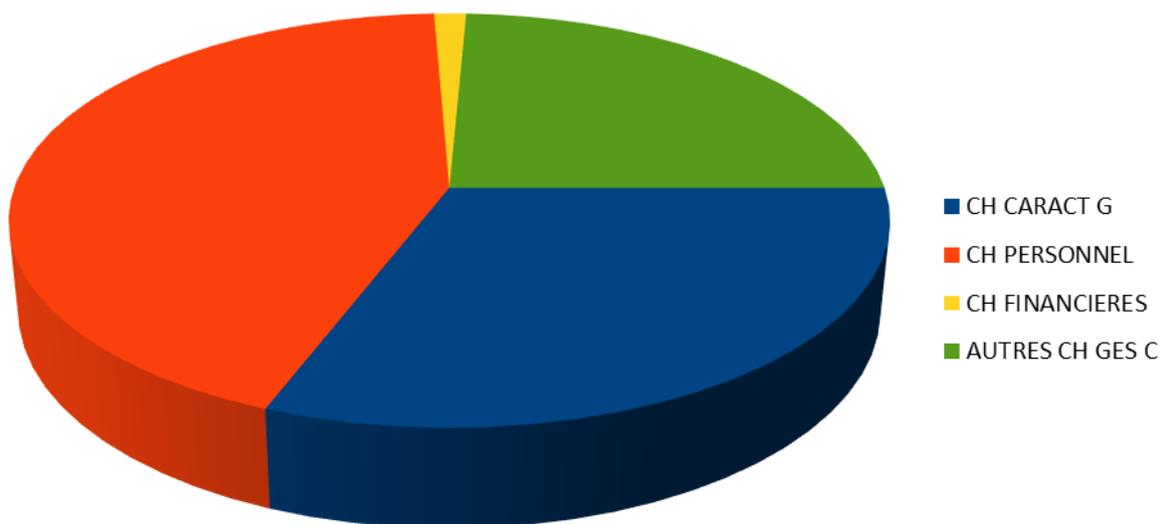
### Présentation du budget Saint Gildas de Rhuys 2019

Saint Gildas de Rhuys est une commune littorale de 1 787 habitants INSEE (4 300 habitants DGF). Elle enregistre 70 % de résidences secondaires et une population composée à très forte majorité de retraités.

La priorité du budget est l'investissement pour les nécessités de la population résidente à l'année, mais aussi pour la population estivale car le tourisme est une source d'enrichissement pour l'économie locale. Ce budget est ambitieux mais reste très sain et équilibré.

Les graphiques joints montrent que la section de fonctionnement dégage une importante capacité d'auto financement qui est régulièrement transférée à la section d'investissement. La baisse des dotations de l'Etat a conduit la commune à augmenter les taux d'imposition en 2016 ; ils restent cependant très bas par rapport aux autres communes voisines.





Dépenses de fonctionnement

## Budget Commune

### Section de fonctionnement

| Dépenses        | Chap. | Intitulé  | Exercice 2018         |                       | Exercice 2019         |
|-----------------|-------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                 |       |   | Budget                | CA 2018               | Budget primitif       |
|                 | 011   | Charges à caractère général                     | 608 200,00€           | 601 800,80 €          | 679 500,00 €          |
|                 | 012   | Charges de personnel                            | 847 900,00 €          | 847 762,20 €          | 926 300,00 €          |
|                 | 014   | Atténuations de produits                        | 7 000,00 €            | 6 836,00 €            | 0,00 €                |
|                 | 022   | Dépenses imprévues                              | 81 000,00 €           | 0,00 €                | 60 000,00 €           |
|                 | 023   | Virement Sect. Invest.                          | 640 686,90 €          |                       | 585 899,00 €          |
|                 | 042   | Opérations d'ordres de transfert entre sections | 9 549,94 €            | 468 241,34 €          | 6 002,94 €            |
|                 | 65    | Autres charges de gestion courante              | 631 168,16 €          | 473 378,72 €          | 662 087,06 €          |
|                 | 66    | Charges financières                             | 27 550,00 €           | 26 713,32 €           | 25 050,00 €           |
|                 | 67    | Charges exceptionnelles                         | 3 000,00 €            | 189,12 €              | 3 000,00 €            |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                    | <b>2 856 055,00 €</b> | <b>2 424 921,50 €</b> | <b>2 947 839,00 €</b> |
| <b>Recettes</b> | 013   | Atténuations de charges                         | 26 000,00 €           | 24 175,89 €           | 24 000,00 €           |
|                 | 042   | Opérations d'ordres de transfert entre sections | 2 955,00 €            | 43 693,40 €           | 2 955,00 €            |
|                 | 70    | Produits des services et du domaine             | 35 600,00 €           | 69 861,44 €           | 120 458,00 €          |
|                 | 73    | Impôts et taxes                                 | 2 364 500,00 €        | 2 545 062,26 €        | 2 400 500,00 €        |
|                 | 74    | Dotations, subventions et participations        | 362 900,00 €          | 385 558,15 €          | 347 826,00 €          |
|                 | 75    | Autres produits de gestion courante             | 63 000,00 €           | 53 894,58 €           | 51 000,00 €           |
|                 | 76    | Produits financiers                             | 0,00 €                | 5,74 €                |                       |
|                 | 77    | Produits exceptionnels                          | 1 100,00 €            | 423 912,87 €          | 1 100,00 €            |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                    | <b>2 856 055,00 €</b> | <b>3 546 164,33 €</b> | <b>2 947 839,00 €</b> |

