

Débat d'orientation budgétaire
2019

Le débat d'orientation budgétaire (DOB) est obligatoire pour les communes de plus de 3.500 habitants et les Etablissements publics de Coopération Intercommunale (EPCI) comprenant au moins une commune de 3.500 habitants ou plus. Il doit se tenir dans les deux mois qui précèdent le vote du budget.

Le DOB doit satisfaire deux objectifs :

- **discuter des grandes orientations budgétaires**
- **informer les membres de l'assemblée sur la situation financière.**

L'article 13 de la loi de programmation des finances publiques pour les années 2018 à 2022 adoptée le 21 décembre 2017, prévoit désormais, qu'à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires, chaque collectivité territoriale ou groupement de collectivités territoriales présente ses objectifs concernant :

- **L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement,**
- **L'évolution du besoin de financement annuel.**

Une délibération spécifique prend acte de la tenue de ce débat et de l'existence du rapport sur la base duquel il se tient. Elle fait l'objet d'un vote de l'assemblée délibérante.

Suppression de la taxe d'habitation :

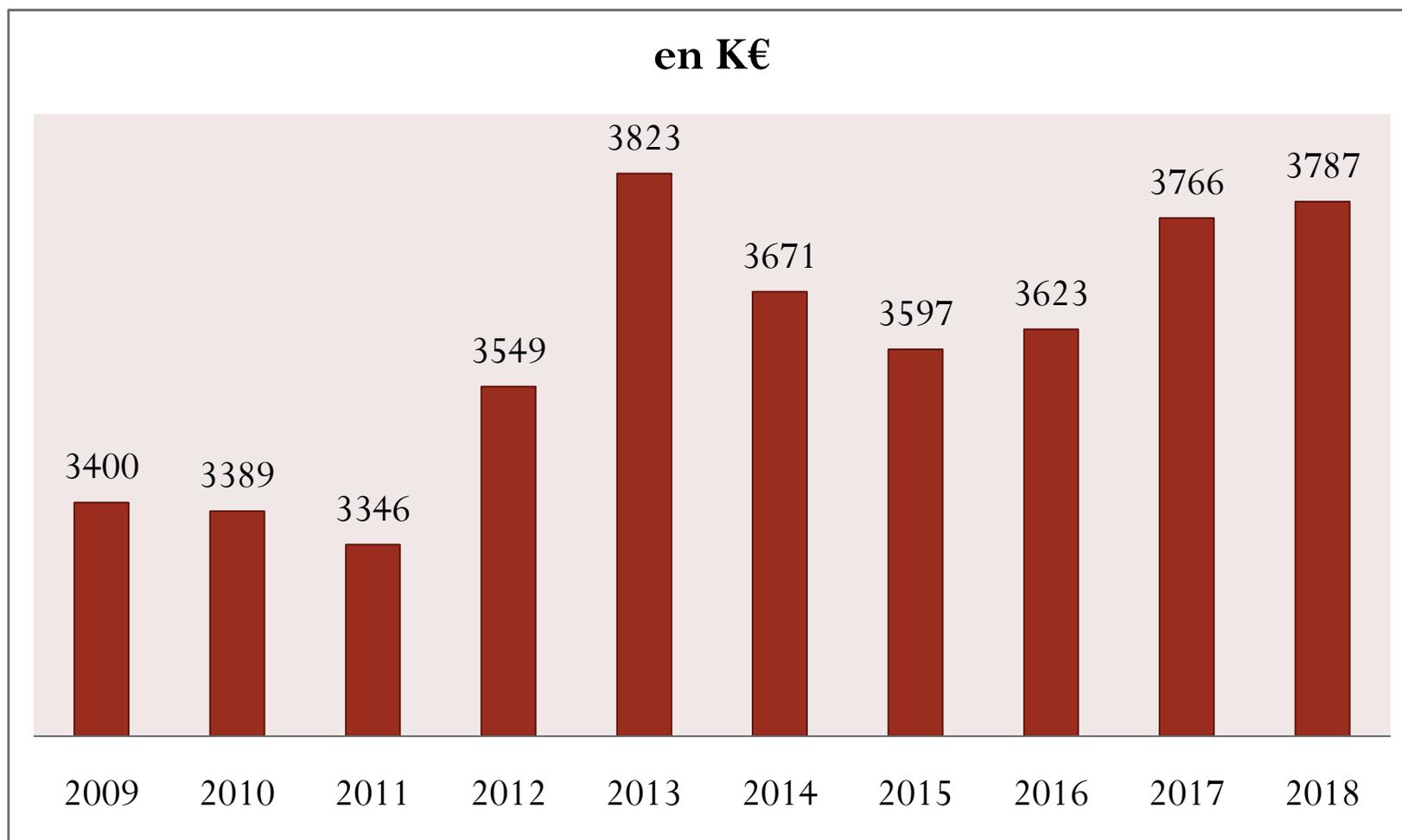
La suppression programmée de la taxe d'habitation sera compensée sous la forme d'un dégrèvement sur la base des sommes encaissées en 2017

Revalorisations des valeurs locatives : + 2,2 % en 2019

Evolutions des dépenses réelles de fonctionnement :

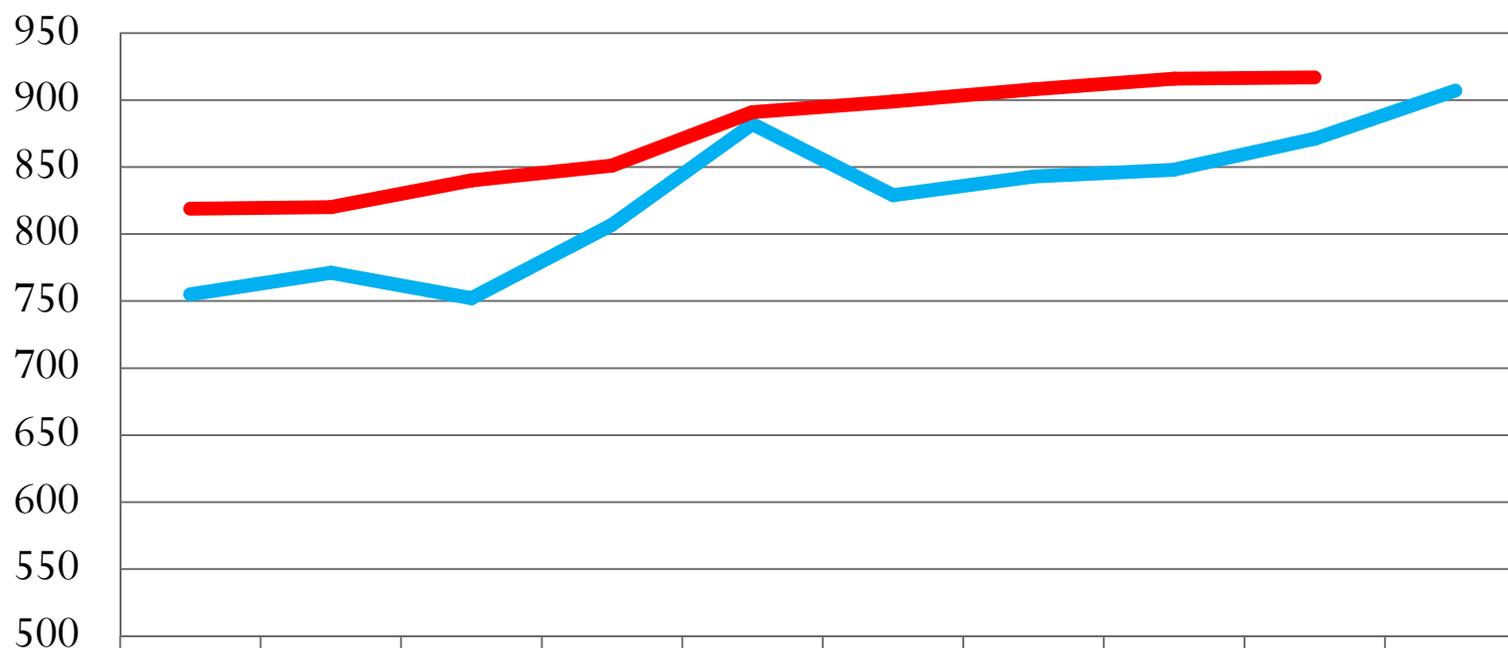
La loi de programmation des finances publiques 2018-2022 a fixé des objectifs d'évolution des dépenses réelles de fonctionnement à un taux de croissance annuel de **1,2 %**

