



RAPPORT D'ORIENTATIONS
BUDGETAIRES

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

R.O.B. 2020

Partie I : Le contexte

A – Données macroéconomiques

B – Données au niveau local

Partie II : Les orientations budgétaires

Préambule

A – Fonctionnement Budget principal

1- Dépenses prévisionnelles

2- Recettes prévisionnelles

B – Investissement Budget principal

1- Dépenses prévisionnelles

2- Recettes prévisionnelles

C – Budgets annexes

D – Etat de la dette

Partie III : Conclusions

Partie I : le contexte

A - Données macroéconomiques

L'économie mondiale connaît un ralentissement : La croissance a été révisée à la baisse pour 2019 à 3 %. (A comparer aux 3.8 % de 2017, année de relatif redressement. Cette situation s'explique par les incertitudes sur les échanges commerciaux et la situation géopolitique causant des tensions macroéconomique.

En 2020, la croissance mondiale devrait s'améliorer légèrement pour finalement atteindre 3.4 %.

En France, la croissance résiste mieux que chez nos partenaires tels que l'Allemagne ou l'Italie.

La banque de France prévoit dans sa publication de septembre 2019, une croissance à 1.3 % en 2019 et 2020.

La dette publique au 23 octobre 2019 est de 2 413 milliards d'euros, et la France s'endette chaque seconde de 2 665 euros.

A titre indicatif, ce montant était de :

72,8 milliards en 1978

302 milliards en 1988

787 milliards en 1998

1 318 milliards en 2008

2 180 milliards en 2017

2 349 milliards en 2019

C'est dans ce cadre qu'a été élaborée la loi de finances pour 2020 dont les principales mesures pour le bloc communal sont les suivantes :

- 80 % des foyers fiscaux français n'auront plus de taxe d'habitation à payer sur leur résidence principale en 2020.
- Pour les 20 % des contribuables restants, l'allègement atteindra 30 % en 2021, 65 % en 2022 et 100 % en 2023.
- La perte de ressource fiscale liée à la taxe d'habitation sera compensée par le transfert aux communes de la taxe foncière sur les propriétés bâties départementales (TFPB).
- Mise en place de coefficient correcteur par l'administration fiscale dans la mesure où le produit de la taxe foncière sur les propriétés bâties départementales n'est pas égal au produit de la taxe d'habitation sur le territoire communal.
- Le montant de la DGF reste stable par rapport à 2019 avec une augmentation de la DSU et DSR de + de 90 millions chacune.
- La dotation de soutien à l'investissement local conserve son niveau historique de 2 milliards en 2020.
- Le FCTVA augmente de + 6 %
- Report à 2023 de la révision des valeurs locatives des locaux d'habitation.

B – Données au niveau local

C'est dans ce contexte contraint et de raréfaction des crédits publics que s'inscrit le projet 2020 de la collectivité.

- Superficie en HA du Territoire Communal: 2 734
- Population INSEE : 3 542
- Longueur de voirie : 37 378 mètres
- Taxe habitation (TH) : 16,36 %
- Taxe foncière bâti (TFB) : 22,06 %
- Taxe foncière non bâti : 57,83 %
- Revenu imposable moyen/ habitant 13 855 €
- Nombre d'agents : 68 Agents (ETP 56) (2017 : 72 agents, 56 ETP)

	TAUX MOYENS COMMUNAUX DE 2019	
	DEPARTEMENTAL	NATIONAL
TH	26,53 %	24,54 %
TFB	21,75 %	21.19 %
TFNB	46.09 %	49.67 %

Evolution de la baisse de la dotation forfaitaire

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Redressement Finances Publiques 2014	- 25 000	- 25 000	- 25 000	- 25 000			
Contribution supplémentaire 2015 - 2018		- 65 000	- 65 000	- 65 000			
			- 65 000	- 65 000			
				- 32 500			
Dotation de solidarité rurale					-72 000	+ 36 418	-36 418
Perte annuelle cumulée par rapport à 2013	- 25 000	- 90 000	- 155 000	- 187 500	- 259 500	- 223 082	-259 500

Partie II : les orientations budgétaires 2020

La Municipalité entend construire son budget avec 6 objectifs :

- Stabilité de la taxe foncière pour 2020
- Poursuivre les efforts d'économie
- Maîtriser la dette
- Optimiser les recettes
- Contenir l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement à 1,2% maximum par an

