



# Note de présentation

## du budget primitif

**2020**

## Présentation du budget Saint Gildas de Rhuys 2020

Saint Gildas de Rhuys est une commune littorale de 1 787 habitants INSEE (4 500 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.

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.

Le compte administratif de la commune pour l'exercice 2019 a été approuvé à l'unanimité par le conseil municipal au cours de sa séance du 14 février dernier.

S'agissant du budget primitif, son adoption doit intervenir réglementairement avant le 30 avril de l'année au cours de laquelle a lieu le renouvellement du conseil municipal. La loi d'urgence promulguée par le président de la République pour faire face à l'épidémie de covid-19 a prévu l'élaboration de plusieurs ordonnances adoptées par le Conseil des ministres du 25 mars 2020. En matière budgétaire, plusieurs échéances sont reportées, notamment l'adoption du budget primitif dont la date limite est fixée au 31 juillet 2020.

Le projet de budget est soumis au vote du Conseil municipal du 29 juin 2020. 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 2019 :

	Commune	Camping	Port	Aménagement centre-bourg	Lotissement communal	Maison de l'Enfance
Section Fonct.	2 958 055,00 €	246 994,79 €	49 108,82 €	1 218 131,68 €	433 708,34 €	466 500,00 €
Section Invest.	4 209 902,79 €	62 280,00 €	61 456,00 € 75 999,44 €	528 141,02 € 1 198 131,68 €	383 708,34 €	102 900,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>7 167 957,79 €</b>	<b>309 274,79 €</b>			<b>817 416,68 €</b>	<b>569 400,00 €</b>

Le compte administratif 2019 et le budget prévisionnel 2020 des budgets Commune et Annexes sont rappelés dans les tableaux ci-après, suivant une présentation par chapitre.

### **Budget Commune**

#### Section de fonctionnement

<b>Dépenses</b>	<b>Chap.</b>	<b>Intitulé</b>	<b>Exercice 2019</b>		<b>Exercice 2020</b>
			<b>Budget</b>	<b>CA 2019</b>	<b>Budget primitif</b>
	011	Charges à caractère général	775 500,00€	774 483,86 €	790 202,06 €
	012	Charges de personnel	929 300,00 €	926 487,60 €	958 000,00 €
	014	Atténuations de produits	11 000,00 €	6 594,00 €	500,00 €
	022	Dépenses imprévues	1 000,00 €	0,00 €	40 000,00 €
	023	Virement Sect. Invest.	585 899,00 €		274 000,00 €
	042	Opérations d'ordres de transfert entre sections	6 002,94 €	37 250,74 €	6 002,94 €
	65	Autres charges de gestion courante	662 087,06 €	527 506,90 €	711 300,00 €
	66	Charges financières	25 050,00 €	24 886,73 €	23 150,00 €
	67	Charges exceptionnelles	3 000,00 €	400,57 €	154 000,00 €
		<b>TOTAL</b>	<b>2 998 839,00 €</b>	<b>2 297 610,40 €</b>	<b>2 958 055,00 €</b>
<hr/>					
<b>Recettes</b>	013	Atténuations de charges	24 000,00 €	2 546,68 €	5 000,00 €
	042	Opérations d'ordres de transfert entre sections	2 955,00 €	22 202,80 €	2 955,00 €
	70	Produits des services et du domaine	132 458,00 €	175 540,42 €	124 600,00 €
	73	Impôts et taxes	2 402 500,00 €	2 422 806,85 €	2 295 500,00 €
	74	Dotations, subventions et participations	379 826,00 €	320 682,12 €	304 500,00 €
	75	Autres produits de gestion courante	56 000,00 €	80 043,43 €	60 500,00 €
	76	Produits financiers	0,00 €	6,12 €	
	77	Produits exceptionnels	1 100,00 €	17 304,02 €	165 000,00 €
		<b>TOTAL</b>	<b>2 998 839,00 €</b>	<b>3 041 132,44 €</b>	<b>2 958 055,00 €</b>

**La section de fonctionnement** du budget principal est équilibrée en dépenses et en recettes à hauteur de 2 958 055 €, en diminution d'environ 40 000 € par rapport au budget 2019.