### Section d'investissement

| Dépenses        | Chap. | Intitulé  | Exercice 2018         |                       | Exercice 2019       |                       |                       |
|-----------------|-------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
|                 |       |   | Budget                | CA 2018               | Report 2018         | Crédits nouveaux      | Total 2019            |
|                 | 020   | Dépenses imprévues                              | 30 000,00 €           | 0,00 €                |                     | 30 000,00 €           | 30 000,00 €           |
|                 | 040   | Opérations d'ordres de transfert entre sections | 2 955,00 €            | 43 693,40 €           |                     | 2 955,00 €            | 2 955,00 €            |
|                 | 041   | Opérations patrimoniales                        | 30 000,00 €           | 0,00 €                |                     | 30 000,00 €           | 30 000,00 €           |
|                 | 10    | Dotations, fonds divers et réserves             | 0,00 €                | 0,00 €                |                     | 3 000,00 €            | 3 000,00 €            |
|                 | 16    | Emprunts et dettes                              | 42 000,00 €           | 41 200,00 €           |                     | 42 000,00 €           | 42 000,00 €           |
|                 | 20    | Immo. Incorporables                             | 11 000,00 €           | 4 485,30 €            |                     | 12 000,00 €           | 12 000,00 €           |
|                 | 204   | Subventions d'équipement versées                | 0,00 €                | 0,00 €                |                     | 3 000,00 €            | 3 000,00 €            |
|                 | 21    | Immo. corporelles                               | 653 862,00 €          | 435 210,20 €          | 52 441,29 €         | 303 000,00 €          | 355 441,29 €          |
|                 | 23    | Immo. en cours                                  | 1 857 005,94 €        | 747 030,55 €          | 690 056,70 €        | 1 869 500,00 €        | 2 559 556,70 €        |
|                 | 27    | Autres immo. financ.                            | 532 130,00 €          | 10 800,00 €           |                     | 395 000,00 €          | 395 000,00 €          |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                    | <b>3 158 952,94 €</b> | <b>1 282 419,45 €</b> | <b>742 497,99 €</b> | <b>2 690 455,00 €</b> | <b>3 432 952,99 €</b> |
| <b>Recettes</b> | 001   | Solde exécution sect Invest. reporté            | 326 258,05 €          | 326 258,05 €          |                     | 1 243 308,15 €        | 1 243 308,15 €        |
|                 | 021   | Virement sect Fonct.                            | 640 686,90 €          |                       |                     | 585 899,00 €          | 585 899,00 €          |
|                 | 040   | Opérations d'ordres de transfert entre sections | 9 549,94 €            | 468 241,34 €          |                     | 6 002,94 €            | 6 002,94 €            |
|                 | 041   | Opérations patrimoniales                        | 30 000,00 €           | 0,00 €                |                     | 30 000,00 €           | 30 000,00 €           |
|                 | 10    | Dotations & fds divers                          | 1 713 958,05 €        | 1 700 636,59 €        |                     | 1 501 242,90 €        | 1 501 242,90 €        |
|                 | 13    | Subv. invest.                                   | 48 000,00 €           | 30 191,62 €           |                     | 66 000,00 €           | 66 000,00 €           |
|                 | 16    | Emprunts et dettes                              | 500,00 €              | 400,00 €              |                     | 500,00 €              | 500,00 €              |
|                 | 21    | Terrains nus                                    | 390 000,00 €          | 0,00 €                |                     | 0,00 €                | 0,00 €                |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                    | <b>3 158 952,94 €</b> | <b>2 525 727,60 €</b> | <b>0,00 €</b>       | <b>3 432 952,99 €</b> | <b>3 432 952,99 €</b> |