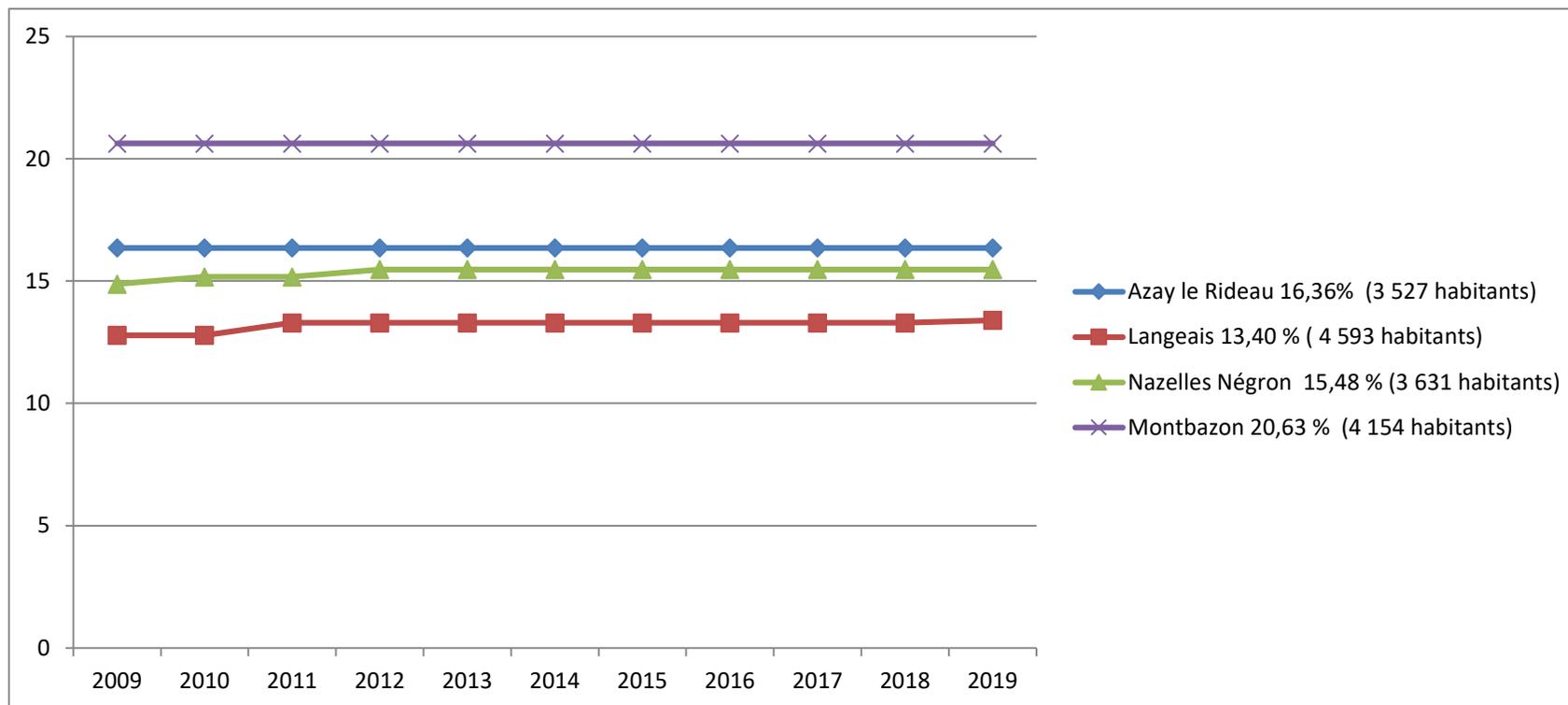
EVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

(Source CA)

2014	2015	2016	2017	2018	2019 prévision	2020 prévision
3 311 867.33 €	3 163 581.88 €	3 100 739.51 €	3 134 895.78 €	3 079 960.05 €	2 980 804.83 €	3 016 574.49 €

