

BUDGET PRIMITIF 2020

Note de présentation



Budget principal

Une autorisation de dépenses de 3 671 539,98 €

Dont :

- 1 863 002,00 € en fonctionnement
- 1 808 537,98 € en investissement

Un endettement de 347 915,27 € au 01/01/2020



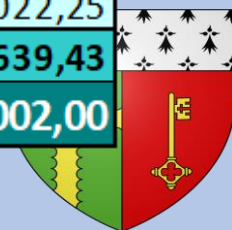
Budget principal

FONCTIONNEMENT		
	DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
CREDITS DE FONCTIONNEMENT PROPOSES AU TITRE DU BP 2020	1 863 002,00	1 863 002,00
+	+	+
RESTE A REALISER		
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		
=	=	=
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 863 002,00	1 863 002,00
INVESTISSEMENT		
	DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
CREDITS D'INVESTISSEMENT PROPOSES AU TITRE DU BP 2020	727 033,95	942 357,23
+	+	+
RESTE A REALISER	1 081 504,03	628 661,86
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		237 518,89
=	=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 808 537,98	1 808 537,98
TOTAL DU BUDGET	3 671 539,98	3 671 539,98

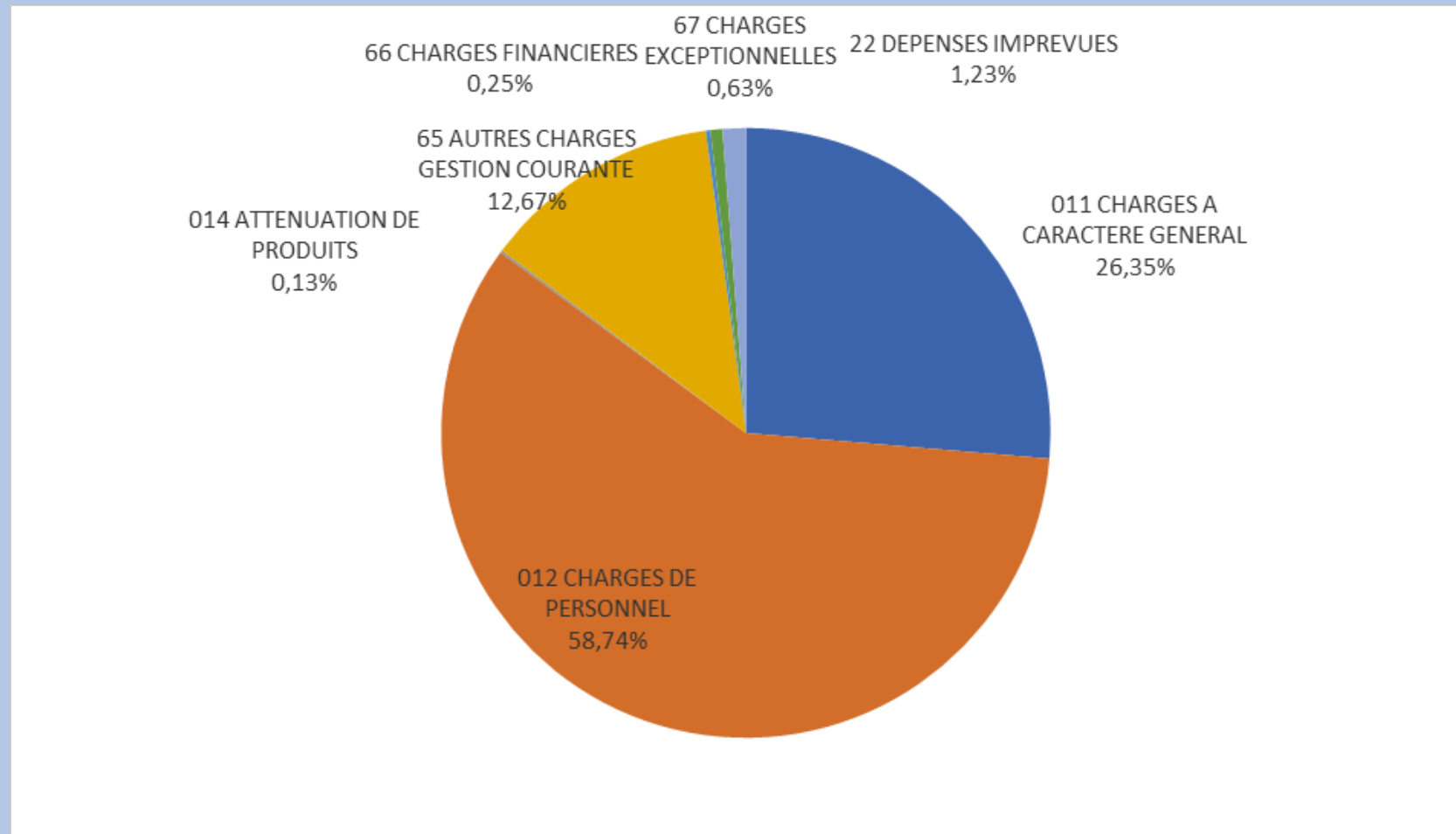


Section de fonctionnement - Dépenses

CHAP	DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP 2019	CA 2019	BP 2020
O11	CHARGES A CARACTERE GENERAL	477 828,26	402 343,06	419 800,00