Parmi les **dépenses prévisionnelles d'investissement** intégrées dans le budget Commune pour l'exercice 2019 dont le montant total s'élève à 3 432 952,99 €, le programme contient les principaux crédits suivants au chapitre 23 « Travaux de construction, voirie, réseaux, environnement » :

|  | Budget 2018           | Réalisé 2018        | % Réalisation | RAR 2018            | Crédits nouveaux proposés 2019 | Total Budget 2019     |
|--|-----------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------------------------|-----------------------|
| <b>23-Immobilisations en cours</b>                           | <b>1 857 005,94 €</b> | <b>747 030,55 €</b> | <b>40,23%</b> | <b>690 056,70 €</b> | <b>1 869 500,00 €</b>          | <b>2 559 556,70 €</b> |
| <b>2313- Constructions</b>                                   | <b>290 374,57 €</b>   | <b>205 797,83 €</b> | <b>70,87%</b> | <b>86 388,68 €</b>  | <b>771 500,00 €</b>            | <b>857 888,68 €</b>   |
| 00021- Aménagement Mairie                                    | 20 000,00 €           | 23 495,63 €         | 117,48%       | 0,00 €              | 20 000,00 €                    | 20 000,00 €           |
| 00028-Aménagement Port aux Moines                            | 80 000,00 €           | 8 375,52 €          | 10,47%        | 71 624,48 €         | 0,00 €                         | 71 624,48 €           |
| 00041- Théâtre de verdure-Jardins                            | 1 888,45 €            | 289,03 €            | 15,31%        | 0,00 €              | 1 500,00 €                     | 1 500,00 €            |
| 00047-Mise en accessibilité ERP                              | 26 000,00 €           | 0,00 €              | 0,00%         | 0,00 €              | 20 000,00 €                    | 20 000,00 €           |
| 00048-Réhabilitation salle Kercaratdec                       | 12 000,00 €           | 5 835,80 €          | 48,63%        | 6 164,20 €          | 650 000,00 €                   | 656 164,20 €          |
| 00058 - Installation agricole route Goahieu                  | 50 000,00 €           | 141 543,34 €        | 283,09%       |                     | 5 000,00 €                     | 5 000,00 €            |
| 96030- Travaux Divers  | 10 000,00 €           | 0,00 €              | 0,00%         | 8 600,00 €          | 5 000,00 €                     | 13 600,00 €           |
| 98002- Abbatiale   | 60 486,12 €           | 23 169,71 €         | 38,31%        | 0,00 €              | 40 000,00 €                    | 40 000,00 €           |
| Non affecté  | 30 000,00 €           | 3 088,80 €          | 10,30%        |                     | 30 000,00 €                    | 30 000,00 €           |
| <b>2315- Installations, matériel et outillage techniques</b> | <b>1 566 631,37 €</b> | <b>541 232,72 €</b> | <b>34,55%</b> | <b>603 668,02 €</b> | <b>1 098 000,00 €</b>          | <b>1 701 668,02 €</b> |
| 00017-Restauration des Dunes                                 | 39 000,00 €           | 14 119,20 €         | 36,20%        | 0,00 €              | 33 000,00 €                    | 33 000,00 €           |
| 00022- Effacement des Réseaux                                | 399 681,89 €          | 63 868,49 €         | 15,98%        | 335 813,40 €        | 120 000,00 €                   | 455 813,40 €          |
| 00023- Aménagement Espaces Verts                             | 30 000,00 €           | 0,00 €              | 0,00%         | 30 000,00 €         | 50 000,00 €                    | 80 000,00 €           |
| 00036-Extension éclairage public                             | 20 000,00 €           | 35 298,57 €         | 176,49%       | 0,00 €              | 20 000,00 €                    | 20 000,00 €           |
| 00042-Signalisation Verticale et Horiz                       | 15 000,00 €           | 2 629,20 €          | 17,53%        | 0,00 €              | 15 000,00 €                    | 15 000,00 €           |
| 00044- Extension du cimetière                                | 2 310,00 €            | 2 590,00 €          | 112,12%       | 0,00 €              | 2 000,00 €                     | 2 000,00 €            |
| 00045- PAVE  | 51 625,00 €           | 37 461,00 €         | 72,56%        | 5 600,00 €          | 70 000,00 €                    | 75 600,00 €           |
| 00046- Réhabilitation de chemins                             | 30 000,00 €           | 26 424,00 €         | 88,08%        | 0,00 €              | 30 000,00 €                    | 30 000,00 €           |
| 00050- Aire d'Accueil Place Monseigneur                      | 30 008,20 €           | 12 310,70 €         | 41,02%        | 9 017,52 €          | 5 000,00 €                     | 14 017,52 €           |
| 00052- Sanitaires plages                                     | 30 000,00 €           | 2 020,00 €          | 6,73%         | 0,00 €              | 0,00 €                         | 0,00 €                |
| 00054- Aménagement liaisons douces                           | 190 000,00 €          | 7 224,96 €          | 3,80%         | 182 775,04 €        | 40 000,00 €                    | 222 775,04 €          |
| 00055-Aménagement entrée de bourg                            | 12 000,00 €           | 1 620,00 €          | 13,50%        | 10 380,00 €         | 60 000,00 €                    | 70 380,00 €           |
| 00056-Diagnostic raccordements réseaux                       | 28 306,28 €           | 16 788,00 €         | 59,31%        | 0,00 €              | 20 000,00 €                    | 20 000,00 €           |
| 00057-Aménagement carrefour RD 198                           | 175 000,00 €          | 5 745,60 €          | 3,28%         |                     | 200 000,00 €                   | 200 000,00 €          |
| 00058-Installation agricole route Goahieu                    | 40 000,00 €           | 7 406,06 €          | 18,52%        | 4 962,74 €          | 10 000,00 €                    | 14 962,74 €           |
| 96030- Travaux divers  | 26 200,00 €           | 1 512,72 €          | 5,77%         | 15 200,00 €         | 5 000,00 €                     | 20 200,00 €           |
| 96032- Aménagement Réseaux Eaux P                            | 149 500,00 €          | 75 239,65 €         | 50,33%        | 8 301,00 €          | 160 000,00 €                   | 168 301,00 €          |
| 98001- Programme de Voirie Annuel                            | 238 000,00 €          | 228 974,57 €        | 96,21%        | 1 618,32 €          | 215 000,00 €                   | 216 618,32 €          |
| Non affecté  | 60 000,00 €           | 0,00 €              | 0,00%         |                     | 43 000,00 €                    | 43 000,00 €           |