CHARGES DE FONCTIONNEMENT



CHARGES DE FONCTIONNEMENT

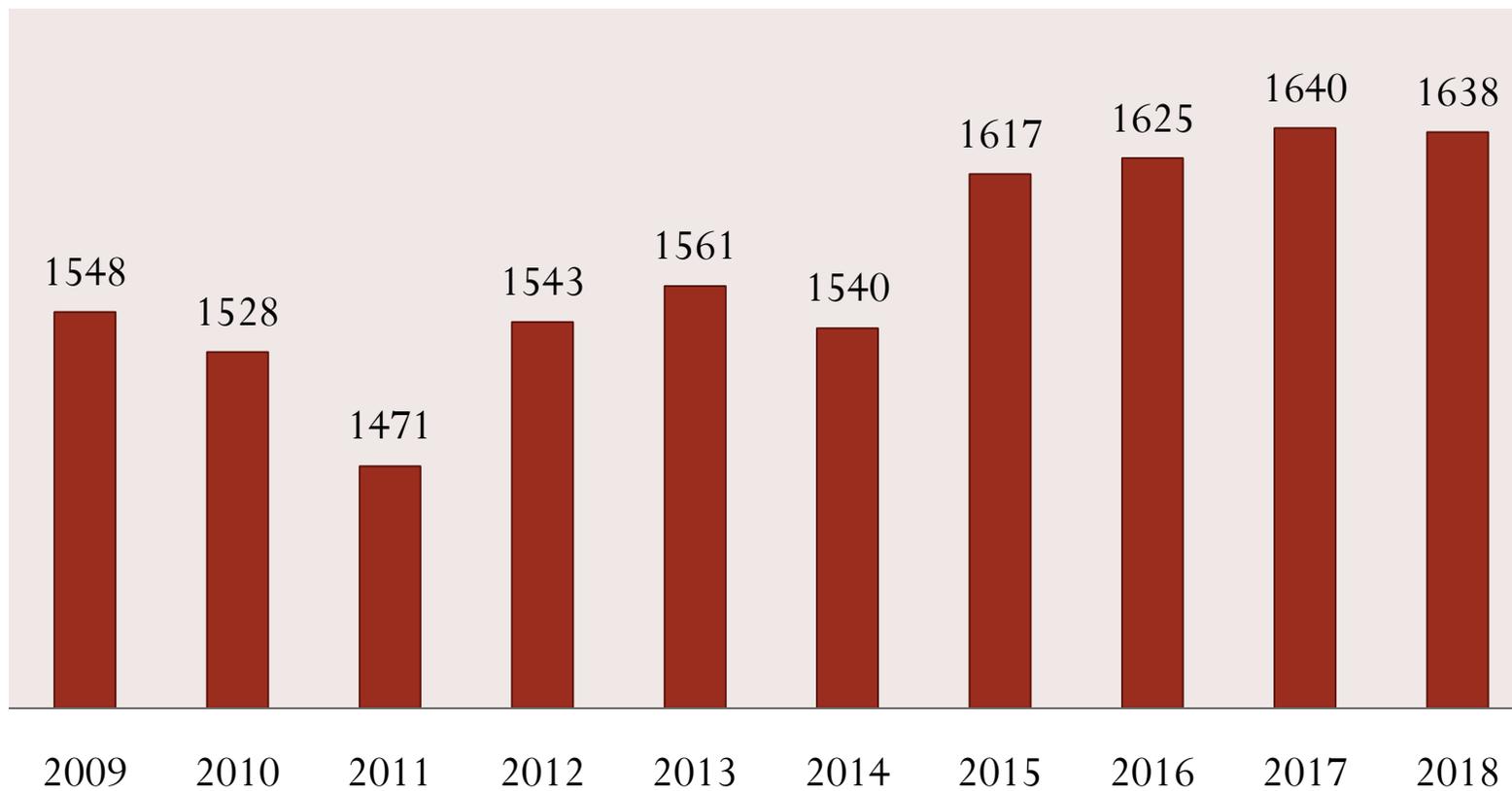
EUROS PAR HABITANT



	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
— GOURIN	755	771	752	807	882	829	843	848	871	907
— NATIONAL	819	820	840	851	891	899	908	916	917	