60	ACHATS DE PRESTATION SERVICE	239 778,26	220 487,14	210 910,00
61	SERVICES EXTERIEURS	132 500,00	105 420,05	113 670,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	92 000,00	62 873,63	79 720,00
63	IMPOTS-TAXES ET VERSEMENT	13 550,00	13 562,24	15 500,00
O12	CHARGES DE PERSONNEL	961 000,00	896 270,52	936 017,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	20 000,00	8 444,87	5 000,00
63	IMPOTS-TAXES ET VERSEMENT	31 000,00	24 927,37	25 708,00
64	CHARGES DE PERSONNEL	910 000,00	862 898,28	905 309,00
O14	ATTENUATION DE PRODUITS	5 000,00	1 035,00	2 000,00
65	AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	256 678,53	193 936,95	201 950,00
66	CHARGES FINANCIERES	14 100,00	4 406,25	4 000,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 000,00	0,00	10 000,00
O22	DEPENSES IMPREVUES	0,00	0,00	19 595,57
TOTAL DES DEPENSES REELLES FONCTIONNEMENT		1 734 606,79	1 497 991,78	1 593 362,57
O23	VIREMENT SECTION INVESTISSEMENT	0,00	0,00	242 617,18
O42	OP.ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	40 000,00	15 440,48	27 022,25
TOTAL DEPENSES ORDRE FONCTIONNEMENT		40 000,00	15 440,48	269 639,43
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT		1 774 606,79	1 513 432,26	1 863 002,00