## Budget Camping

### Section de fonctionnement

| Dépenses        | Chap. | Intitulé                            | Exercice 2018       |                     | Exercice 2019       |
|-----------------|-------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                 |       |                                     | Budget              | CA 2018             | Budget primitif     |
|                 | 011   | Charges à caractère général         | 52 550,00 €         | 41 946,74 €         | 52 650,00 €         |
|                 | 012   | Charges de personnel                | 76 200,00 €         | 63 680,52 €         | 75 700,00 €         |
|                 | 014   | Atténuations de produits            | 10 000,00 €         | 7 611,80 €          | 14 818,13 €         |
|                 | 023   | Virement Sect. Invest.              | 25 250,00 €         |                     | 19 232,00 €         |
|                 | 65    | Autres charges de gestion courante  | 1 000,00 €          | 0,00 €              | 74 858,00 €         |
|                 | 66    | Charges financières                 | 2 400,00 €          | 2 181,45 €          | 2 000,00 €          |
|                 | 67    | Charges exceptionnelles             | 600,00 €            | 0,00 €              | 600,00 €            |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                        | <b>168 000,00 €</b> | <b>115 420,51 €</b> | <b>239 858,13 €</b> |
| <b>Recettes</b> | 002   | Résultat de fonctionnement reporté  | 0,00 €              | 0,00 €              | 73 858,13 €         |
|                 | 013   | Atténuations de charges             | 0,00 €              | 658,98 €            | 0,00 €              |
|                 | 70    | Produits des services et du domaine | 161 000,00 €        | 205 624,54 €        | 160 000,00 €        |
|                 | 73    | Impôts et taxes                     | 7 000,00 €          | 7 611,80 €          | 6 000,00 €          |
|                 | 75    | Autres produits de gestion courante | 0,00 €              | 2,32 €              | 0,00 €              |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                        | <b>168 000,00 €</b> | <b>213 897,64 €</b> | <b>239 858,13 €</b> |