En matière de dépenses, les charges à caractère général prévues au chapitre 011 sont en augmentation de 15 000 € pour prendre en compte les dépenses supplémentaires liées à l'épidémie de Covid-19 (achats de masques, équipements de protection...). Les crédits inscrits au chapitre 65 sont également en augmentation pour intégrer la majoration de la participation d'équilibre de la commune au budget annexe Pôle petite enfance ainsi que la participation au Service départemental d'incendie et de secours (SDIS). De surcroît, l'inscription d'une enveloppe de 154 000 € correspond au remboursement à GMVA de la dotation de solidarité communautaire (DSC) suite au jugement du Tribunal Administratif de Rennes annulant les dispositions prises par GMVA concernant les critères d'attribution. Il est à noter que cette régularisation est matérialisée en recette par un produit supplémentaire de 164 900 € correspondant à la restitution de la DSC après jugement (art.7718).

En matière de recettes, le projet de budget prend en compte la poursuite de la réduction de la Dotation globale de fonctionnement (DGF) versée par l'Etat ainsi que la diminution des droits de mutation. Le produit des droits de terrasse pour les commerçants sédentaires et celui des droits de place au marché est également réduit suivant la proposition d'exonération partielle.

Il convient de préciser par ailleurs que, s'agissant du budget annexe du camping, les prévisions de recettes sont largement minorées pour tenir compte de la baisse escomptée de la fréquentation suite à l'épidémie du Covid-19.

### Section d'investissement

Dépenses	Chap.	Intitulé	Exercice 2019		Exercice 2020		
			Budget	CA 2019	Budget primitif		
					Report 2019	Crédits nouveaux	Total 2020
	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 €	22 202,80 €		2 955,00 €	2 955,00 €
	041	Opérations patrimoniales	30 000,00 €	0,00 €			
	10	Dotations, fonds divers et réserves	3 000,00 €	2 932,31 €		3 000,00 €	3 000,00 €
	16	Emprunts et dettes	42 000,00 €	41 051,12 €		42 000,00 €	42 000,00 €
	20	Immo. Incorporelles	12 000,00 €	0,00 €		12 000,00 €	12 000,00 €
	204	Subventions d'équipement versées	3 000,00 €	2 251,00 €		253 500,00 €	253 500,00 €
	21	Immo. corporelles	355 441,29 €	194 279,65 €	19 377,56 €	431 000,00 €	450 377,56 €
	23	Immo. en cours	2 559 556,70 €	1 212 635,06 €	831 748,21 €	2 584 322,02 €	3 416 070,23 €
	27	Autres immo. financ.	395 000,00 €	0,00 €			
		<b>TOTAL</b>	<b>3 432 952,99 €</b>	<b>1 475 351,94 €</b>	<b>851 125,77 €</b>	<b>3 358 777,02 €</b>	<b>4 209 902,79 €</b>
<b>Recettes</b>							
	001	Solde exécution sect Invest. reporté	1 243 308,15 €	1 243 308,15 €		1 629 432,81 €	1 629 432,81 €
	021	Virement sect Fonct.	585 899,00 €			274 900,00 €	274 900,00 €
	040	Opérations d'ordres de transfert entre sections	6 002,94 €	37 250,74 €		6 002,94 €	6 002,94 €
	041	Opérations patrimoniales	30 000,00 €	0,00 €			
	10	Dotations & fds divers	1 501 242,90 €	1 775 493,55 €		1 268 522,04 €	1 268 522,04 €
	13	Subv. invest.	66 000,00 €	48 093,29 €		928 545,00 €	928 545,00 €
	16	Emprunts et dettes	500,00 €	388,02 €		500,00 €	500,00 €
	21	Terrains nus	0,00 €	251,00 €		102 000,00 €	102 000,00 €
		<b>TOTAL</b>	<b>3 432 952,99 €</b>	<b>3 104 784,75 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4 209 902,79 €</b>	<b>4 209 902,79 €</b>