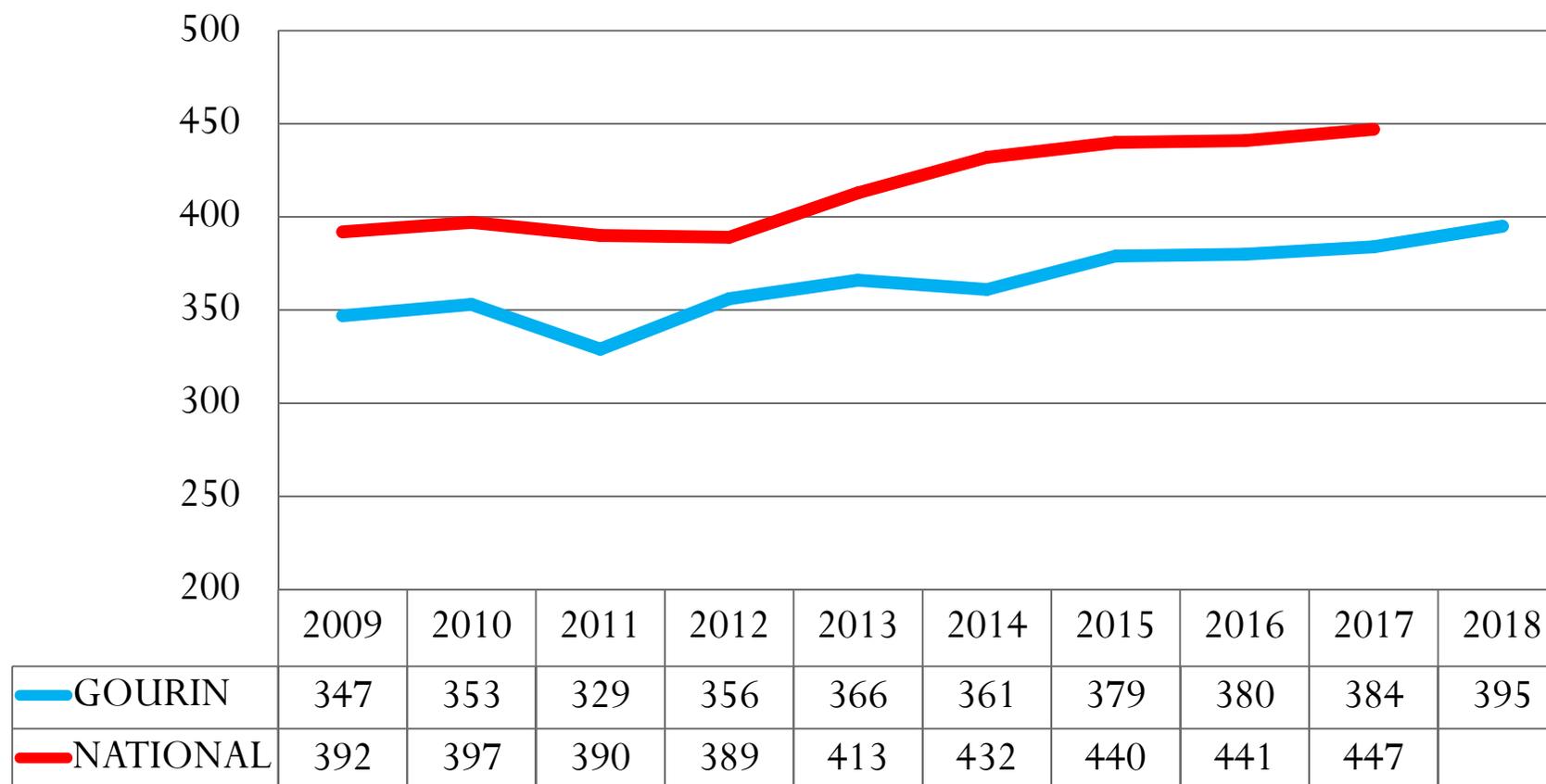
CHARGES DE PERSONNEL

en K€



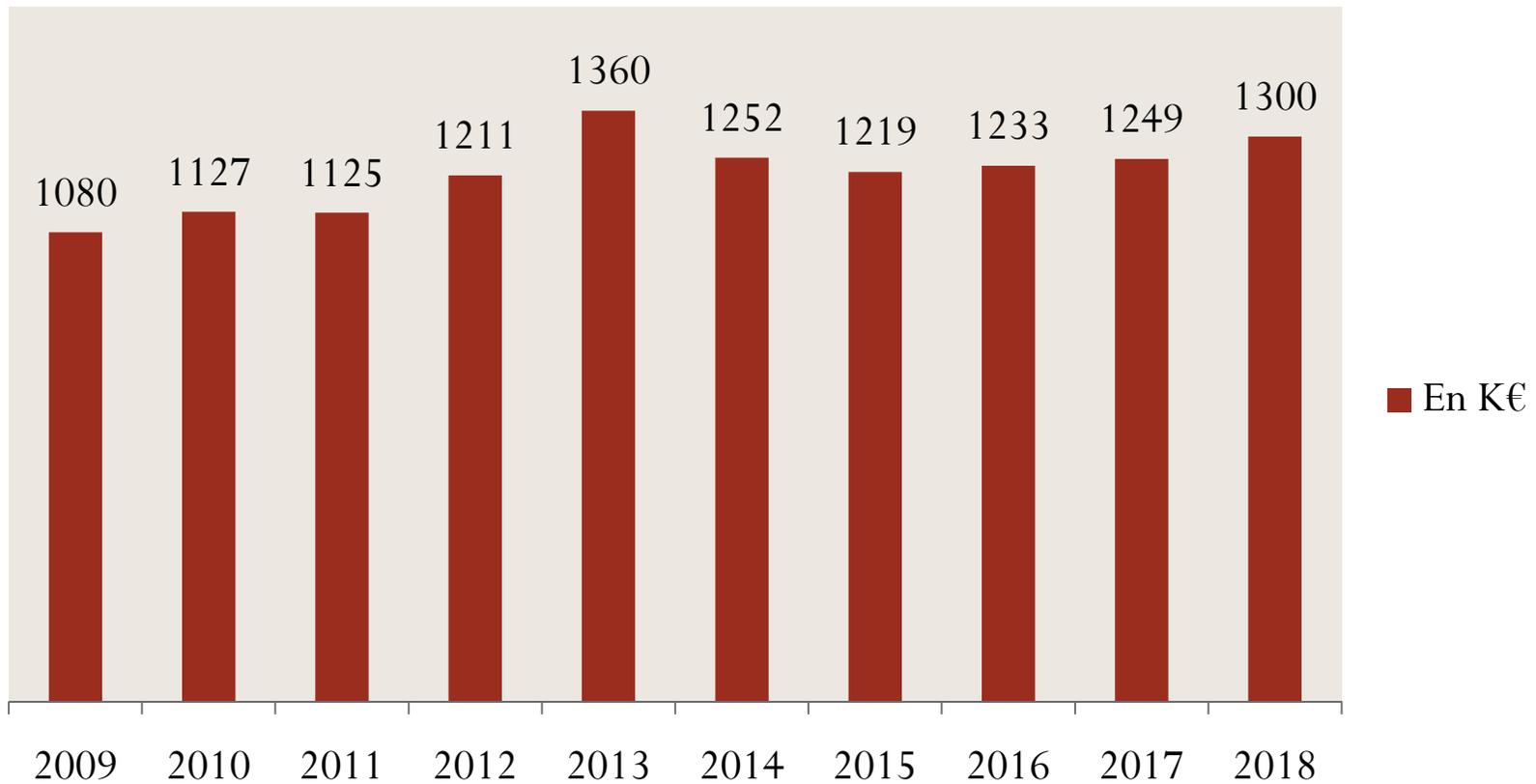
CHARGES DE PERSONNEL

EUROS PAR HABITANT



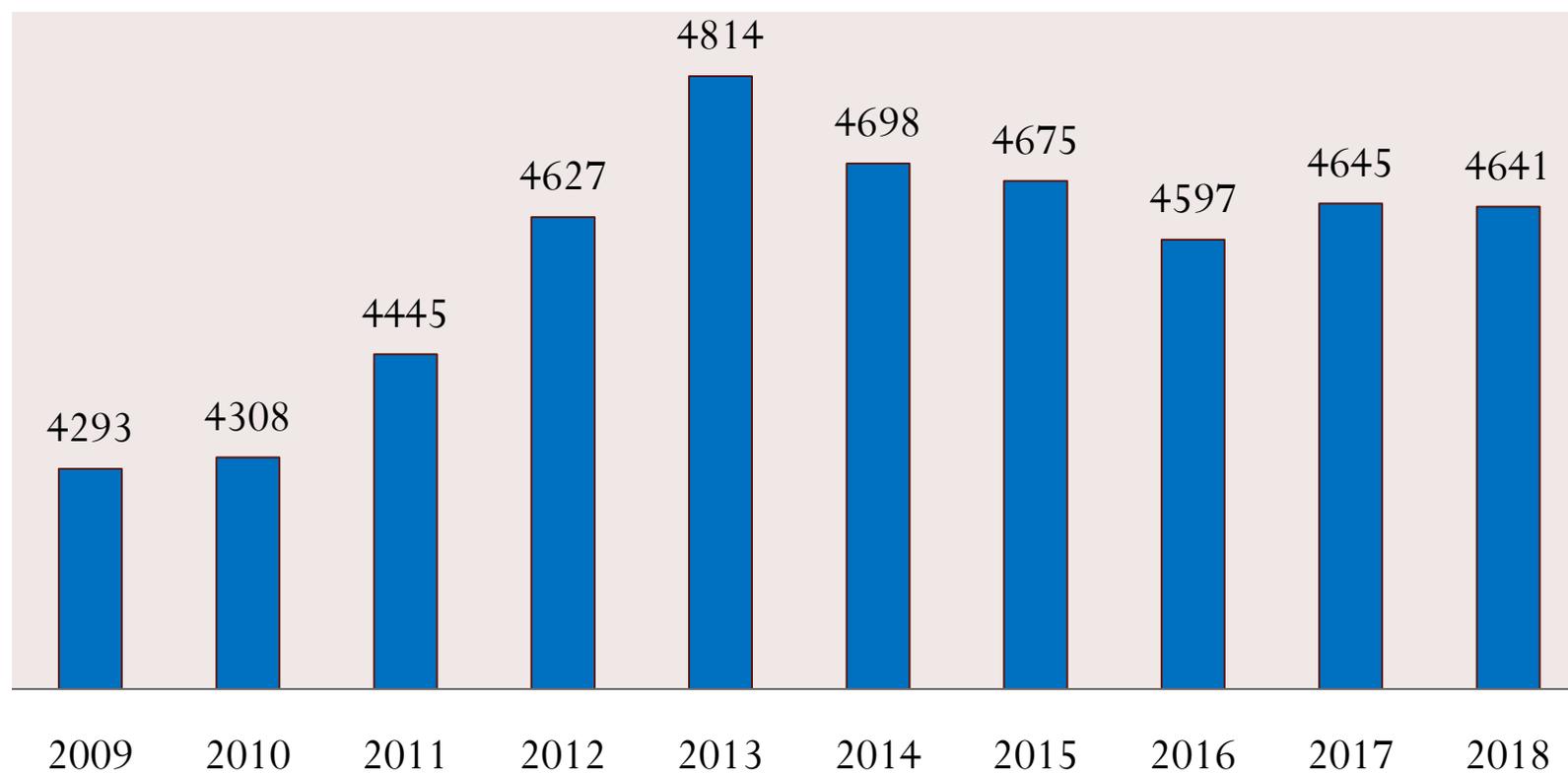
Charges à caractère général

En K€



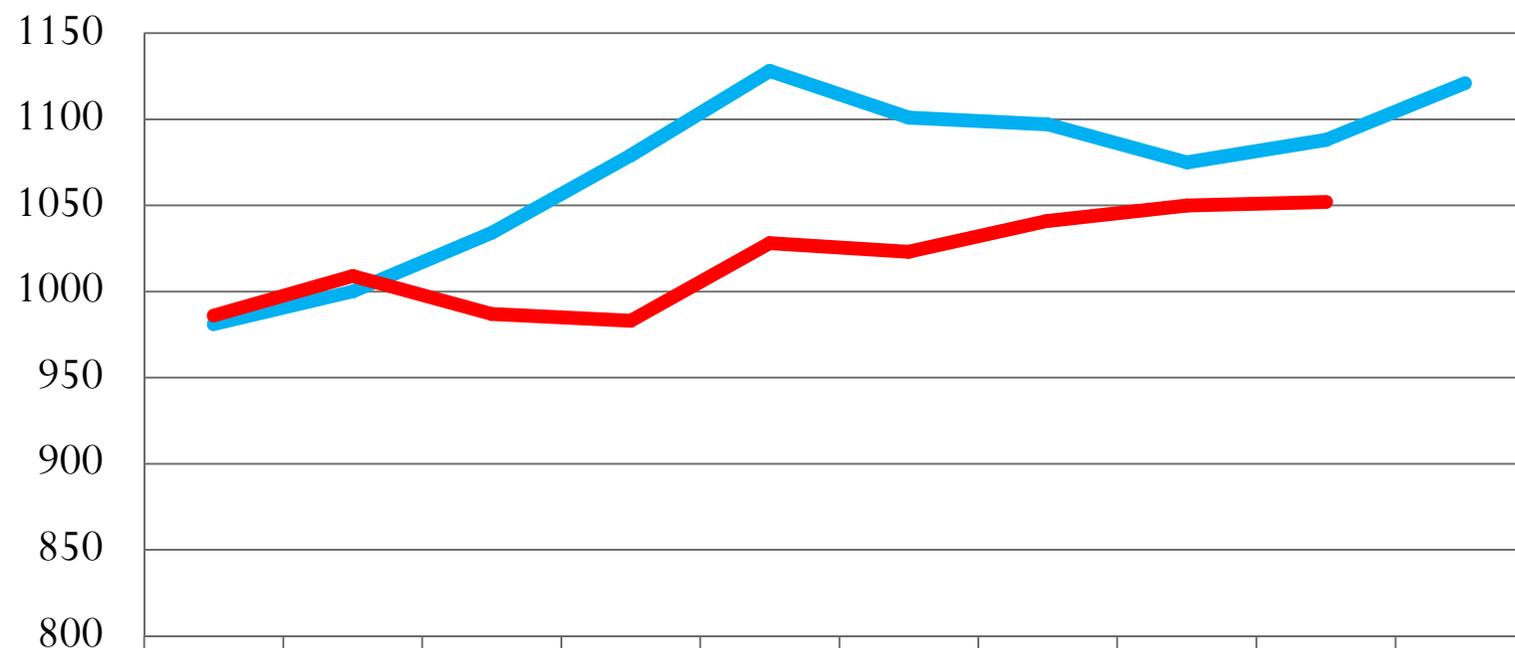
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

EN K€



PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

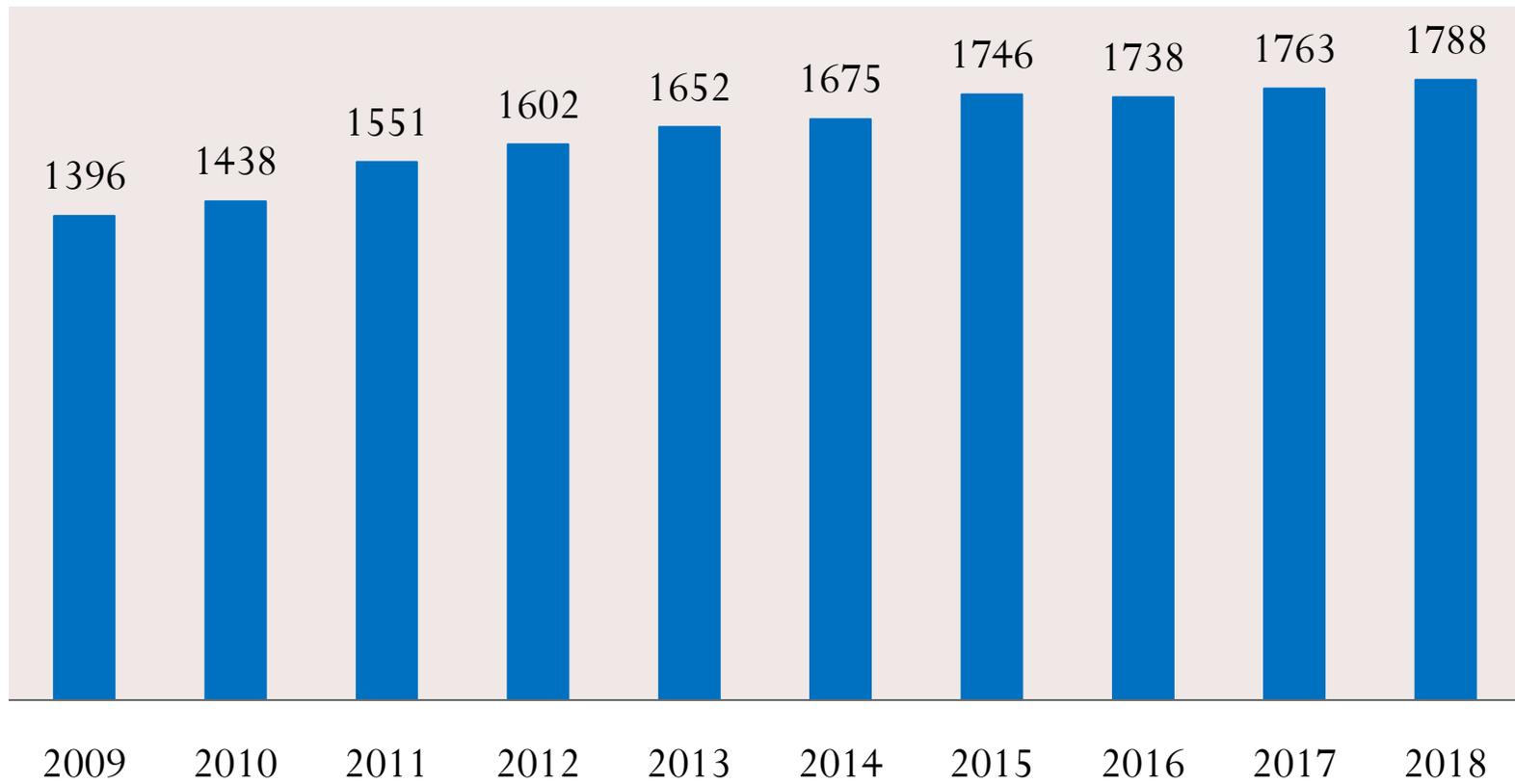
EUROS PAR HABITANT



	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
 GOURIN	981	1000	1034	1079	1128	1101	1097	1075	1088	1121
 NATIONAL	986	1009	987	983	1028	1023	1041	1050	1052	