Section de fonctionnement - Dépenses

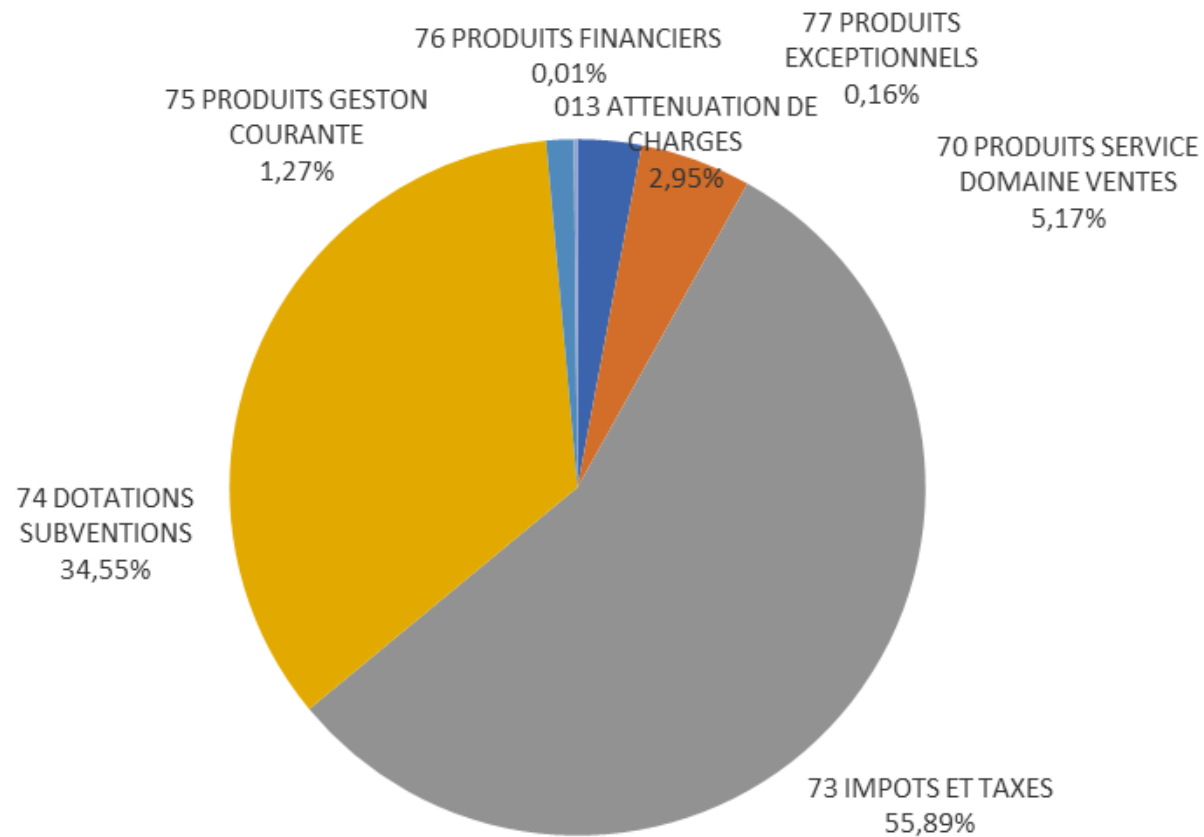


Section de fonctionnement - Recettes

CHAP	RECETTES FONCTIONNEMENT	BP 2019	CA 2019	BP 2020
O13	ATTENUATION DE CHARGES	5 000,00	56 598,58	55 000,00
70	PRODUITS SERVICE DOMAINE-VENTES	111 380,00	115 211,13	96 400,00
73	IMPOTS ET TAXES	1 007 887,79	1 073 454,57	1 041 172,00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS	637 339,00	676 052,63	643 630,00
75	AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE	10 000,00	29 924,05	23 600,00
76	PRODUITS FINANCIERS	0,00	46,51	200,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 000,00	7 586,59	3 000,00
TOTAL DES RECETTES REELLES FONCTIONNEMENT		1 774 606,79	1 958 874,06	1 863 002,00
O42	OP.ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTION	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE FONCTIONNEMENT		0,00	0,00	0,00
TOTAL		1 774 606,79	1 958 874,06	1 863 002,00
<i>002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT		1 774 606,79	1 958 874,06	1 863 002,00



