

VILLE DE LOUDEAC

PRESENTATION DES BUDGETS PRIMITIFS 2021

Budget Principal – Ville

Budget Lotissements

1 - BUDGET PRINCIPAL - VILLE

1.1 Section de fonctionnement

Chapitre	Dépenses	Propositions nouvelles 2021	Chapitre	Recettes	Propositions nouvelles 2021
011	Charges à caractère général	3 398 200,00	002	Excédent reporté de la section de fonctionnement	1 485 632,22
012	Charges de personnel et frais assimilés	5 825 500,00	013	Atténuation de charges	142 000,00
014	Atténuation de produits	394 700,00	70	Produits des services du domaine et ventes diverses	605 700,00
022	Dépenses imprévues	125 000,00	73	Impôts et taxes	9 184 600,00
65	Autres charges de gestion courante	1 207 600,00	74	Dotations et participations	2 368 167,78
66	Charges financières	229 000,00	75	Autres produits de gestion courante	98 700,00
67	Charges exceptionnelles	50 000,00	76	Produits financiers	
			77	Produits exceptionnels	
Total des dépenses réelles		11 230 000,00	Total des recettes réelles		13 884 800,00
023	Virement à la section d'investissement	2 000 000,00	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	244 200,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	899 000,00			
Total des dépenses d'ordre		2 899 000,00	Total des recettes d'ordre		244 200,00
Total des dépenses de fonctionnement		14 129 000,00	Total des recettes de fonctionnement		14 129 000,00

Le budget primitif 2020 de la section de fonctionnement s'équilibre en recettes et en dépenses à 14 129 000,00 euros.

Les principales évolutions par rapport à l'exercice précédent :

En dépenses :

Les principales évolutions par rapport à 2020 sont les suivantes :

- Le **chapitres 011** – Charges à caractère général – progresse de 2,8 %, cette évolution intègre les dépenses inhérentes à résorption de la crise sanitaire (locations de films et de spectacles, repas de cantine...)
- Le **chapitre 012** – Charges de personnel et assimilées – progresse de 1,5 % et intègre l'évolution des avancements d'échelons et de grades.
- Le **chapitre 65** – Autres charges de gestion courante – qui évolue de 2,0 % prend en compte le rétablissement de versements de subventions aux associations qui en avaient été privées pour des manifestations qui n'avaient pu être organisées en raison de la crise sanitaire.
- Le **chapitre 66** – Charges financières – diminue de 12 457 € (- 5,4%) compte tenu du désendettement constaté en 2021.

Une provision pour dépenses imprévues d'un montant de 125 000 € et correspondant à 1,1 % des dépenses réelles de fonctionnement est constatée au chapitre 022.

En recettes :

Les recettes réelles de fonctionnement (hors produits exceptionnels et report du résultat de l'exercice 2020) augmentent de 413 796 € par rapport à 2020 dont :

- | | |
|---|-------------|
| ✓ Recettes des activités culturelles et périscolaires suite à la diminution des effets de la crise sanitaire (estimé) | + 70 000 € |
| ✓ impôts et taxes et compensations | + 215 570 € |
| • Taxes foncières et compensations | + 73 046 € |
| • Dotation de Solidarité Communautaire et Fonds de Péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC) ^① | + 113 528 € |
| • Taxe Locale sur la Publicité Extérieure ^① | + 35 823 € |

^① fin des aides aux entreprises en raison de la situation sanitaire

La section de fonctionnement constate en 2021 le report de l'excédent de fonctionnement de 2020 pour 1 485 632 €.

Le résultat de la section de fonctionnement autorise un reversement à la section d'investissement de 2 000 000 €.

L'autofinancement de l'exercice (contribution de la section de fonctionnement au financement de la section d'investissement) s'élève à 2 654 800 €.

1.2 Section d'investissement

Chapitre	Dépenses	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Total 2021	Chapitre	Recettes
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		1 725 128,78	1 725 128,78	10	Dotations, fonds divers et réserves
020	Dépenses imprévues		45 000,00	45 000,00	13	Subventions d'investissement reçues
10	Dotations, fonds divers et réserves	57 747,01	60 000,00	117 747,01	16	Emprunts et dettes assimilées
16	Emprunts et dettes assimilées		1 366 700,00	1 366 700,00	27	Autres immobilisations financières
20	Immobilisations incorporelles		241 584,00	241 584,00	024	Produits des cessions d'immobilisations
204	Subventions d'équipement versées		103 542,00	103 542,00		
21	Immobilisations corporelles		852 666,00	852 666,00		
23	Immobilisations en cours		2 367 087,00	2 367 087,00		
27	Autres immobilisations financières		1 000,00	1 000,00		
Total des dépenses réelles		57 747,01	6 762 707,78	6 820 454,79	Total des recettes réelles	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		244 200,00	244 200,00	021	Virement de la section de fonctionne
041	Opérations patrimoniales		500 000,00	500 000,00	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections
					041	Opérations patrimoniales
Total des dépenses d'ordre			744 200,00	744 200,00	Total des recettes d'ordre	
Total des dépenses d'investissement		57 747,01	7 506 907,78	7 564 654,79	Total des recettes d'investissement	

La section d'investissement restes à réaliser de l'exercice 2020 et propositions nouvelles du budget primitif 2021 - s'équilibre à 7 564 654,79 € dont en dépenses et en recettes 500 000 € au titre des opérations patrimoniales destinées à enregistrer les modifications d'imputations comptables sur les travaux en cours (chapitre 041).