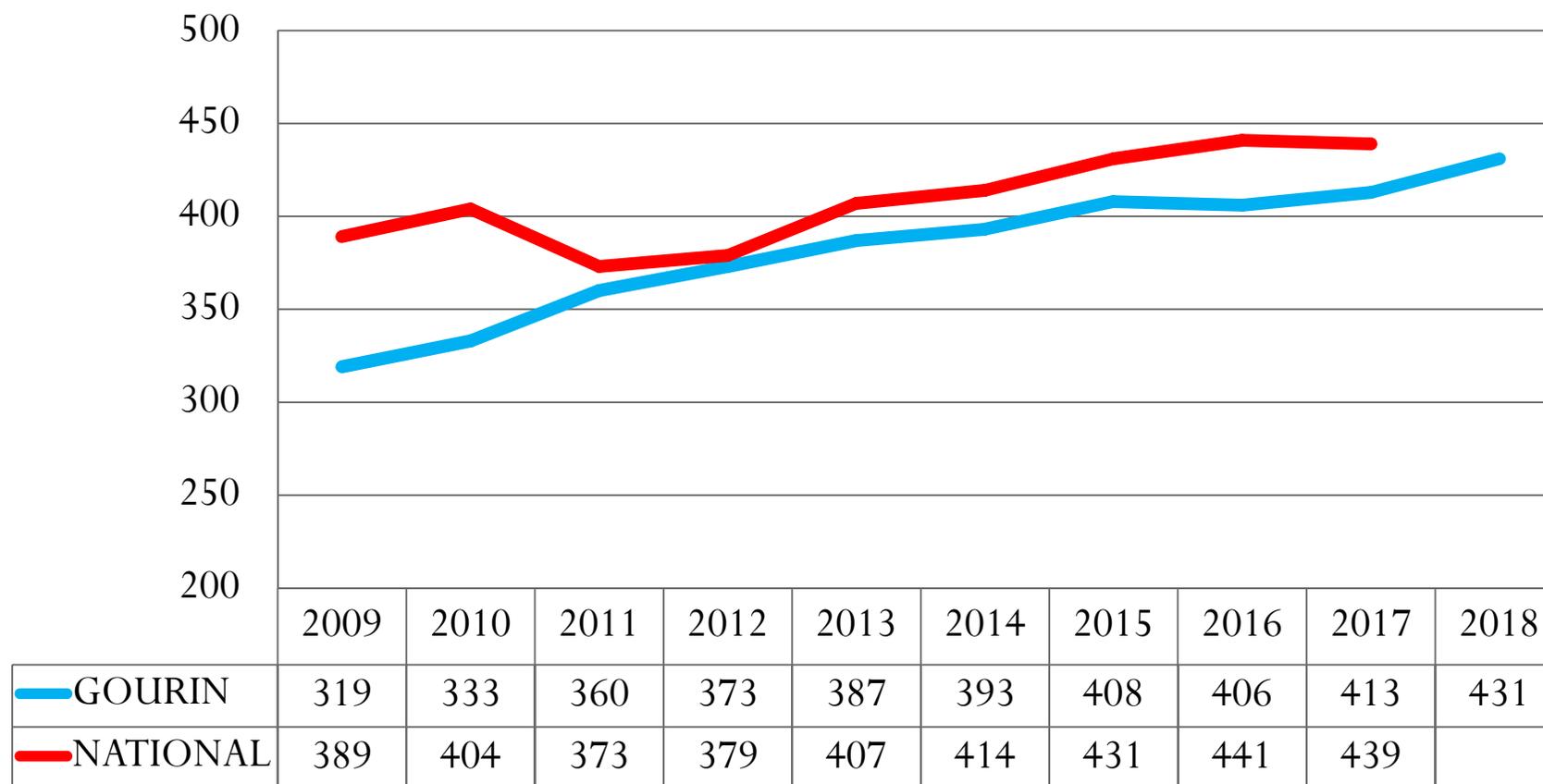
IMPÔTS LOCAUX

EN K€



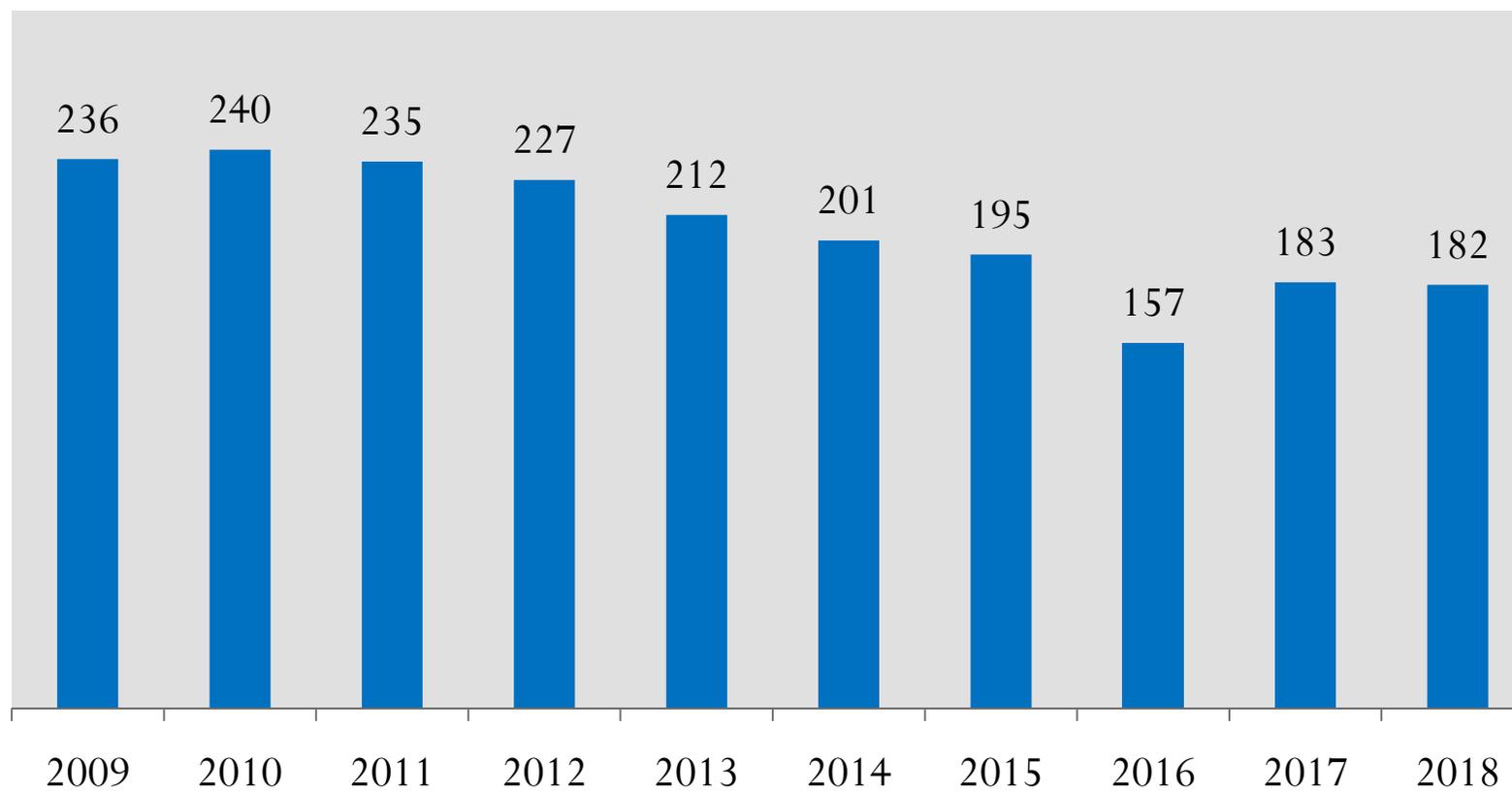
IMPÔTS LOCAUX

EUROS PAR HABITANT



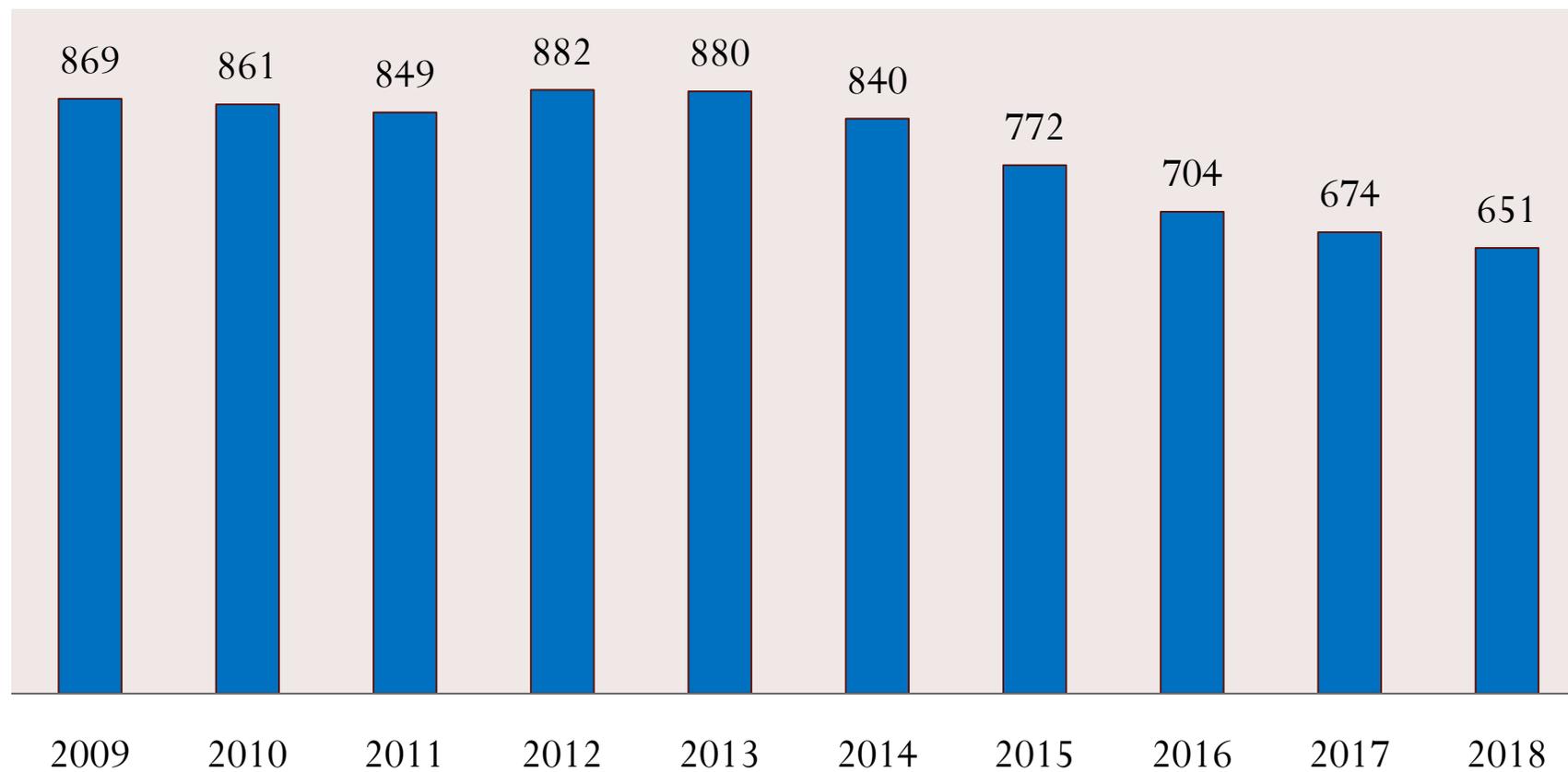
Allocations compensatrices

En K€



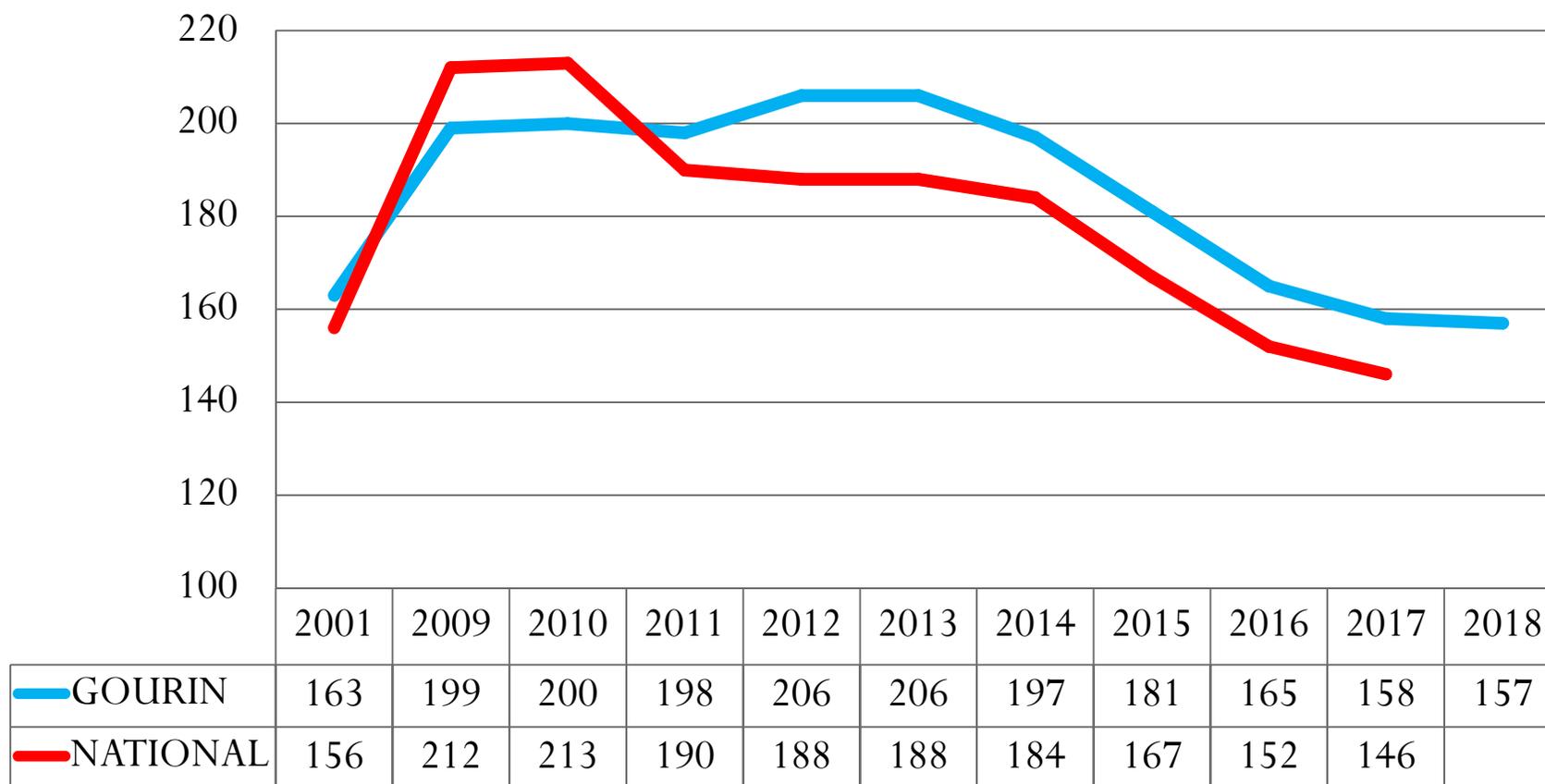
DGF

EN K€



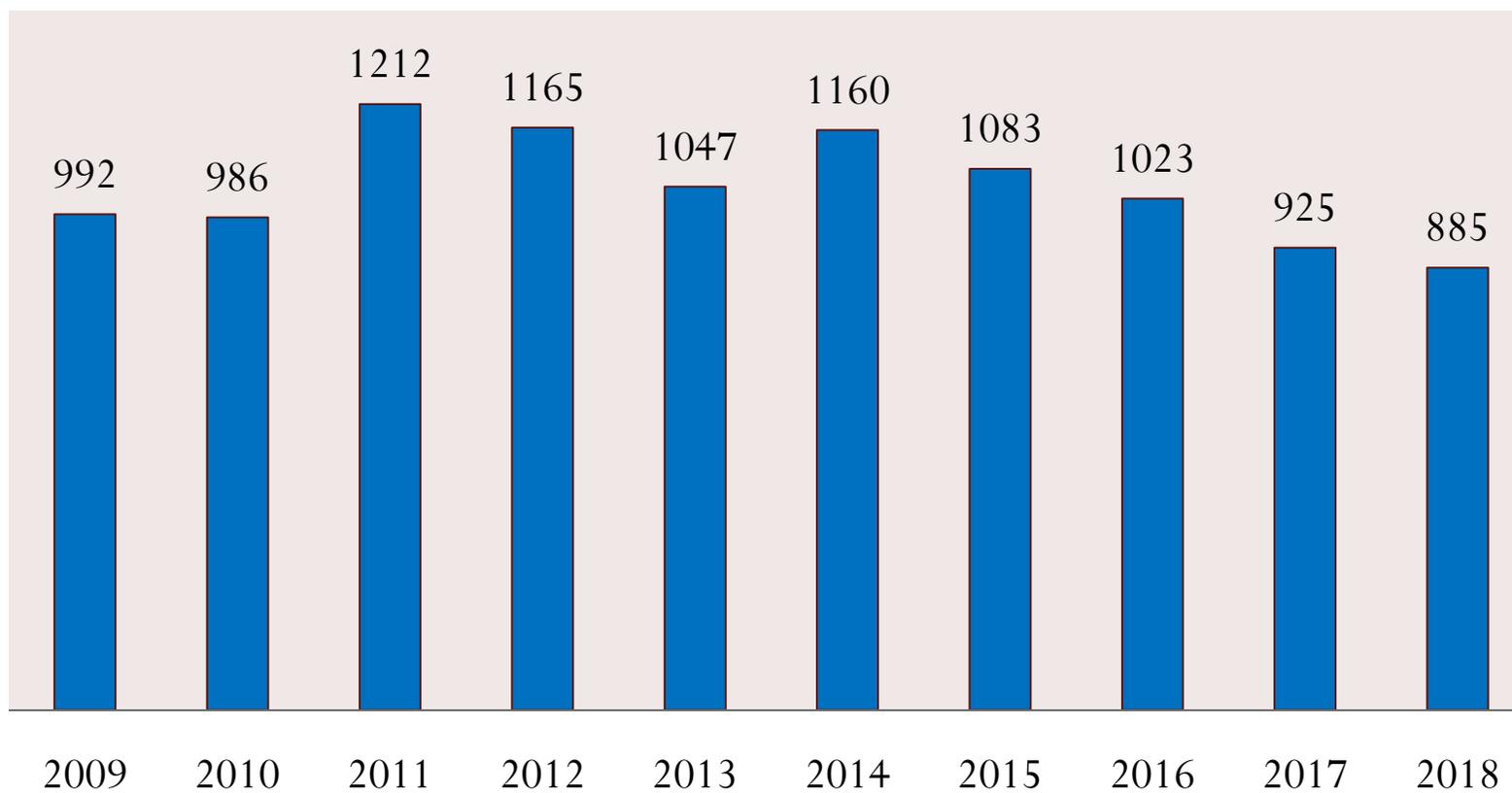