Parmi les **dépenses prévisionnelles d'investissement** intégrées dans le budget Commune pour l'exercice 2020 dont le montant total s'élève à 4 209 902,79 €, le programme contient les principaux crédits suivants au chapitre 23 « Travaux de construction, voirie, réseaux, environnement » :

	Budget 2019	Réalisé 2019	% Réalisation	RAR 2019	Proposé 2020	Total 2020
<b>23-Immobilisations en cours</b>	<b>2 559 556.70 €</b>	<b>1 212 635.06 €</b>	<b>47.38%</b>	<b>831 748.21 €</b>	<b>2 584 322.02 €</b>	<b>3 416 070.23 €</b>
<b>2313- Constructions</b>	<b>857 888.68 €</b>	<b>458 076.07 €</b>	<b>53.40%</b>	<b>249 372.04 €</b>	<b>202 000.00 €</b>	<b>451 372.04 €</b>
00021- Aménagement Mairie	20 000.00 €	0.00 €	0.00%	0.00 €	50 000.00 €	50 000.00 €
00022- Effacement des Réseaux	0.00 €	16 691.51 €	0.00%	0.00 €	0.00 €	0.00 €
00028-Aménagement Port aux Moines	71 624.48 €	86 801.77 €	121.19%	0.00 €	5 000.00 €	5 000.00 €
00041- Théâtre de verdure-Jardins	1 500.00 €	0.00 €	0.00%	0.00 €	0.00 €	0.00 €
00047-Mise en accessibilité ERP	20 000.00 €	0.00 €	0.00%	0.00 €	15 000.00 €	15 000.00 €
00048-Réhabilitation salle Kercaradec	656 164.20 €	343 357.92 €	52.33%	245 972.04 €	40 000.00 €	285 972.04 €
00058-Installation agricole route Goahieu	5 000.00 €	6 770.18 €	135.40%	0.00 €	10 000.00 €	10 000.00 €
96030- Travaux Divers	13 600.00 €	0.00 €	0.00%	3 400.00 €	12 000.00 €	15 400.00 €
98002- Abbatiale	40 000.00 €	0.00 €	0.00%	0.00 €	40 000.00 €	40 000.00 €
Non affecté	30 000.00 €	4 454.69 €	14.85%		30 000.00 €	30 000.00 €
<b>2315- Installations, matériel et outillage techniques</b>	<b>1 701 668.02 €</b>	<b>754 558.99 €</b>	<b>44.34%</b>	<b>582 376.17 €</b>	<b>2 382 322.02 €</b>	<b>2 964 698.19 €</b>
00017-Restauration des Dunes	33 000.00 €	9 000.00 €	27.27%	9 000.00 €	21 000.00 €	30 000.00 €
00022- Effacement des Réseaux	455 813.40 €	99 169.05 €	21.76%	268 976.41 €	219 141.00 €	488 117.41 €
00023- Aménagement Espaces Verts	80 000.00 €	55 794.87 €	69.74%	0.00 €	40 000.00 €	40 000.00 €
00036-Extension éclairage public	20 000.00 €	15 350.45 €	76.75%	2 416.91 €	20 000.00 €	22 416.91 €
00037-Aire de jeux				0.00 €	38 051.02 €	38 051.02 €
00042-Signalisation Verticale et Horiz	15 000.00 €	0.00 €	0.00%	0.00 €	15 000.00 €	15 000.00 €
00044- Extension du cimetière	2 000.00 €	0.00 €	0.00%	0.00 €	10 000.00 €	10 000.00 €
00045- PAVE	75 600.00 €	66 337.64 €	87.75%	0.00 €	60 000.00 €	60 000.00 €
00046- Réhabilitation de chemins	30 000.00 €	22 356.00 €	74.52%	0.00 €	30 000.00 €	30 000.00 €
00050- Aire d'Accueil Place Monseigneur	14 017.52 €	12 839.92 €	91.60%	0.00 €	110 000.00 €	110 000.00 €
00052- Sanitaires plages	0.00 €	0.00 €	0.00%	0.00 €	10 000.00 €	10 000.00 €
00054- Aménagement liaisons douces Roh Vras	222 775.04 €	164 467.57 €	73.83%	58 307.47 €	40 000.00 €	98 307.47 €
00055-Aménagement Entrée de Bourg	70 380.00 €	9 233.53 €	13.12%	45 366.47 €	20 000.00 €	65 366.47 €
00056-Diagnostic raccordements réseaux	20 000.00 €	0.00 €	0.00%	0.00 €	0.00 €	0.00 €
00057-Aménagement carrefour RD 198	200 000.00 €	9 697.97 €	4.85%	190 302.03 €	390 000.00 €	580 302.03 €
00058- Installation agricole route Goahieu	14 962.74 €	3 240.00 €	21.65%	0.00 €	0.00 €	0.00 €
00060- Aménagement Kersaux				0.00 €	152 000.00 €	152 000.00 €
00061- Etier Kerpont				0.00 €	10 000.00 €	10 000.00 €
00062- Parking relais				0.00 €	30 000.00 €	30 000.00 €
00591- Aménagement partiel de la route de Kercaradec				0.00 €	570 341.00 €	570 341.00 €
00592- Aménagement partiel de la route de la Baie d'Abraham				0.00 €	206 789.00 €	206 789.00 €
96030- Travaux divers	20 200.00 €	45 093.84 €	223.24%	1 950.00 €	10 000.00 €	11 950.00 €
96032- Aménagement Réseaux Eaux P	168 301.00 €	138 293.16 €	82.17%	0.00 €	160 000.00 €	160 000.00 €
98001- Programme de Voirie Annuel	216 618.32 €	97 432.99 €	44.98%	6 056.88 €	180 000.00 €	186 056.88 €
98002- Abbatiale	0.00 €	6 252.00 €	0.00%	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Non affecté	43 000.00 €	0.00 €	0.00%	0	40 000.00 €	40 000.00 €