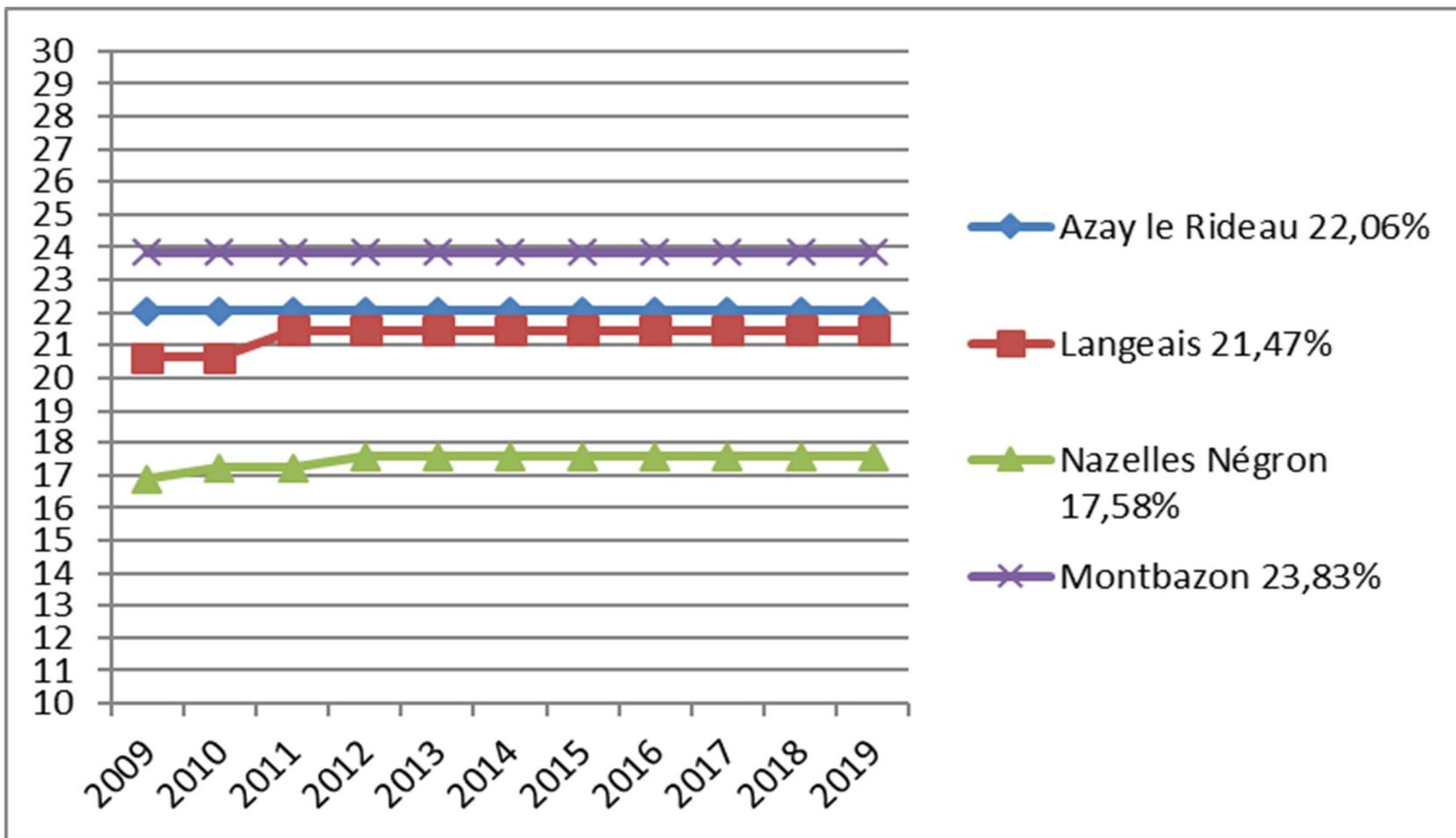
NB : Pour 2019, non compris les dépenses exceptionnelles (versement excédents d'exploitation Eau et assainissement)