DGF

EUROS PAR HABITANT



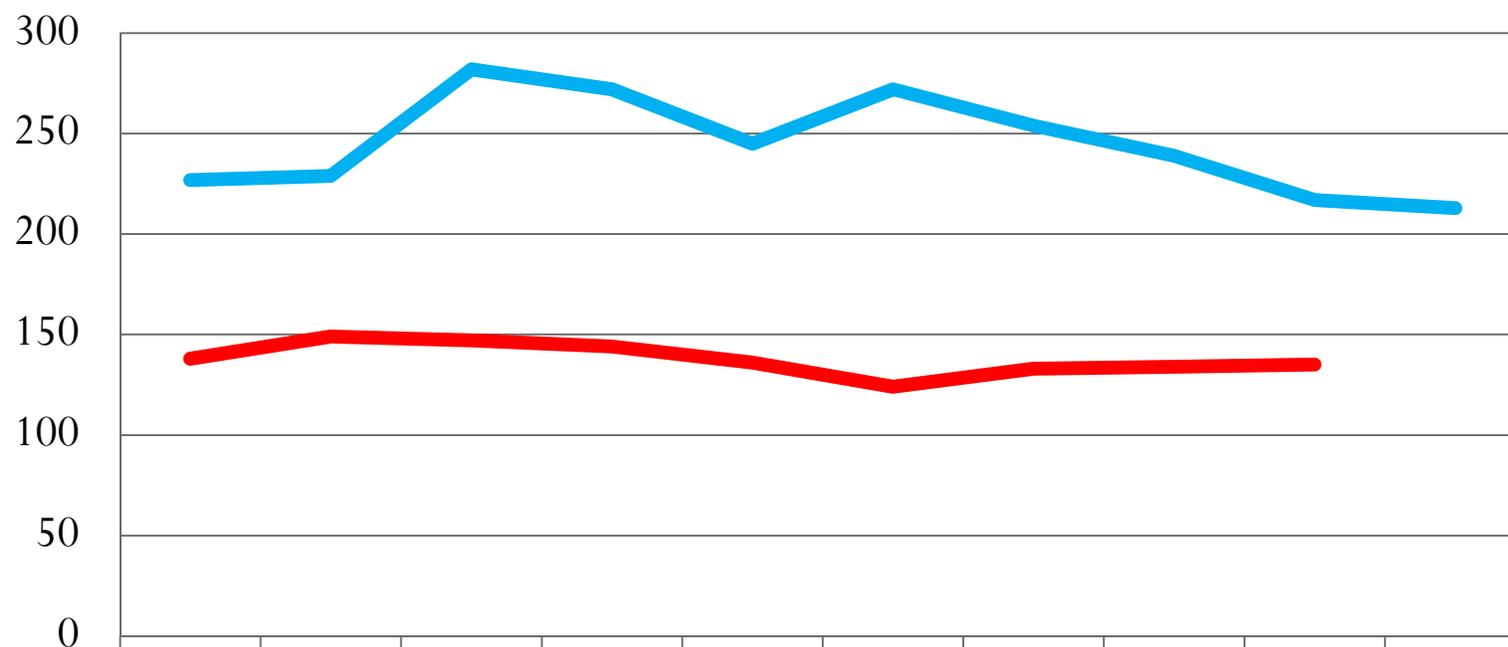
RESULTAT COMPTABLE

EN K€



RESULTAT COMPTABLE

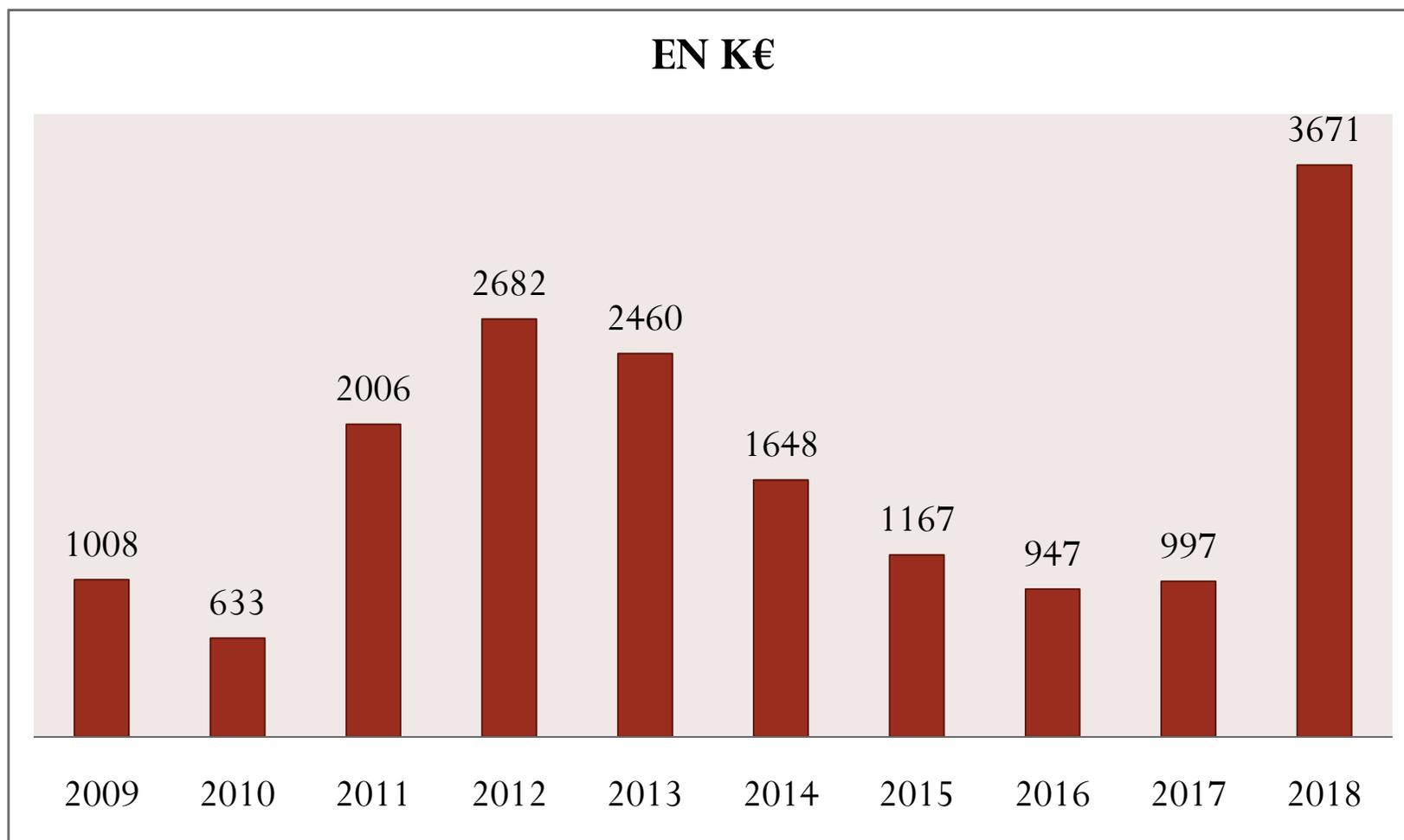
EUROS PAR HABITANT



	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
 GOURIN	227	229	282	272	245	272	254	239	217	213
 NATIONAL	138	149	147	144	136	124	133	134	135	