Section de fonctionnement - Recettes



Section d'investissement - Dépenses

CHAPITRE	DEPENSES INVESTISSEMENT	BP 2019	CA 2019	BP 2020
10226	TAM	0,00	577,15	0,00
204	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 000,00	13 690,00	13 690,00
OP 43	DEVELOPPEMENT DURABLE	20 000,00	0,00	0,00
OP 44	PLU	9 002,96	0,00	0,00
OP 45	SIGNALISATION	32 461,50	3 589,05	7 000,00
OP 47	TERRAINS ET AMENAGEMENTS DIVERS	50 000,00	39 833,06	56 873,77
OP 48	ACQ. MATERIELS MOBILIER LOGICIELS	30 000,00	20 279,33	49 214,27
OP 49	BATIMENTS COMMUNAUX	100 000,00	72 592,84	163 284,68
OP 50	VOIRIE RURALE	150 000,00	139 994,66	219 339,47
OP 51	VOIRIE URBAINE	27 033,90	5 208,60	11 800,00
OP 54	POLE ENFANCE JEUNESSE	37 562,81		0,00
OP 55	AMENAGEMENT SAINT YVES	800 000,00	679 094,76	19 751,76
OP 56	MATERIEL ROULANT	50 000,00		68 840,00
OP 57	MAISON DE SANTE	1 400 000,00	458 720,43	23 240,00
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		2 726 061,17	1 433 579,88	633 033,95
1641	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	80 000,00	53 654,38	42 000,00
165	DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 000,00		1 000,00
16818	AUTRES PRETEURS	0,00	15 000,00	15 000,00
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	0,00		
27	AUTRES OPERATIONS FINANCIERES	50 000,00		36 000,00
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES		131 000,00	68 654,38	94 000,00
O22	DEPENSES IMPREVUES			
TOTAL DES DEPENSES REELLES INVESTISSEMENT		2 857 061,17	1 502 234,26	727 033,95
040	OP.ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00		
041	OPERATIONS PATRIMONIALES			
TOTAL DEPENSES ORDRE FONCTIONNEMENT		0,00	0,00	0,00
TOTAL		2 857 061,17	1 502 234,26	727 033,95
<i>001 DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE</i>				
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		2 857 061,17	1 502 234,26	727 033,95
RAR 2019 DEPENSES				1 081 504,03



Section d'investissement - Dépenses

PRINCIPALES OPERATIONS D'EQUIPEMENT 2020

Voirie et signalisation	238 139 €
Travaux étanchéité salle Po	73 705 €
Matériel roulant (tracteur)	68 840 €
Eclairage public	51 874 €
Réhabilitation local commercial	50 000 €
Matériels informatiques (écoles, services)	26 420 €
Maison de santé	23 240 €
Aménagement Saint Yves	19 752 €
Remplacement matériels restaurant scolaire	15 294 €
Eglise – travaux de maçonnerie	11 028 €
Remplacement illuminations de Noël	5 000 €
Réserve foncière	5 000 €

RAR 2019

Maison de santé	932 860,62 €
Aménagement de Saint Yves	107 429,45 €
Bâtiments communaux	19 329,73 €
Voirie	11 044,20 €
Acquisition matériels divers	9 465,51 €
Signalisation	1 374,52 €



Section d'investissement - Recettes

CHAPITRE	RECETTES INVESTISSEMENT	BP 2019	CA 2019	BP 2020
1321	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – ETAT	149 575,54	65 575,54	
1322	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – REGION	0,00		
1323	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – DEPARTEMENT	191 375,00	163 593,14	
1325	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – GPT COLL	0,00	30 000,00	
1326	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – AUTRES ETS	0,00	3 150,00	
1327	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT – FDS EUROPEENS	0,00		
1328	AUTRES SUBVENTIONS	2 000,00	30 989,18	22 449,00
1341	DETR	44 685,00	83 698,00	33 427,00
TOTAL DES SUBVENTIONS		387 635,54	377 005,86	55 876,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 149 737,19		
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT (SDEM)		39 833,06	
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES		10 902,77	
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT		1 537 372,73	427 741,69	55 876,00
10222	FCTVA	150 000,00	159 655,00	160 000,00
10223	TLE	0,00		
10226	TAM	0,00	8 227,54	5 000,00
1068	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAP	563 772,55	563 772,55	445 441,80
165	DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 000,00		1 000,00
024	PRODUITS DE CESSIONS	0,00		5 400,00
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES		714 772,55	731 655,09	616 841,80
TOTAL DES RECETTES REELLES INVESTISSEMENT		2 252 145,28	1 159 396,78	672 717,80
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00		242 617,18
040	OP.ORDRE INTERIEUR SECTION	40 000,00	15 440,48	27 022,25
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE INVESTISSEMENT		40 000,00	15 440,48	269 639,43
TOTAL		2 292 145,28	1 174 837,26	942 357,23
<i>001 EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE</i>		<i>564 915,89</i>	<i>564 915,89</i>	<i>237 518,89</i>
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT		2 857 061,17	1 739 753,15	1 179 876,12
RAR 2019 RECETTES				628 661,86