## Budget Camping

### Section de fonctionnement

Dépenses	Chap.	Intitulé	Exercice 2019		Exercice 2020
			Budget	CA 2019	Budget primitif
	011	Charges à caractère général	52 650,00 €	34 281,44 €	54 000,82 €
	012	Charges de personnel	75 700,00 €	70 919,02 €	81 000,00 €
	014	Atténuations de produits	14 818,13 €	6 078,80 €	8 000,00 €
	023	Virement Sect. Invest.	19 232,00 €		29 442,97 €
	65	Autres charges de gestion courante	74 858,00 €	73 859,50 €	72 451,00 €
	66	Charges financières	2 000,00 €	1 709,80 €	1 500,00 €
	67	Charges exceptionnelles	600,00 €	0,00 €	600,00 €
		<b>TOTAL</b>	<b>239 858,13 €</b>	<b>186 848,56 €</b>	<b>246 994,79 €</b>
<b>Recettes</b>	002	Résultat de fonctionnement reporté	73 858,13 €	73 858,13 €	108 494,79 €
	013	Atténuations de charges	0,00 €	4 221,00 €	
	70	Produits des services et du domaine	160 000,00 €	211 185,34 €	135 000,00 €
	73	Impôts et taxes	6 000,00 €	6 078,80 €	3 500,00 €
	75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,08 €	
		<b>TOTAL</b>	<b>239 858,13 €</b>	<b>295 343,35 €</b>	<b>246 994,79 €</b>

### Section d'investissement

Dépenses	Chap.	Intitulé	Exercice 2019		Exercice 2020		
			Budget	CA 2019	Budget primitif		
					Report 2019	Crédits nouveaux	Total 2020
	16	Emprunts et dettes assimilés	16 700,03 €	16 666,68 €		16 700,00 €	16 700,00 €
	21	Immo. corporelles	4 000,00 €	1 244,99 €		4 000,00 €	4 000,00 €
	23	Immo. en cours	59 800,00 €	10 519,33 €	6 580,00 €	35 000,00 €	41 580,00 €
		<b>TOTAL</b>	<b>80 500,03 €</b>	<b>28 431,00 €</b>	<b>6 580,00 €</b>	<b>55 700,00 €</b>	<b>62 280,00 €</b>
<b>Recettes</b>	001	Solde exécution sect Invest. reporté	36 649,03 €	36 649,03 €		32 837,03 €	32 837,03 €
	021	Virement sect Fonct.	19 232,00 €			29 442,97 €	29 442,97 €
	10	Dotations & fds divers	24 619,00 €	24 619,00 €			
		<b>TOTAL</b>	<b>80 500,03 €</b>	<b>61 268,03 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>62 280,00 €</b>	<b>62 280,00 €</b>