EVOLUTION DU TAUX DE LA TAXE D'HABITATION 2009 à 2019

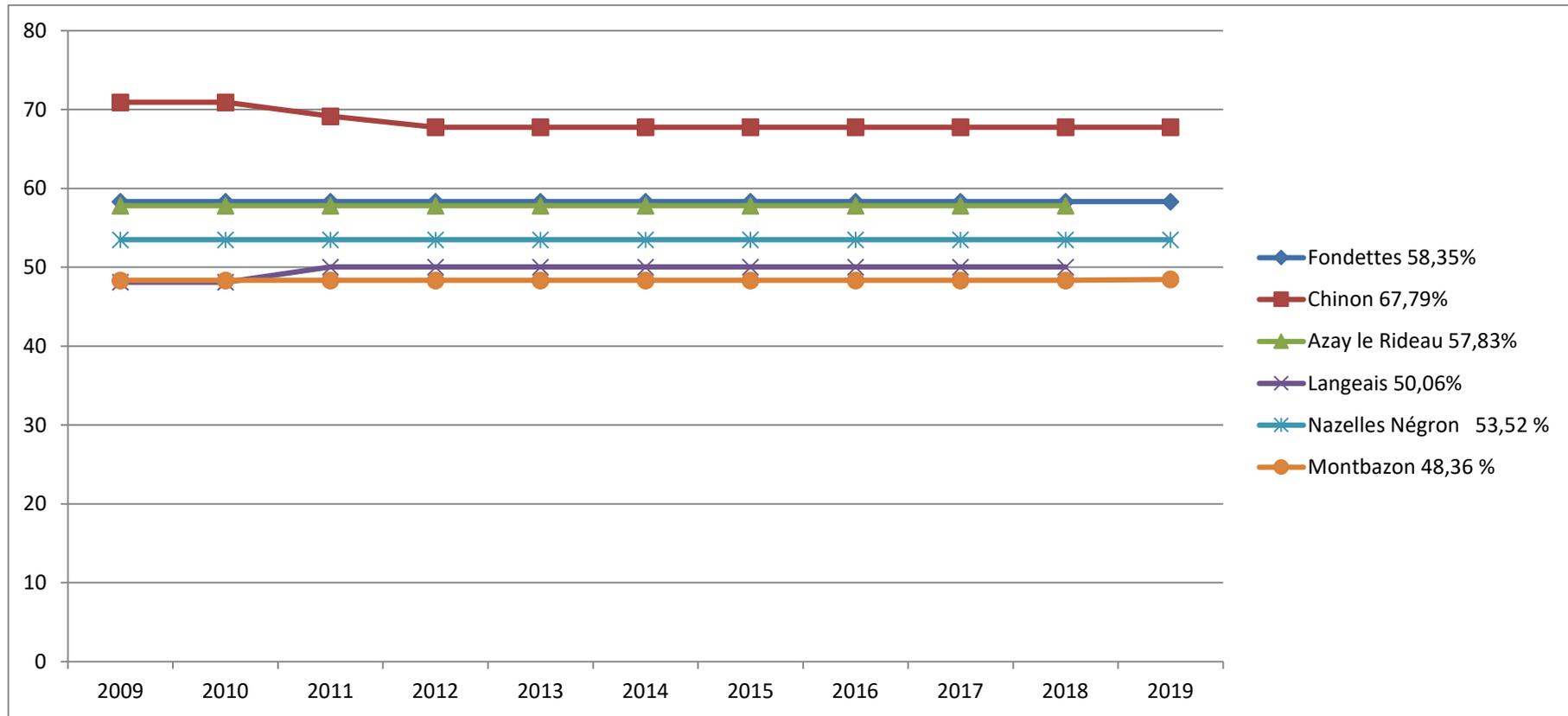


EVOLUTION DE LA TAXE FONCIERE BATIE

2009 à 2019



EVOLUTION DU TAUX DE LA TAXE FONCIERE NON BATIE 2009 à 2019



Le Budget est constitué d'un Budget Principal et de 2 budgets annexes : Legs BUOT et CIBEM.

Les budgets eau et assainissement ont été transféré à la CCTVI au 01/01/2019.

NB : Les données qui suivent se fondent sur le Compte Administratif (C.A) 2019 provisoire et seront arrêtées après arbitrages au moment du vote du budget.

COMPTE ADMINISTRATIF 2019 BUDGET PRINCIPAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	CA		BP	CA
Charges à caractère général	828 177,22	820 000,00	Atténuation de charges	100 000,00	100 000,00
Charge de personnel	1 798 552,00	1 787 000,00	Vente de produits -prestation	464 150,00	446 354,00
Atténuation de produits	1 350,00	1 341,00	Impôts et taxes	1 916 496,00	1 910 000,00
Autres charges de gestion courantes	257 431,00	255 000,00	Dotations	973 916,00	970 000,00
Charges financières	118 000,00	117 500,00	Autres produits de gestion courantes	46 000,00	45 000,00
Charges exceptionnelles	699 761,46	512 716,17	Produits financiers	20,00	610,00
Dépenses imprévues	289 643,65		Produits exceptionnels	89 300,00	81 000,00
Opérations d'ordre	666 869,56	242 214,43			
TOTAL	4 659 784,89	3 735 771,60	TOTAL	3 589 882,00	3 552 964,00
Déficit 2019		-182 807,60			
Excédent 2018		1 069 902,89			
Excédent cumulé 2019		887 095,29			

SECTION D INVESTISSEMENT					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	CA		BP	CA
Opérations d'équipement	1 341 274,68	420 760,89	Subventions	323 066,10	132 426,00
Fonds divers	423 867,66	423 867,86	Fonds divers	103 804,14	71 000,00
Emprunts	177 000,00	176 613,84	Prêts	100 000,00	
Dépenses imprévues	10 151,00		Opérations d'ordre	666 869,56	242 214,43
Subventions	1 300,00	1 300,00			
TOTAL	1 953 593,34	1 022 542,59	TOTAL	445 640,43	
Déficit 2019		-576 902,16			
Excédent 2018		759 853,54			
Excédent cumulé 2019		182 951,38			

NB : Charges exceptionnelles et fonds divers correspondent au reversement des excédents des budgets eau et assainissement 2019. Ce qui explique le déficit 2019.