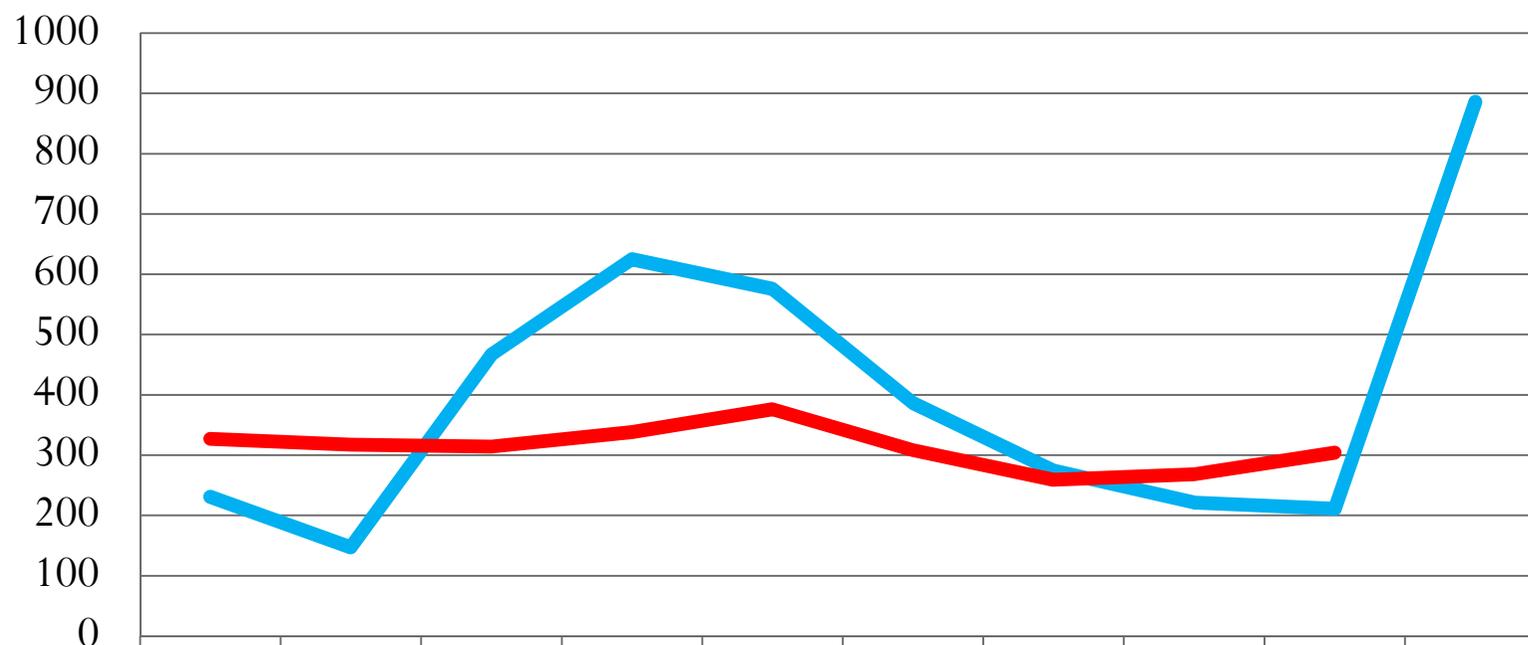
DEPENSES D'EQUIPEMENT

EN K€



DEPENSES D'EQUIPEMENT

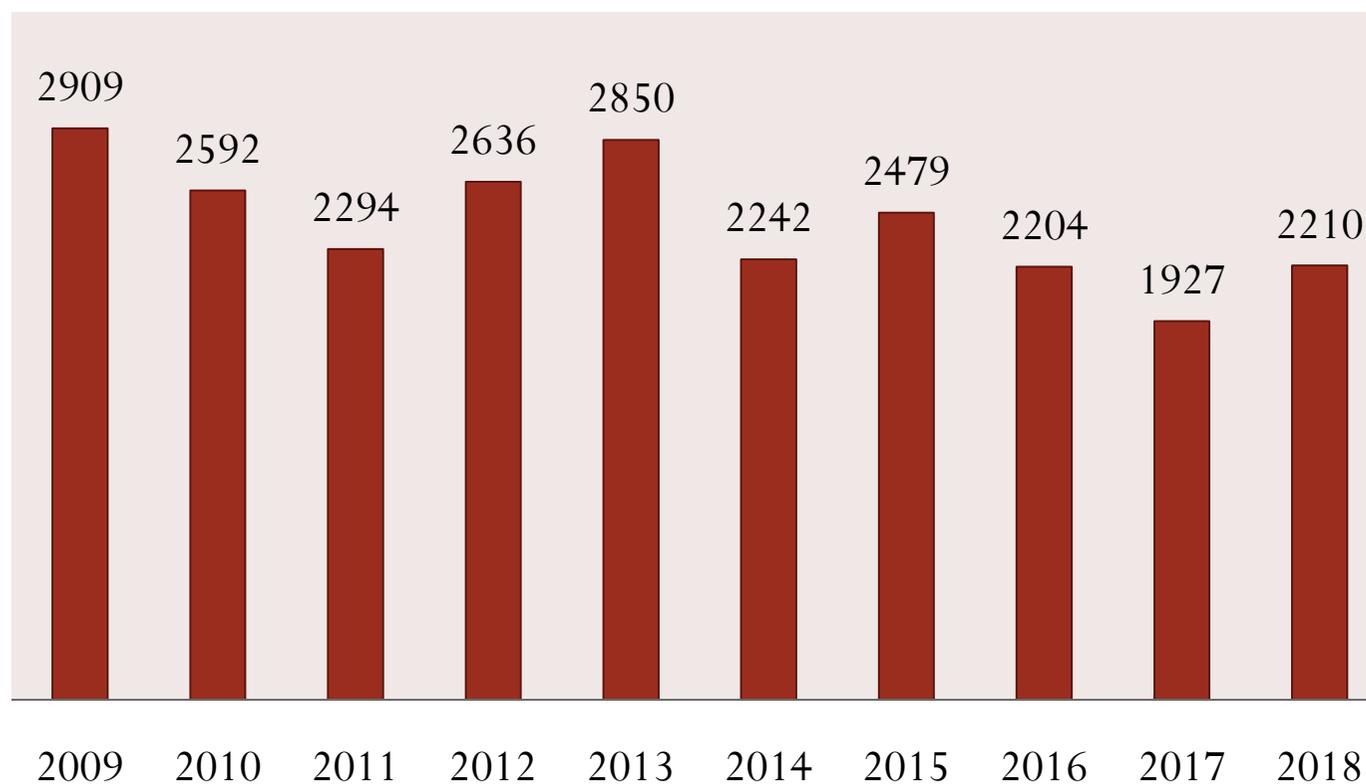
EUROS PAR HABITANT



	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
 GOURIN	231	147	467	625	576	386	274	221	211	886
 NATIONAL	327	317	314	338	376	308	259	268	304	