## Budget Port aux Moines

### Section de fonctionnement

Dépenses	Chap.	Intitulé	Exercice 2019		Exercice 2020
			Budget	CA 2019	Budget primitif
	011	Charges à caractère général	14 250,00 €	7 292,83 €	16 150,00 €
	012	Charges de personnel	17 602,00 €	17 368,69 €	19 500,00 €
	023	Virement Sect. Invest.	0,00 €		0,00 €
	042	Opérations d'ordres de transfert entre sections	11 948,00 €	11 948,00 €	10 656,00 €
	67	Charges exceptionnelles	200,00 €	0 €	2 802,82 €
		<b>TOTAL</b>	<b>44 000,00 €</b>	<b>36 609,52 €</b>	<b>49 108,82 €</b>
Recettes	002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	9 108,82 €
	70	Vente de produits fabriqués, prestations de service	44 000,00 €	45 718,34 €	40 000,00 €
	75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		<b>TOTAL</b>	<b>44 000,00 €</b>	<b>45 718,34 €</b>	<b>49 108,82 €</b>

### Section d'investissement

Dépenses	Chap.	Intitulé	Exercice 2019		Exercice 2020		
			Budget	CA 2019	Budget primitif		
					Report 2019	Crédits nouveaux	Total 2020
	21	Immo corporelles	8 000,00 €	1 196,16 €		6 000 €	6 000 €
	23	Immo. en cours	164 564,51 €	106 024,91 €	10 456,00 €	45 000,00 €	55 456,00 €
		<b>TOTAL</b>	<b>172 564,51 €</b>	<b>107 221,07 €</b>	<b>10 456,00 €</b>	<b>51 000,00 €</b>	<b>61 456,00 €</b>
Recettes	001	Solde exécution sect Invest. reporté	115 653,06 €	115 653,06 €		30 343,44 €	30 343,44 €
	021	Virement Sect. Exploit	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	040	Opérations d'ordres de transfert entre sections	11 948,00 €	11 948,00 €		10 656,00 €	10 656,00 €
	10	Dotations & fds divers	9 963,45 €	9 963,45 €			
	13	Subventions d'investissement	35 000,00 €	0,00 €		35 000,00 €	35 000,00 €
		<b>TOTAL</b>	<b>172 564,51 €</b>	<b>137 564,51 €</b>		<b>75 999,44 €</b>	<b>75 999,44 €</b>

## Budget Aménagement centre-bourg

### Section de fonctionnement

Dépenses	Chap.	Intitulé	Exercice 2019		Exercice 2020
			Budget	CA 2019	Budget primitif
	011	Charges à caractère général	1 043 328,19 €	573 337,53 €	20 000,00 €
	042	Opérations d'ordres de transfert entre sections	624 794,15 €	624 794,15 €	1 198 131,68 €
		<b>TOTAL</b>	<b>1 668 122,34 €</b>	<b>1 198 131,68 €</b>	<b>1 218 131,68 €</b>
<b>Recettes</b>	002	Résultat de fonct. Reporté	844 122,34 €	844 122,34 €	689 990,66 €
	042	Opérations d'ordres de transfert entre sections	824 000,00 €	824 000,00 €	528 141,02 €
	70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	0,00 €	220 000,00 €	
	75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	
		<b>TOTAL</b>	<b>1 668 122,34 €</b>	<b>1 888 122,34 €</b>	<b>1 218 131,68 €</b>