RESTES A REALISER 2019					
DEPENSES			RECETTES		
N°OPERATION	LIBELLE	Montant	N°OPERATION	LIBELLE	Montant
10	PLU	14 239,50	107	PLACE DE LA REPUBLIQUE	112 000,00
107	VOIRIE-PLACE REP	64 798,08	93	DETR ADAP	17 675,50
69	MATERIEL DIVERS	0,00			
93	BATIMENTS DIVERS	154 536,00			
102	BATIMENT ASSOCIATIF	19 401,66			
103	RESEAUX-EP	56 173,28			
TOTAL		309 148,52	TOTAL		129 675,50
		Solde	-179 473,02		

BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D INVESTISSEMENT		
EXCEDENT D INVESTISSEMENT		182 951,38
SOLDE RESTES A REALISER	179 473,02	
EXCEDENT DE FINANCEMENT 2019 DE LA SECTION D INVESTISSEMENT	3 478,36	

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2019		
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2019		887 095,29
BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECT, IN,		0
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT A REPENDRE AU BP 2020		887 095,29

Capacité d'autofinancement brut 2019 = (Recettes réelles- produits exceptionnels)-(dépenses réelles-dépenses exceptionnelles)
 Soit (3 552 964 - 81 000) -(3 493 557 - 512 716) = 491 123 €

Remboursement du capital 176 613 €
Capacité Autofinancement nette 2019 314 510 €

A / Le fonctionnement Budget Principal 2020

1 – Recettes prévisionnelles

Recettes globales 3 405 000 €

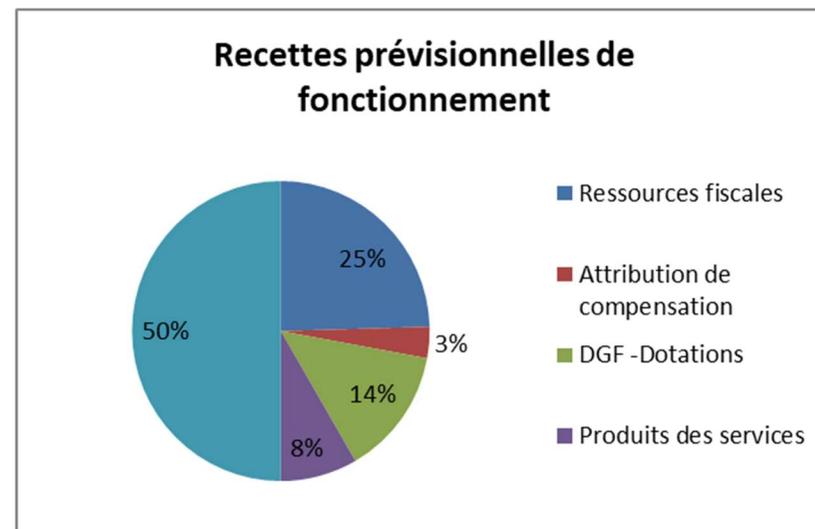
Dont ressources fiscales : 1 671 000 €

Dont DGF et dotations diverses : 935 000 €

Dont produits des services : 569 000 € *

Dont attribution de compensation : 230 000 €

*Dont 150 000 € de redevance pour occupation du domaine public (DSP parking du château) et 10 000 € (DSP Aires de camping car)