Les nouvelles dépenses d'équipement inscrites au budget primitif 2021 s'élèvent à 3 769 001 € (y compris les travaux en régie pour un montant de 204 122 €).

Les principaux investissements du budget primitif 2021 (€) :

	Reports	Nouveaux projets	Total
Provisions pour acquisitions foncières		20 000	20 000
Acquisition de la Gare	22 000		22 000
Aquarev - Street workout en libre-service		51 944	51 944
Etude de programmation rénovation des locaux du Centre Technique Municipal		25 000	25 000
Cimetière - Rénovation du carré A		35 412	35 412
Cinéma - Réfection de 398 fauteuils		100 000	100 000
Gymnase de la Rocade - Changement du rink hockey		50 254	50 254
Communication - Nouvelle identité graphique		45 000	45 000
Hôtel de Ville - Equipements audio salle du Conseil Municipal		27 225	27 225
Ecoles - Travaux et matériels	41 565	179 468	221 033
Médiathèque - Aménagements de la zone de prêt et automate de prêt		129 965	129 965
Tennis de Saint-Bugan - Couverture des 2 courts		237 000	237 000
Stade Louis Chevé - Mise aux normes du terrain d'honneur en niveau 3		349 200	349 200
Centre-Ville - Portes entrées de ville et venelles		77 953	77 953
Centre-Ville - Ilot de la Poste	2 520	29 880	32 400
Centre-Ville - Friches rue de Moncontour	38 040	387 799	425 839
Bâtiment Vercel-Souvestre - Salle de billard		28 550	28 550
Propreté urbaine - Balayeuse		195 000	195 000
C.T.M - Camion grue	179 040		179 040
Eclairage public	76 542	27 000	103 542
Réseaux d'eaux pluviales	65 354	45 500	110 854
Voiries urbaines	171 396	280 028	451 424
Voiries rurales	28 411	207 234	235 645

Le plan de financement simplifié du budget primitif se présente comme suit :

Emplois	Euros	%	Ressources	Euros	%
Investissements (hors travaux en régie)	3 564 879	71,68%	Autofinancement	2 654 800	53,37%
Dépenses imprévues	45 000	0,90%	Report des excédents 2020 de la section d'investissement (Y.C les restes à réaliser et l'affectation résultat)	15 961	0,32%
Remboursements de dettes	1 364 000	27,42%	Taxe d'aménagement, FCTVA	304 243	6,12%
			Cession d'immobilisations	100 000	2,01%
			Subventions	762 875	15,34%
			Nouveaux emprunts	1 136 000	22,84%
Total	4 973 879	100,00%	Total	4 973 879	100,00%

Variation de l'endettement 2021

-228 000

Endettement au 31/12/2020 - Y.C Restes à réaliser

12 451 829

Endettement au 31/12/2021

12 223 829

Endettement par habitant au 31/12/2021

1 228

Moyenne de la strate : 886 € (communes de 10 000 à 20 000 habitants) – données 2018.

2 - BUDGET LOTISSEMENTS

Section de fonctionnement

Chapitre	Dépenses	Propo- sitions Budget 2021	Chapitre	Recettes	Propo- sitions Budget 2021
011	Charges à caractère général	127 515,47	002	Excédent de fonctionnement reporté	54 009,32
65	Charges diverses de gestion courante	19 470,57	70	Ventes de terrains aménagés	280 523,44
66	Charges financières	1 000,00	042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	128 515,47
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	315 062,19	043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	1 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	1 000,00			
Total des dépenses de fonctionnement		464 048,23	Total des recettes de fonctionnement		464 048,23

Section d'investissement

Chapitre	Dépenses	Propo- sitions Budget 2021	Chapitre	Recettes	Propo- sitions Budget 2021
001	Déficit d'investissement reporté	279 583,34	16	Emprunts et dettes assimilées	153 036,62
16	Emprunts et dettes assimilées	60 000,00	040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	315 062,19
040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	128 515,47			
Total des dépenses d'investissement		468 098,81	Total des recettes d'investissement		468 098,81

Lotissement Camille Claudel

- ✓ Cession du dernier lot pour un montant de 28 814 € hors taxes et finalisation des travaux de finition

Lotissement Domaine du Méné

- ✓ Cession de 10 lots pour un montant de 251 709 € hors taxes
- ✓ Travaux de finition : 61 320 €