Section d'investissement - Recettes

SUBVENTION D'EQUIPEMENT 2020	
ETAT – DETR – Travaux divers dont travaux salle Po	24 627,00 €
ETAT – DETR – Local commercial (24 K€ sur 2020)	8 800,00 €
Morbihan Energie	21 614,00 €

RAR 2019	
ETAT – DETR – Maison de santé	250 000,00 €
ETAT – DSIL – Maison de santé	84 000,00 €
Département – Maison de santé	128 140,50 €
Lorient Agglo – Maison de santé	70 000,00 €
Département – Saint Yves	76 521,36 €
LEADER – Route de Poulna	20 000,00 €

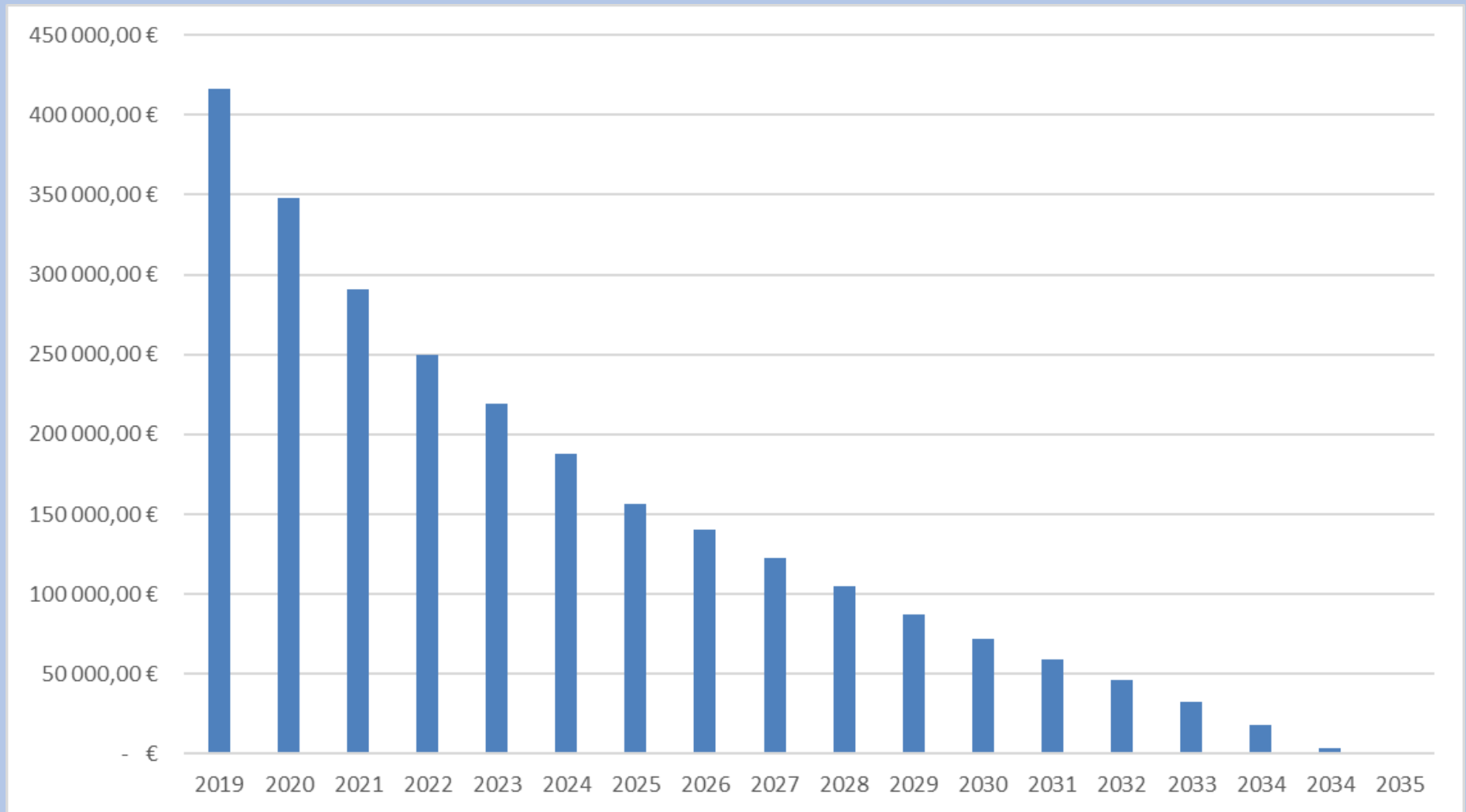


Encours de la dette

N°	Organismes prêteurs	Objet de la dette	Date début	Date fin	Durée (en mois)	Capital emprunté	Capital restant dû au 01/01/2020	Annuité 2020	Capital restant dû au 31/12/2020
1	CAF	PEJ	01/12/2015	01/12/2024	120	150 000,00 €	75 000,00 €	15 000,00 €	60 000,00 €
2	CFFL	CONSTRUCTION BIBLIOTHEQUE	01/01/2002	01/01/2020	219	89 077,39 €	7 718,20 €	7 718,20 €	- €
3	CFFL	TRAVAUX VOIRIE RURALE URBAINE	01/04/2000	01/01/2020	240	167 693,92 €	2 918,29 €	2 918,29 €	- €