2/ Dépenses prévisionnelles

Dépenses globales : 3 126 600 €

Dont charges de personnel : 1 791 000 €

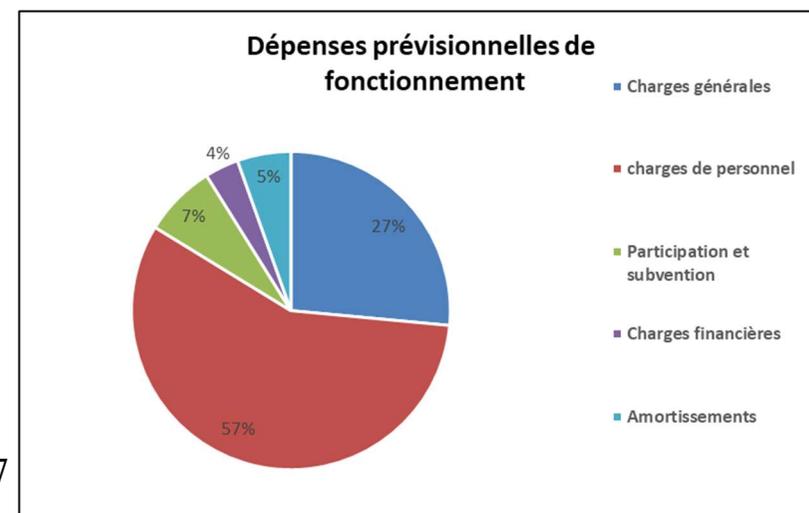
Dont charges générales : 828 000 €

Dont participations et subventions : 230 000 €

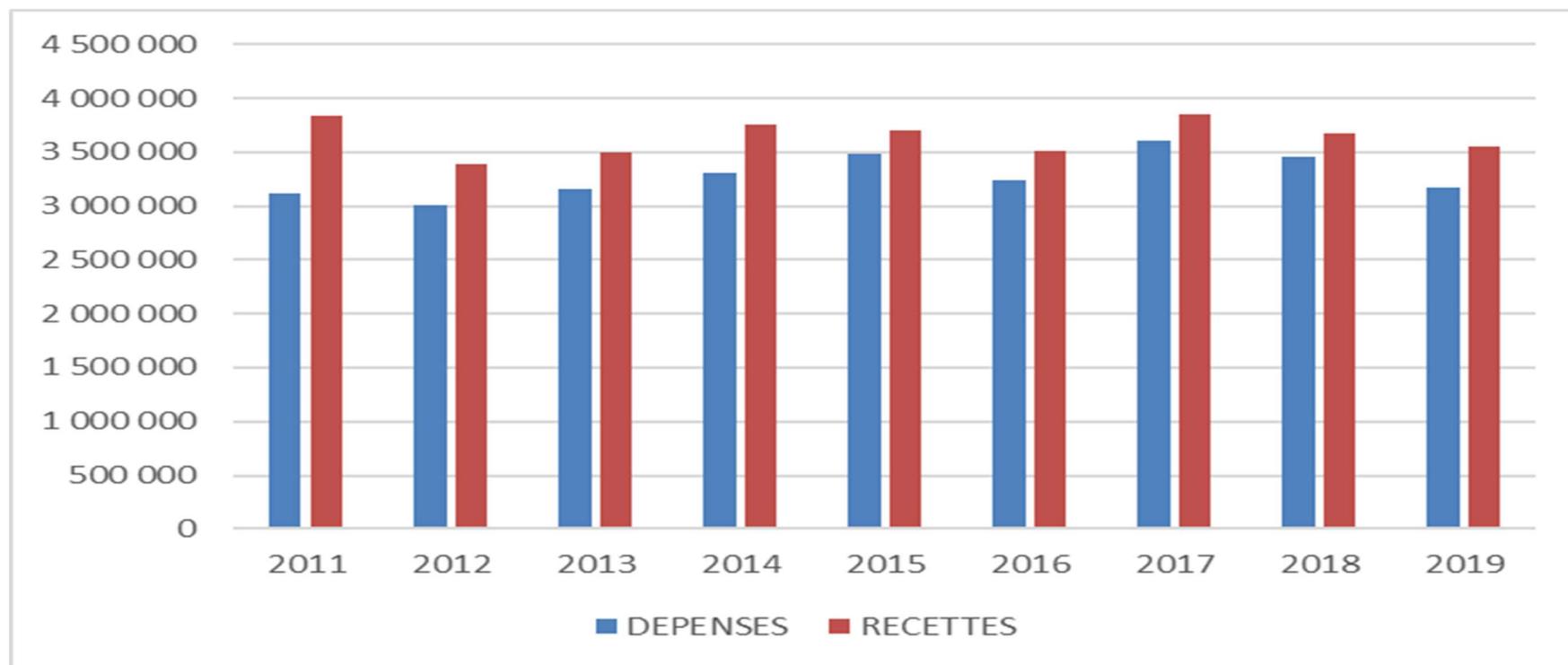
Dont charges financières : 107 600 €

Dont Amortissement : 170 000 €

NB : Etant entendu que le montant maximal de dépenses autorisées avant amortissement est 3 016 574.49 €. voir P 7



EVOLUTION DES RECETTES ET DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL*



*En 2019, non compris les reversements des excédents d'exploitation des budgets eau et assainissement à la CCTVI.

B/ L'Investissement Budget Principal 2020

1 – Recettes prévisionnelles

Recettes globales : 466 000 €

Dont FCTVA : 246 000 €

Dont taxe aménagement : 50 000 €

Dont amortissement : 170 000 €

Non comprises les subventions à demander.

2 – Dépenses prévisionnelles

Dépenses globales : 399 000 €

Dont Remboursement de la dette en capital : 175 000 € pour la commune

Dont Remboursement du prêt FCTVA : 224 000 €

NB : Non compris les Dépenses d'équipement non arbitrées au 9/12/2019 : voir page suivante.

Capacité d'investissement prévisionnelle 2020 : 1 062 573 € .Cf annexe 1

NB : Point de vigilance à avoir avec la trésorerie à corréliser avec le budget car :