### Section d'investissement

Dépenses	Chap.	Intitulé	Exercice 2019		Exercice 2020		
			Budget	CA 2019	Budget primitif		
					Report 2019	Crédits nouveaux	Total 2020
	001	Solde exécution sect Invest. reporté	79 543,44 €	79 543,44 €			
	040	Opérations d'ordres de transfert entre sections	824 000,00 €	824 000,00 €		528 141,02 €	528 141,02 €
		<b>TOTAL</b>	<b>903 543,44 €</b>	<b>903 543,44 €</b>		<b>528 141,02 €</b>	<b>528 141,02 €</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	624 794,15 €	624 794,15 €		1 198 131,68 €	1 198 131,68 €
	10	Dotations, fonds divers et réserves	278 749,29 €	278 749,29 €		0,00 €	0,00 €
	16	Emprunts et dettes	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
		<b>TOTAL</b>	<b>903 543,44 €</b>	<b>903 543,44 €</b>		<b>1 198 131,68 €</b>	<b>1 198 131,68 €</b>

## Budget Maison de l'Enfance

### Section de fonctionnement

<b>Dépenses</b>	<b>Chap.</b>	<b>Intitulé</b>	<b>Exercice 2019</b>		<b>Exercice 2020</b>
			<b>Budget</b>	<b>CA 2019</b>	<b>Budget primitif</b>
	011	Charges à caractère général	53 300,00 €	50 881,78 €	57 600,00 €
	012	Charges de personnel	292 700,00 €	276 299,23 €	293 000,00 €
	023	Virement à la section d'investissement	38 093,00 €	0,00 €	102 900,00 €
	65	Autres charges de gestion courante	500,00 €	2,30 €	500,00 €
	66	Charges financières	14 000,00 €	13 464,00 €	12 500,00 €
		<b>TOTAL</b>	<b>398 593,00 €</b>	<b>340 647,31 €</b>	<b>466 500,00 €</b>
<b>Recettes</b>	002	Résultat de fonct. Reporté	0,00 €	0,00 €	0,50 €
	013	Atténuations de charges	4 700,00 €	1 204,78 €	3 300,00 €
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	70	Produits des services et du domaine	45 800,00 €	51 125,28 €	49 200,00 €
	74	Dotations, subventions et participations	133 000,00 €	140 552,11 €	127 100,00 €
	75	Autres produits de gestion courante	215 093,00 €	147 708,04 €	284 499,50 €
	77	Produits exceptionnels	0,00 €	57,60 €	2 400,00 €
		<b>TOTAL</b>	<b>398 593,00 €</b>	<b>340 647,81 €</b>	<b>466 500,00 €</b>

### Section d'investissement

<b>Dépenses</b>	<b>Chap.</b>	<b>Intitulé</b>	<b>Exercice 2019</b>		<b>Exercice 2020</b>		
			<b>Budget</b>	<b>CA 2019</b>	<b>Budget primitif</b>		
					<b>Report 2019</b>	<b>Crédits nouveaux</b>	<b>Total 2020</b>
	001	Solde exécution sect Invest. reporté	0,00 €	0,00 €		39 909,66 €	39 909,66 €
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	0,00 €			
	16	Emprunts et dettes	51 500,00 €	51 500,00 €		51 500,00 €	51 500,00 €
	21	Immo. corporelles	2 800,00 €	2 494,70 €		4 500,00 €	4 500,00 €
	23	Immo. en cours	8 900,00 €	8 763,68 €		6 990,34 €	6 990,34 €
		<b>TOTAL</b>	<b>63 200,00 €</b>	<b>62 758,38 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>102 900,00 €</b>	<b>102 900,00 €</b>
<b>Recettes</b>	001	Solde exécution sect Invest. reporté	22 106,72 €	22 106,72 €			
	021	Virement à la section de fonctionnement	38 093,00 €	0,00 €		102 900,00 €	102 900,00 €
	10	Dotations & fds divers	3 000,28 €	742,00 €			
	13	Subv. invest.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	16	Emprunts et dettes assimilés	0,00 €	0,00 €			
		<b>TOTAL</b>	<b>63 200,00 €</b>	<b>22 848,72 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>102 900,00 €</b>	<b>102 900,00 €</b>