4	CFFL	INVESTISSEMENTS DIVERS	01/06/2005	01/03/2035	240	152 449,02 €	21 626,18 €	10 551,96 €	11 074,22 €
5	CFFL	INVESTISSEMENTS DIVERS	01/06/2005	01/03/2035	360	300 000,00 €	179 112,15 €	9 801,55 €	169 310,60 €
6	Crédit agricole	CONSTRUCTION MEDIATHEQUE	15/12/2000	15/09/2020	240	76 224,51 €	4 804,71 €	4 804,71 €	- €
7	Crédit foncier	CHAUMIERE SAINT YVES	30/12/2006	30/09/2029	276	116 000,00 €	56 735,74 €	5 953,18 €	50 782,56 €
TOTAL						1 051 444,84 €	347 915,27 €	56 747,89 €	291 167,38 €



Extinction de la dette



Principaux ratios

POPULATION 2020 : 2 411 habitants	BUBRY
Dépenses réelles de fonctionnement par hab.	660,87 €
Produits des impositions directes par hab.	335,42 €
Recettes réelles de fonctionnement par hab.	772,71 €
Dépenses d'équipement brut par hab.	711,13 €
DGF/population	205,75 €
Dépenses de personnel/dépenses réelles fonctionnement	58,74%
Encours de la dette/population	144,30 €
Capacité de désendettement	0,78
Epargne nette : Epargne brute – remboursement du capital	227 639,43 €