1-La commune ne dispose plus des excédents des budgets eau et assainissement

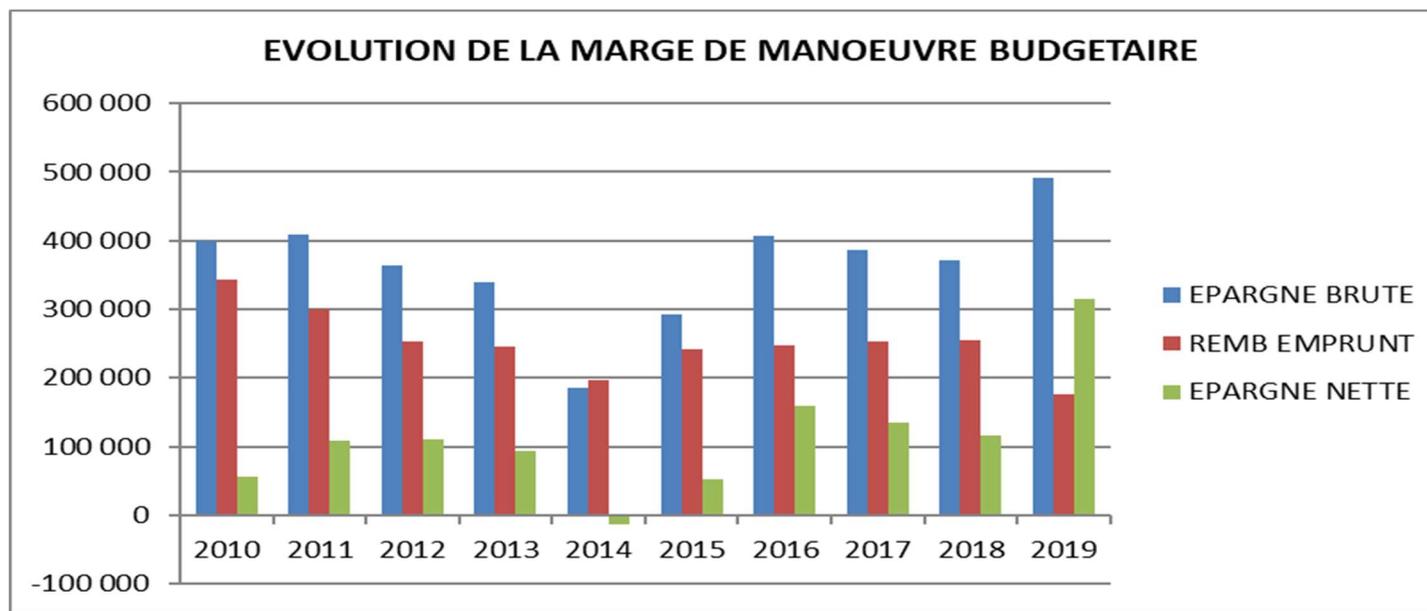
2-Les dotations de l'Etat sont versées chaque année à compter du mois de juin.

A ARBITRER :

INVESTISSEMENT TRAVAUX BATIMENT	PREVISIONS TTC 2020
Rénovation des anciens (PMR) vestiaires du stade du Sabot + borne vélo	30 000,00 €
Sanitaires publics automatique anti-vandalisme - Parking du Château	55 000,00 €
Remplacement de quelques fenêtre à la maison des Associations.	20 000,00 €
Budget stratégie énergétique (luminaires; chauffage; plomberie...)	1 500,00 €
Réseau VMC école Descartes	10 000,00 €
Mairie - Peinture des menuiserie extérieur RDC place de l'Europe	12 000,00 €
Mairie - Peinture des menuiserie extérieur cour intérieur	5 000,00 €
Mairie - Peinture des menuiserie extérieur rue Nationale	10 000,00 €
Réfection des boiseries extérieures en peinture de l'école Maternelle	5 000,00 €
Réparation "canalisation bac tampon / pompe" de la Piscine	2 500,00 €
Réfection du carrelage des pédiluve de la Piscine	10 000,00 €
Climatisation local Info Mairie	4 000,00 €
Aquisition de cinq cases de colombarium + maçonnerie	4 000,00 €
Remplacement des gouttières havraises du bâtiment du parking du Château	2 500,00 €
Réalisation WC PMR RDC accueil Jeunes	3 000,00 €
Micro film Solaire fenêtres restaurant Descartes	2 600,00 €
Chambre froide négative restaurant scolaire	13 500,00 €
Construction salle associative	322 000,00 €
Diagnostic église	15 000,00 €
ADAP 2020 - Tranche 3	100 000,00 €
Place de la République	1 000 000,00 €
SPR	50 000,00 €
Sous total	1 677 600,00 €
INVESTISSEMENT VOIRIE et ENVIRONNEMENT	
Mise aux normes de l'éclairage du terrain synthétique	9 500,00 €
Clôture + engazonnement + arrosage + éclairage terrain d'entrainement	80 000,00 €
Route de la Gasneraie 3ieme tranche	20 000,00 €
Route des maisons Rouges	15 000,00 €
Réfection rue Pineau après travaux EU (rond point du sabot)	7 000,00 €
Réfection du traçage route commune	20 000,00 €
Aménagement Voirie rue de la Galvère	15 000,00 €
Habillage points de collecte SMICTOM	8 000,00 €
Voirie accotement rue Tournois pour le pluvial	12 000,00 €
Eclairage Public - amélioration de l'éclairage.	20 000,00 €
Réfection peinture + platelage Passerelle	45 000,00 €
Broyage branchages Centre Technique	4 000,00 €