### Section d'investissement

| Dépenses        | Chap. | Intitulé                             | Exercice 2018       |                    | Exercice 2019     |                    |                    |
|-----------------|-------|--------------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|                 |       |                                      | Budget              | CA 2018            | Budget primitif   |                    | Total 2019         |
|                 |       |                                      |                     |                    | Report 2018       | Crédits nouveaux   |                    |
|                 | 16    | Emprunts et dettes assimilés         | 16 700,00 €         | 16 666,68 €        |                   | 16 700,03 €        | 16 700,03 €        |
|                 | 21    | Immo. corporelles                    | 4 000,00 €          | 0,00 €             |                   | 4 000,00 €         | 4 000,00 €         |
|                 | 23    | Immo. en cours                       | 96 561,56 €         | 38 695,85 €        | 9 800,00 €        | 50 000,00 €        | 59 800 €           |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                         | <b>117 261,56 €</b> | <b>55 362,53 €</b> | <b>9 800,00 €</b> | <b>70 700,03 €</b> | <b>80 500,03 €</b> |
| <b>Recettes</b> | 001   | Solde exécution sect Invest. reporté | 873,28 €            | 873,28 €           |                   | 36 649,03 €        | 36 649,03 €        |
|                 | 021   | Virement sect Fonct.                 | 25 250,00 €         |                    |                   | 19 232,00 €        | 19 232,00 €        |
|                 | 10    | Dotations & fds divers               | 91 138,28 €         | 91 138,28 €        |                   | 24 619,00 €        | 24 619,00 €        |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                         | <b>117 261,56 €</b> | <b>92 011,56 €</b> | <b>0,00 €</b>     | <b>80 500,03 €</b> | <b>80 500,03 €</b> |

## Budget Port aux Moines

### Section de fonctionnement

| Dépenses        | Chap. | Intitulé  | Exercice 2018      |                    | Exercice 2019      |
|-----------------|-------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
|                 |       |   | Budget             | CA 2018            | Budget primitif    |
|                 | 011   | Charges à caractère général                         | 14 250,00 €        | 8 876,42 €         | 14 250,00 €        |
|                 | 012   | Charges de personnel                                | 14 000,00 €        | 13 898,62 €        | 17 602,00 €        |
|                 | 023   | Virement Sect. Invest.                              | 3 602,00 €         |                    | 0,00 €             |
|                 | 042   | Opérations d'ordres de transfert entre sections     | 11 948,00 €        | 11 948,00 €        | 11 948,00 €        |
|                 | 67    | Charges exceptionnelles                             | 200,00 €           | 0 €                | 200,00 €           |
|                 |       | <b>TOTAL</b>  | <b>44 000,00 €</b> | <b>34 723,04 €</b> | <b>44 000,00 €</b> |
| <b>Recettes</b> | 70    | Vente de produits fabriqués, prestations de service | 44 000,00 €        | 44 682,50 €        | 44 000,00 €        |
|                 | 75    | Autres produits de gestion courante                 | 0,00 €             | 3,99 €             | 0,00 €             |
|                 |       | <b>TOTAL</b>  | <b>44 000,00 €</b> | <b>44 686,49 €</b> | <b>44 000,00 €</b> |

### Section d'investissement

| Dépenses        | Chap. | Intitulé  | Exercice 2018       |                    | Exercice 2019       |                     |                     |
|-----------------|-------|---|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                 |       |   | Budget              | CA 2018            | Budget primitif     |                     |                     |
|                 |       |   |                     |                    | Report 2018         | Crédits nouveaux    | Total 2019          |
|                 | 21    | Immo corporelles                                | 0,00 €              | 0,00 €             |                     | 8 000 €             | 8 000 €             |
|                 | 23    | Immo. en cours                                  | 123 732,88 €        | 6 968,75 €         | 110 162,08 €        | 54 402,43 €         | 164 564,51 €        |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                    | <b>123 732,88 €</b> | <b>6 968,75 €</b>  | <b>110 162,08 €</b> | <b>62 402,43 €</b>  | <b>172 564,51 €</b> |
| <b>Recettes</b> | 001   | Solde exécution sect Invest. reporté            | 86 448,03 €         | 86 448,03 €        |                     | 115 653,06 €        | 115 653,06 €        |
|                 | 021   | Virement Sect. Exploit                          | 3 602,00 €          | 0,00 €             |                     | 0,00 €              | 0,00 €              |
|                 | 040   | Opérations d'ordres de transfert entre sections | 11 948,00 €         | 11 948,00 €        |                     | 11 948,00 €         | 11 948,00 €         |
|                 | 10    | Dotations & fds divers                          | 21 734,85 €         | 21 734,85 €        |                     | 9 963,45 €          | 9 963,45 €          |
|                 | 13    | Subventions d'investissement                    | 0,00 €              | 2 490,93 €         |                     | 35 000,00 €         | 35 000,00 €         |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                    | <b>123 732,88 €</b> | <b>122 621,81€</b> |                     | <b>172 564,51 €</b> | <b>172 564,51 €</b> |