Principaux ratios

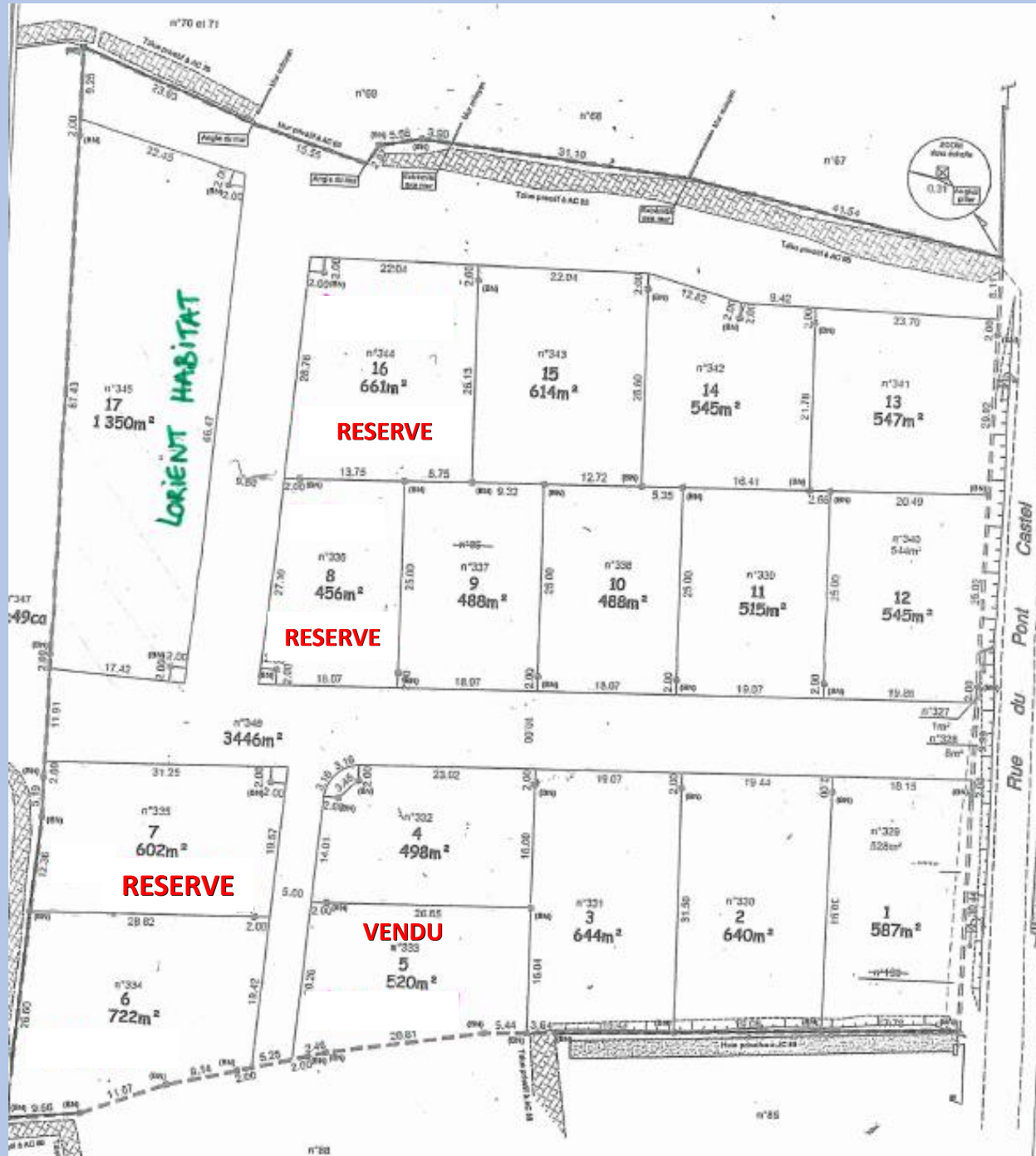
Recettes fiscales	2018	2019	2020
Taxe Habitation	344 684,80 €	349 933,96 €	352 968,80 €
<i>Ref. bases</i>	2 400 312	2 436 866	2 458 000
Taxe foncier bâti	346 240,54 €	353 332,10 €	359 244,60 €
<i>Ref. bases</i>	1 992 178	2 032 981	2 067 000
Taxe foncier n/bâti	94 016,28 €	96 065,99 €	96 486,18 €
<i>Ref. bases</i>	209 204	213 765	214 700
TOTAL	784 941,62 €	799 332,05 €	808 699,58 €
Taux d'imposition			
Taxe d'habitation	14,36 %	14,36 %	14,36 %
Taxe sur le foncier bâti	17,38 %	17,38 %	17,38 %
Taxe sur le foncier non bâti	44,94 %	44,94 %	44,94 %

Catégorie	Effectifs permanents
A	1
B	4
C	21

26 agents sur postes permanents dont une décharge syndicale et 8 à temps non complet + saisonniers (centre de loisirs, services techniques)



Budget annexe - Lotissement de Pont Castel



Budget annexe - Lotissement de Pont Castel

Section	Total
Fonctionnement	586 421,60 €
Investissement	980 088,80 €

Principales opérations :

- Travaux de finalisation du lotissement – 1^{ère} phase (VRD, espaces verts...) : 100 000 €
- Produit de la vente des lots (1 lot signé au vote du BP) : 13 484 € HT