## Budget Lotissement communal

### Section de fonctionnement

<b>Dépenses</b>	<b>Chap.</b>	<b>Intitulé</b>	<b>Exercice 2019</b>		<b>Exercice 2020</b>
			<b>Budget</b>	<b>CA 2019</b>	<b>Budget primitif</b>
	011	Charges à caractère général	395 000,00 €	368 328,34 €	50 000,00 €
	042	Opérations d'ordres de transfert entre sections	15 380,00 €	15 380,00 €	383 708,34 €
	65	Autres charges de gestion courante	0,00 €	0,00 €	
		<b>TOTAL</b>	<b>410 380,00 €</b>	<b>383 708,34 €</b>	<b>433 708,34 €</b>
<b>Recettes</b>	002	Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	0,00 €	0,00 €	1 062.00€
	042	Opérations d'ordres de transfert entre sections	410 380,00 €	384 770,34 €	14 318,00 €
	70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	0,00 €	0,00 €	418 328,34 €
		<b>TOTAL</b>	<b>410 380,00 €</b>	<b>384 770,34 €</b>	<b>433 708,34 €</b>

### Section d'investissement

<b>Dépenses</b>	<b>Chap.</b>	<b>Intitulé</b>	<b>Exercice 2019</b>		<b>Exercice 2020</b>		
			<b>Budget</b>	<b>CA 2019</b>	<b>Budget primitif</b>		
					<b>Report 2019</b>	<b>Crédits nouveaux</b>	<b>Total 2020</b>
	001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00 €	0,00 €		369 390,34 €	369 390,34 €
	040	Opérations d'ordres de transfert entre sections	410 380,00 €	384 770,34 €		14 318,00 €	14 318,00 €
		<b>TOTAL</b>	<b>410 380,00 €</b>	<b>384 770,34 €</b>		<b>383 708,34 €</b>	<b>383 708,34 €</b>
<b>Recettes</b>	040	Opérations d'ordres de transfert entre sections	15 380,00 €	15 380,00 €		383 708,34 €	383 708,34 €
	16	Emprunts et dettes	395 000,00 €	0,00 €			
		<b>TOTAL</b>	<b>410 380,00 €</b>	<b>15 380,00 €</b>		<b>383 708,34 €</b>	<b>383 708,34 €</b>

## **VOTE DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES LOCALES DIRECTES POUR L'EXERCICE 2020**

Le projet de budget primitif, tel qu'il est présenté, est déterminé à partir du maintien des taux d'imposition votés en 2019 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 millions d'euros aux chapitres 21, 23 et 27 tous budgets confondus 2020 (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 2020, le produit fiscal attendu se décompose de la façon suivante :

## TAUX D'IMPOSITION 2020

	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	Bases d'imposition 2020	Taux 2020	Produit fiscal 2019 à taux constants
Taxe d'habitation	10 921 475 €	11 132 557 €	11 342 000 €	11 342 000 €	12 024 000 €	12 024 000 €	11 979 789 €	12 333 000 €	9,00 %	1 109 970 €
Taxe foncière Propriétés bâties	6 148 472 €	6 282 714 €	6 384 000 €	6 500 000 €	6 774 000 €	6 774 000 €	7 079 333 €	7 315 000 €	14,02 %	1 025 563 €
Taxe foncière Propriétés non bâties	80 975 €	84 244 €	89 300 €	87 700 €	86 100 €	86 100 €	90 039 €	91 300 €	49,87 %	45 531 €
<b>TOTAL</b>										<b>1 071 094 €</b>

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
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 €	2 006 €	2 005 €
	CFE	324 €	274 €	100 €		1 998 €

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 2019 des EPCI	Taux plafonds communaux à ne pas dépasser pour 2020
	Taux moyens communaux de 2019 au niveau	Taux plafonds 2020		
	national	départemental		
Taxe foncière (bâti)	21,59 %	22,89 %	57,23 %	/
Taxe foncière (non bâti)	49,72 %	49,45 %	124,30 %	2,56 %
				121,74 %