## Budget Aménagement centre-bourg

### Section de fonctionnement

| Dépenses        | Chap. | Intitulé   | Exercice 2018       |                       | Exercice 2019         |
|-----------------|-------|--|---------------------|-----------------------|-----------------------|
|                 |       |  | Budget              | CA 2018               | Budget primitif       |
|                 | 011   | Charges à caractère général                          | 265 000,00 €        | 79 543,44 €           | 1 043 328,19 €        |
|                 | 042   | Opérations d'ordres de transfert entre sections      | 545 250,71 €        | 545 250,71 €          | 624 794,15 €          |
|                 |       | <b>TOTAL</b>   | <b>810 250,71 €</b> | <b>624 794,15 €</b>   | <b>1 668 122,34 €</b> |
| <b>Recettes</b> | 002   | Résultat de fonct. Reporté                           | 2 870,65 €          | 2 870,65 €            | 844 122,34 €          |
|                 | 042   | Opérations d'ordres de transfert entre sections      | 807 380,06 €        | 624 794,15 €          | 824 000,00 €          |
|                 | 70    | Produits des services, du domaine et ventes diverses | 0,00 €              | 1 120 000,00 €        |                       |
|                 | 75    | Autres produits de gestion courante                  | 0,00 €              | 0,98 €                |                       |
|                 |       | <b>TOTAL</b>   | <b>810 250,71 €</b> | <b>1 747 665,78 €</b> | <b>1 668 122,34 €</b> |

### Section d'investissement

| Dépenses        | Chap. | Intitulé  | Exercice 2018       |                     | Exercice 2019   |                     |                     |
|-----------------|-------|---|---------------------|---------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
|                 |       |   | Budget              | CA 2018             | Budget primitif |                     |                     |
|                 |       |   |                     |                     | Report 2018     | Crédits nouveaux    | Total 2019          |
|                 | 001   | Solde exécution sect Invest. reporté            | 0,00 €              | 0,00 €              |                 | 79 543,44 €         | 79 543,44 €         |
|                 | 040   | Opérations d'ordres de transfert entre sections | 807 380,06 €        | 624 794,15 €        |                 | 824 000,00 €        | 824 000,00 €        |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                    | <b>807 380,06 €</b> | <b>624 794,15 €</b> |                 | <b>903 543,44 €</b> | <b>903 543,44 €</b> |
| <b>Recettes</b> | 001   | Solde exécution sect Invest. reporté            | 0,00 €              | 0,00 €              |                 | 0,00 €              | 0,00 €              |
|                 | 040   | Opérations d'ordres de transfert entre sections | 545 250,71 €        | 545 250,71 €        |                 | 624 794,15 €        | 624 794,15 €        |
|                 | 10    | Dotations, fonds divers et réserves             | 0,00 €              | 0,00 €              |                 | 278 749,29 €        | 278 749,29 €        |
|                 | 16    | Emprunts et dettes                              | 262 129,35 €        | 0,00 €              |                 | 0,00 €              | 0,00 €              |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                    | <b>807 380,06 €</b> | <b>545 250,71 €</b> |                 | <b>903 543,44 €</b> | <b>903 543,44 €</b> |