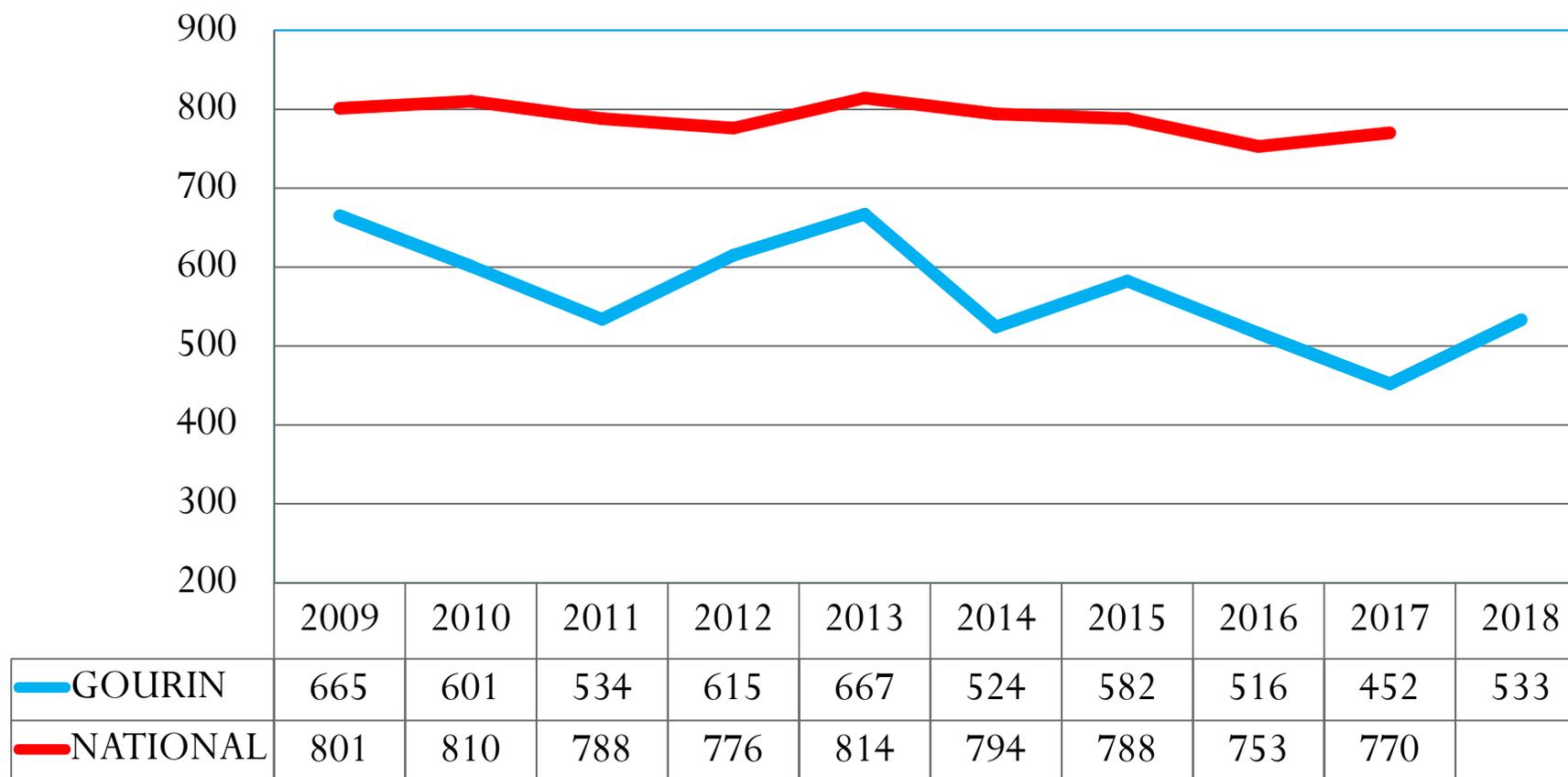
ENDETTEMENT LMT

ENCOURS DE LA DETTE EN K€



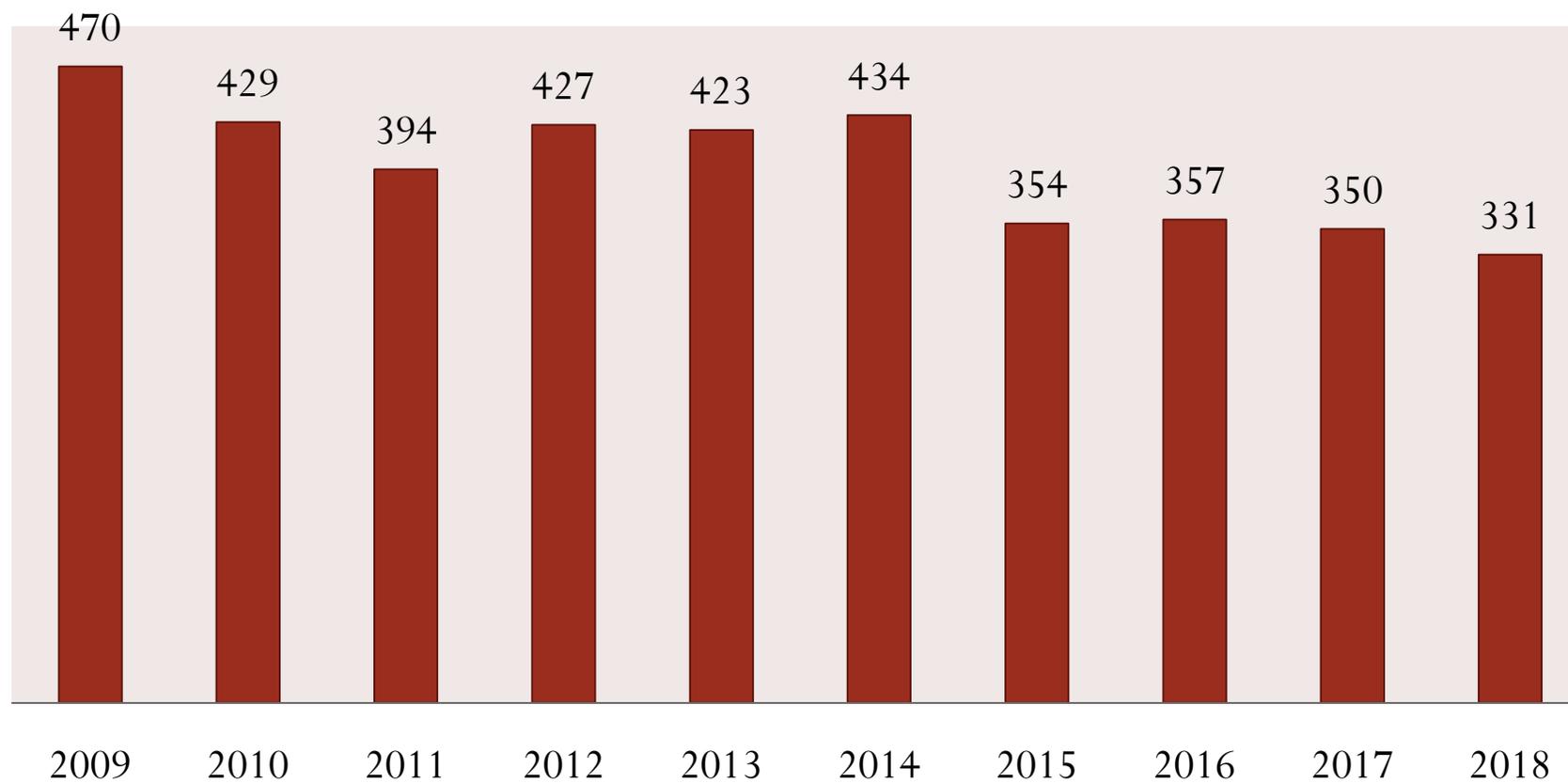
ENDETTEMENT LMT

ENCOURS EN EUROS PAR HABITANT



ENDETTEMENT LMT

ANNUITE DE LA DETTE EN K€



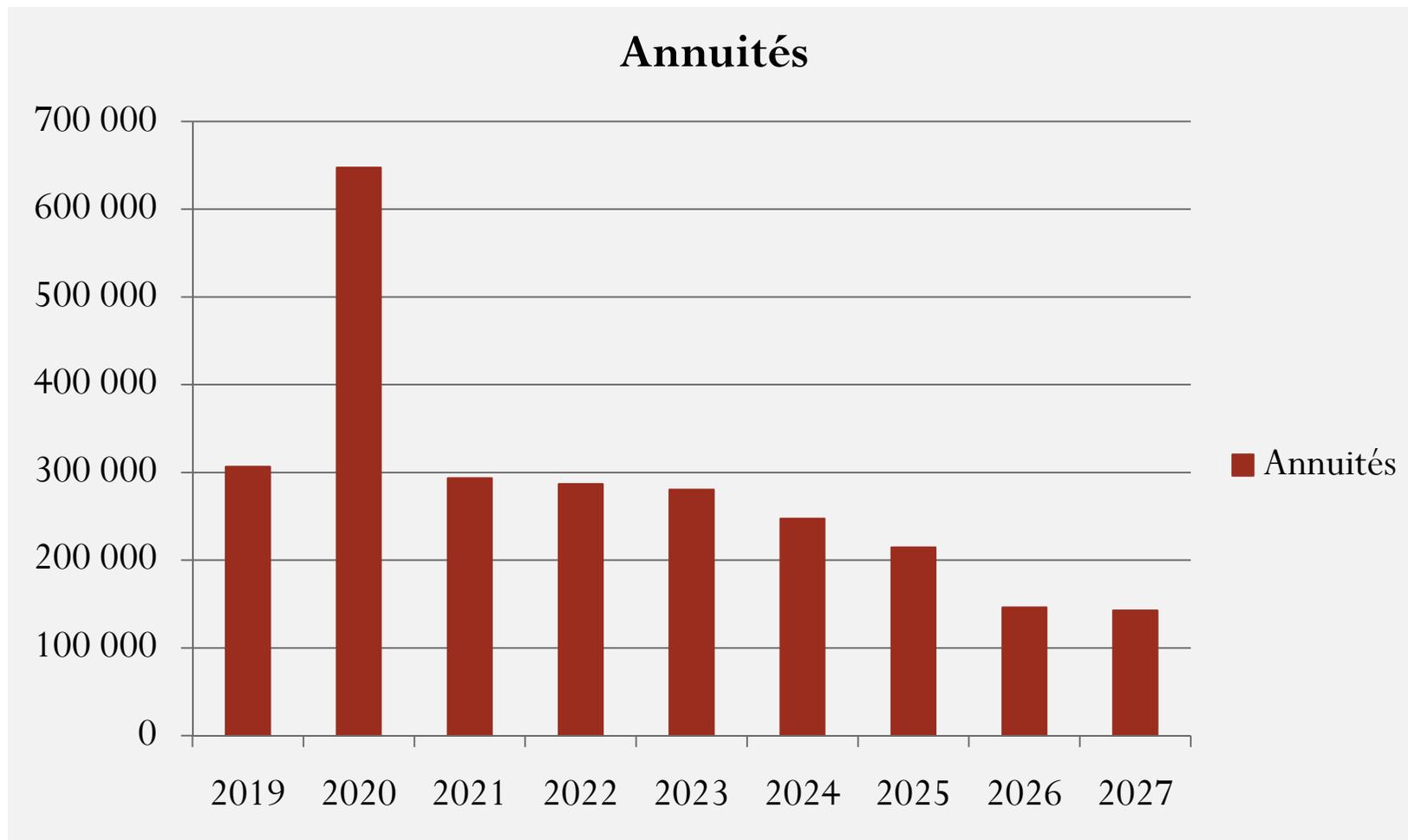
ENDETTEMENT LMT

ANNUITE DE LA DETTE EN EUROS PAR HABITANT



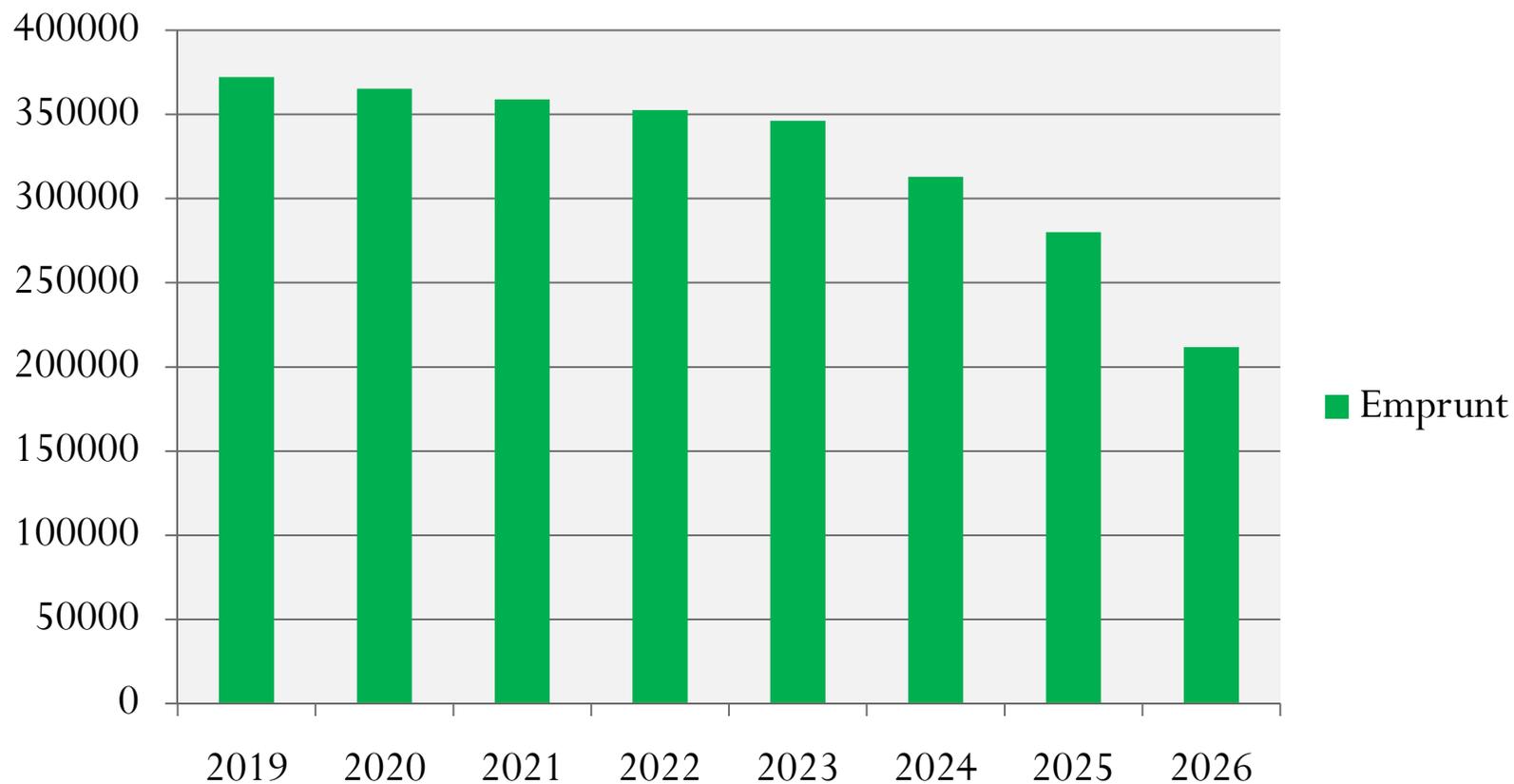
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
 GOURIN	108	100	92	99	99	101	83	84	82	80
 NATIONAL	110	106	101	101	107	104	112	109	104	

Extinction de la dette (avec le ct tva en 2020)



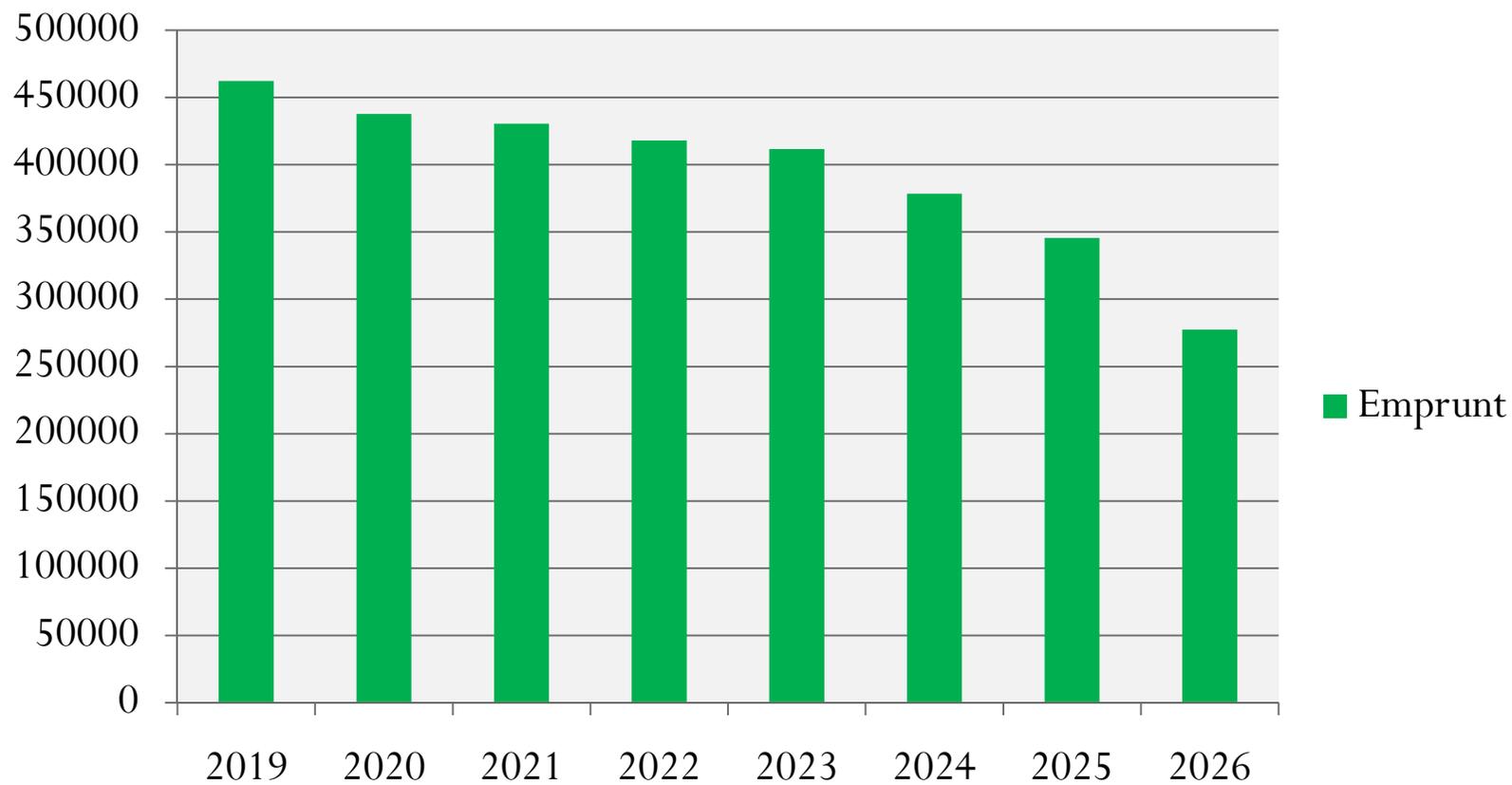
Simulation d'un emprunt de 1 000 000 € (taux 1,8 % sur 18 ans annuité constante)
Nouvelle annuité de 65000 € en plus à partir de 2019

Annuité



Simulation d'un emprunt de 2 000 000 € (taux 1,8 % sur 18 ans annuité constante)
Nouvelle annuité de 131 000 € à partir de 2019

Annuité



Capacité d'autofinancement avec une stabilité des dépenses et recettes

capacité de désendettement : 2,2 années
taux d'épargne brute : 24%

	2018
Recettes réelles de fonctionnement	4 633 903
Dépenses réelles de fonctionnement	3 458 417
Epargne de gestion	1 175 486
Epargne brute	1 148 213
Epargne nette	881 630

Budget 2019

- Maîtriser les charges de fonctionnement
- Stabilité de la dotation forfaitaire de l'état
- Maintien du FPIC et diminution de l'AC
- L'endettement de la commune permet le recours à l'emprunt

Investissements 2019

Budget principal :

- Fin aménagement centre ville
- Etude agrandissement maison de santé
- Travaux de voirie + rénovation pont de Kerhervé et Pont Mouton
- Poursuite aménagement immeuble carrefour central ,presbytère, maison communale...
- Parc matériel roulant (fourgon, voiture et tondeuse +divers matériels)
- Continuité Plan ADAP et accessibilité PMR
- éclairage Eglise
- Affichage numérique centre ville

Budgets annexes :

- Assainissement: travaux STEP
- Etude création nouveau lotissement communal