## Budget Maison de l'Enfance

### Section de fonctionnement

| Dépenses        | Chap. | Intitulé                                       | Exercice 2018       |                     | Exercice 2019       |
|-----------------|-------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
|                 |       |  | Budget              | CA 2018             | Budget primitif     |
|                 | 011   | Charges à caractère général                    | 54 300,00 €         | 49 909,74 €         | 53 300,00 €         |
|                 | 012   | Charges de personnel                           | 284 400,00 €        | 280 873,40 €        | 292 700,00 €        |
|                 | 023   | Virement à la section d'investissement         | 0,00 €              | 0,00 €              | 36 893,00 €         |
|                 | 65    | Autres charges de gestion courante             | 500,00 €            | 0,00 €              | 500,00 €            |
|                 | 66    | Charges financières                            | 15 000,00 €         | 14 731,20 €         | 14 000,00 €         |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                   | <b>354 200,00 €</b> | <b>345 514,34 €</b> | <b>397 393,00 €</b> |
| <b>Recettes</b> | 002   | Résultat de fonct. Reporté                     | 10 282,82 €         | 10 282,82 €         | 0,00 €              |
|                 | 013   | Atténuations de charges                        | 4 700,00 €          | 4 588,59 €          | 4 700,00 €          |
|                 | 042   | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              |
|                 | 70    | Produits des services et du domaine            | 43 500,00 €         | 49 745,06 €         | 45 800,00 €         |
|                 | 74    | Dotations, subventions et participations       | 95 717,18 €         | 170 748,51 €        | 133 000,00 €        |
|                 | 75    | Autres produits de gestion courante            | 200 000,00 €        | 110 149,36 €        | 213 893,00 €        |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                   | <b>354 200,00 €</b> | <b>345 514,34 €</b> | <b>397 393,00 €</b> |

### Section d'investissement

| Dépenses        | Chap. | Intitulé                                       | Exercice 2018      |                    | Exercice 2019   |                    |                    |
|-----------------|-------|--|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
|                 |       |  | Budget             | CA 2018            | Budget primitif |                    | Total 2019         |
|                 |       |  |                    |                    | Report 2018     | Crédits nouveaux   |                    |
|                 | 040   | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 0,00 €             | 0,00 €             |                 | 0 €                | 0 €                |
|                 | 16    | Emprunts et dettes                             | 51 500,00 €        | 51 500,00 €        |                 | 51 500,00 €        | 51 500,00 €        |
|                 | 21    | Immo. corporelles                              | 7 500,00 €         | 0,00 €             |                 | 6 500,00 €         | 6 500,00 €         |
|                 | 23    | Immo. en cours                                 | 7 600,00 €         | 0,00 €             |                 | 4 000,00 €         | 4 000,00 €         |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                   | <b>66 600,00 €</b> | <b>51 500,00 €</b> | <b>0,00 €</b>   | <b>62 000,00 €</b> | <b>62 000,00 €</b> |
| <b>Recettes</b> | 001   | Solde exécution sect Invest. reporté           | 70 518,72 €        | 70 518,72 €        |                 | 22 106,72 €        | 22 106,72 €        |
|                 | 021   | Virement à la section de fonctionnement        | 0,00 €             | 0,00 €             |                 | 36 893,00 €        | 36 893,00 €        |
|                 | 10    | Dotations & fds divers                         | 3 000,00 €         | 3 088,00 €         |                 | 3 000,28 €         | 3 000,28 €         |
|                 | 13    | Subv. invest.                                  | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €          | 0,00 €             | 0,00 €             |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                   | <b>73 518,72 €</b> | <b>73 606,72 €</b> | <b>0,00 €</b>   | <b>62 000,00 €</b> | <b>62 000,00 €</b> |

## Budget Lotissement communal

### Section de fonctionnement

| Dépenses        | Chap. | Intitulé  | Exercice 2018       |                    | Exercice 2019       |
|-----------------|-------|---|---------------------|--------------------|---------------------|
|                 |       |   | Budget              | CA 2018            | Budget primitif     |
|                 | 011   | Charges à caractère général                     | 270 000,00 €        | 10 800,00 €        | 395 000,00 €        |
|                 | 042   | Opérations d'ordres de transfert entre sections | 4 580,00 €          | 4 580,00 €         | 15 380,00 €         |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                    | <b>274 580,00 €</b> | <b>15 380,00 €</b> | <b>410 380,00 €</b> |
| <b>Recettes</b> | 042   | Opérations d'ordres de transfert entre sections | 274 580,00 €        | 15 380,00 €        | 410 380,00 €        |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                    | <b>274 580,00 €</b> | <b>15 380,00 €</b> | <b>410 380,00 €</b> |

### Section d'investissement

| Dépenses        | Chap. | Intitulé  | Exercice 2018       |                    | Exercice 2019   |                     |                     |
|-----------------|-------|---|---------------------|--------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
|                 |       |   | Budget              | CA 2018            | Budget primitif |                     |                     |
|                 |       |   |                     |                    | Report 2018     | Crédits nouveaux    | Total 2019          |
|                 | 040   | Opérations d'ordres de transfert entre sections | 274 580,00 €        | 15 380,00 €        |                 | 410 380,00 €        | 410 380,00 €        |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                    | <b>274 580,00 €</b> | <b>15 380,00 €</b> |                 | <b>410 380,00 €</b> | <b>410 380,00 €</b> |
| <b>Recettes</b> | 040   | Opérations d'ordres de transfert entre sections | 4 580,00 €          | 4 580,00 €         |                 | 15 380,00 €         | 15 380,00 €         |
|                 | 16    | Emprunts et dettes                              | 270 000,00 €        | 10 800,00 €        |                 | 395 000,00 €        | 395 000,00 €        |
|                 |       | <b>TOTAL</b>                                    | <b>274 580,00 €</b> | <b>15 380,00 €</b> |                 | <b>410 380,00 €</b> | <b>410 380,00 €</b> |

## **VOTE DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES LOCALES DIRECTES POUR L'EXERCICE 2019**

Le projet de budget primitif, tel qu'il est présenté, est déterminé à partir du maintien des taux d'imposition votés en 2018 pour :

- la taxe d'habitation : 9 %
- la taxe foncière sur les propriétés bâties : 14,02 %
- la taxe foncière sur les propriétés non bâties : 49,87 %

Le produit fiscal attendu permet de conserver des marges de manœuvre et des capacités de financement afin de maintenir un niveau de dépenses d'investissement soutenu s'élevant à plus de 4,6 millions d'euros aux chapitres 21, 23 et 27 tous budgets confondus 2019 (travaux de construction, voirie et réseaux, environnement, acquisition de terrains et de matériels + chapitres 60 des budgets Lotissement et Centre-bourg).

En vertu de la notification des bases d'imposition prévisionnelles transmise par la Direction Départementale des Finances Publiques au titre de l'année 2019, le produit fiscal attendu se décompose de la façon suivante :

## TAUX D'IMPOSITION 2019

|                                     | Bases d'imposition 2012 | Bases d'imposition 2013 | Bases d'imposition 2014 | Bases d'imposition 2015 | Bases d'imposition 2016 | Bases d'imposition 2017 | Bases d'imposition 2018 | Bases d'imposition 2019 | Taux 2019 | Produit fiscal 2019 à taux constants |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|--------------------------------------|
| Taxe d'habitation                   | 10 452 384 €            | 10 921 475 €            | 11 132 557 €            | 11 342 000 €            | 11 342 000 €            | 12 024 000 €            | 12 024 000 €            | 12 266 000 €            | 9,00 %    | 1 103 940 €                          |
| Taxe foncière Propriétés bâties     | 5 887 630 €             | 6 148 472 €             | 6 282 714 €             | 6 384 000 €             | 6 500 000 €             | 6 774 000 €             | 6 774 000 €             | 7 075 000 €             | 14,02 %   | 991 915 €                            |
| Taxe foncière Propriétés non bâties | 84 859 €                | 80 975 €                | 84 244 €                | 89 300 €                | 87 700 €                | 86 100 €                | 86 100 €                | 85 200 €                | 49,87 %   | 42 489.24 €                          |
| <b>TOTAL</b>                        |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |           | <b>2 138 344.24 €</b>                |

|                            |     | 2015     | 2016    | 2017     | 2018     | 2019     |
|----------------------------|-----|----------|---------|----------|----------|----------|
| Allocations compensatrices | TH  | 12 671 € | 8 911 € | 11 000 € | 17 142 € | 19 255 € |
|                            | TB  | 1 808 €  | 1 180 € |          | 536 €    | 566 €    |
|                            | TNB | 2 724 €  | 2 472 € | 2 500 €  | 2006 €   | 2 005 €  |
|                            | CFE | 324 €    | 274 €   | 100 €    |          |          |

A titre de comparaison, les taux moyens communaux d'imposition ainsi que les taux plafonds, communiqués par la direction générale des finances publiques, sont présentés ci-après :

| ÉLÉMENTS D'INFORMATION   |   |               |                    |                    |   |
|--------------------------|---|---------------|--------------------|--------------------|---|
|                          | Taux moyens communaux de 2018 au niveau |               | Taux plafonds 2019 | Taux 2018 des EPCI | Taux plafonds communaux à ne pas dépasser pour 2019 |
|                          | national                                | départemental |                    |                    |   |
| Taxe d'habitation        | 24,54 %                                 | 23,24 %       | 61,35 %            | 8,78 %             | 52,57 %   |
| Taxe foncière (bâti)     | 21,19 %                                 | 22,91 %       | 57,28 %            | /                  | 57,28 %   |
| Taxe foncière (non bâti) | 49,67 %                                 | 49,46 %       | 124,18 %           | 2,56 %             | 121,62 %  |