Installation de la vidéo protection au centre ville	60 000,00 €
Traitement pour les chenilles Processionnaires du Pin	800,00 €
Diagnostique Ponts	4 000,00 €
Rénovation mur mitoyen Parking du Sabot / Mr Rousseau (dépose végétation non prévu)	30 000,00 €
Réseau pluvial des caves Mescline	8 000,00 €
Enfouissement des réseaux Adelaïde Riche (SIEIL)	96 000,00 €
Borne WIFI Centre Ville	4 500,00 €
Réseaux alimentation panneau lumineux d'information rue Nationale	7 000,00 €
Sous total	465 800,00 €
INVESTISSEMENT MATERIEL	
Perforateur sans fil	750,00 €
10 Bancs pour les manifestations	1 200,00 €
Taille haie Hydraulique + attelage semi-rigide (Haies + Merlon stade)	10 000,00 €
Broyeur/ épareuse pour tracteur Renault Ergos	100 000,00 €
Enceinte mobile avec micros (salle Polyvalente + festivités)	400,00 €
Stock matériel pour réparations d'urgence (câbles, boîte, plomberie, vis...)	500,00 €
Souffleur Espace Vert	500,00 €
Achat véhicules centre technique (remplacement véhicules vétustes)	10 000,00 €
Aspirateur broyeur à feuilles de voirie amovible	3 800,00 €
Panneaux Services techniques (déviation - interdiction de stationner...)	2 500,00 €
Pilonneuse 65kg Voirie	3 000,00 €
Sous total	132 650,00 €
AFFAIRES SCOLAIRES	
Ordinateur portable AMICE	800,00 €
Four-plaque de cuisson AMICE	1 000,00 €
Meubles de rangement AMICE	800,00 €
Informatique DESCARTES	5 000,00 €
Mobilier DESCARTES	5 000,00 €
Sous total	12 600,00 €
DIVERS	
Station service (mémoire de réhabilitation 8000 € -dépolution €)	18 000,00 €
Révision PLU (frais annexes)	10 000,00 €
Grand écran	2 500,00 €
Panneaux affichage extérieur	800,00 €
Sous total	31 300,00 €
TOTAL GENERAL	2 319 950,00 €

EVOLUTION DE LA MARGE DE MANŒUVRE BUDGETAIRE (BUDGET PRINCIPAL)



NB : - Epargne Brute (différence entre les recettes et les dépenses réelles de fonctionnement dont les intérêts de la dette et hors des produits de cessions d'immobilisations)

- Epargne Nette (Epargne brute moins le remboursement du capital de la dette)

C – Budgets annexes

1 – CIBEM / Les Ateliers

L'année 2015 a été marquée par l'achat du site, la démolition des bâtiments industriels et le désengagement du Conseil Départemental, préférant la réhabilitation de l'actuel collège à un projet neuf.

L'année 2016 a été consacrée aux études et à la concertation afin de faire émerger un projet qui marquera la renaissance du quartier et fera la continuité de la gare au centre-ville.

L'année 2017 a été consacrée aux négociations sur le foncier CIBEM et la vente à NEXITY pour 925 000 €.

L'année 2019 a été marqué par la vente de terrain à NEXITY et le démontage des travaux.

SECTION DE D EXPLOITATION					
DEPENSES	BP	CA	RECETTES	BP	CA
Charges financières	15 000,00	6686,00	Produits exceptionnelles	743,17	
Opérations d'ordre	809 717,35	1 242 303,35	Opérations d'ordre	824 917,35	1 248 989,35
TOTAL	824 717,35	1 248 989,35	TOTAL	825 660,52	1 248 989,35
Excédent 2019		0,00			
Déficit 2018 reporté		-743,17			
Déficit 2019 cumulé		-743,17			

SECTION D INVESTISSEMENT					
DEPENSES	BP	CA	RECETTES	BP	CA
Opérations d'ordre	809 917,35	801 603,35	Opérations d'ordre	794 917,35	1 235 617,35
TOTAL	809 917,35	801 603,35 €	TOTAL	794 917,35	1 235 617,35
Excédent 2019		434 014,00			
Déficit 2018 reporté		-794 917,35			
Déficit 2019 cumulé		-360 903,35			

Déficit global 361 646.52 €

2 – Budget Legs BUOT

SECTION D EXPLOITATION					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	CA		BP	CA
011	Charges à caractère général	237,17	204,00		
TOTAL		237,17	204,00	TOTAL 0,00	
Déficit 2019		204,00			
Excédent reporté 2018		237,17			
Excédent de fonctionnement 2019		33,17			

SECTION D INVESTISSEMENT					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	CA		BP	CA
21	Dépenses d'équipement	4 189,23	0,00		
TOTAL		4 189,23	0,00	TOTAL 0,00	
Excédent 2019		0			
Excédent reporté 2018		4189,23			
Excédent d'investissement 2019		4189,23			

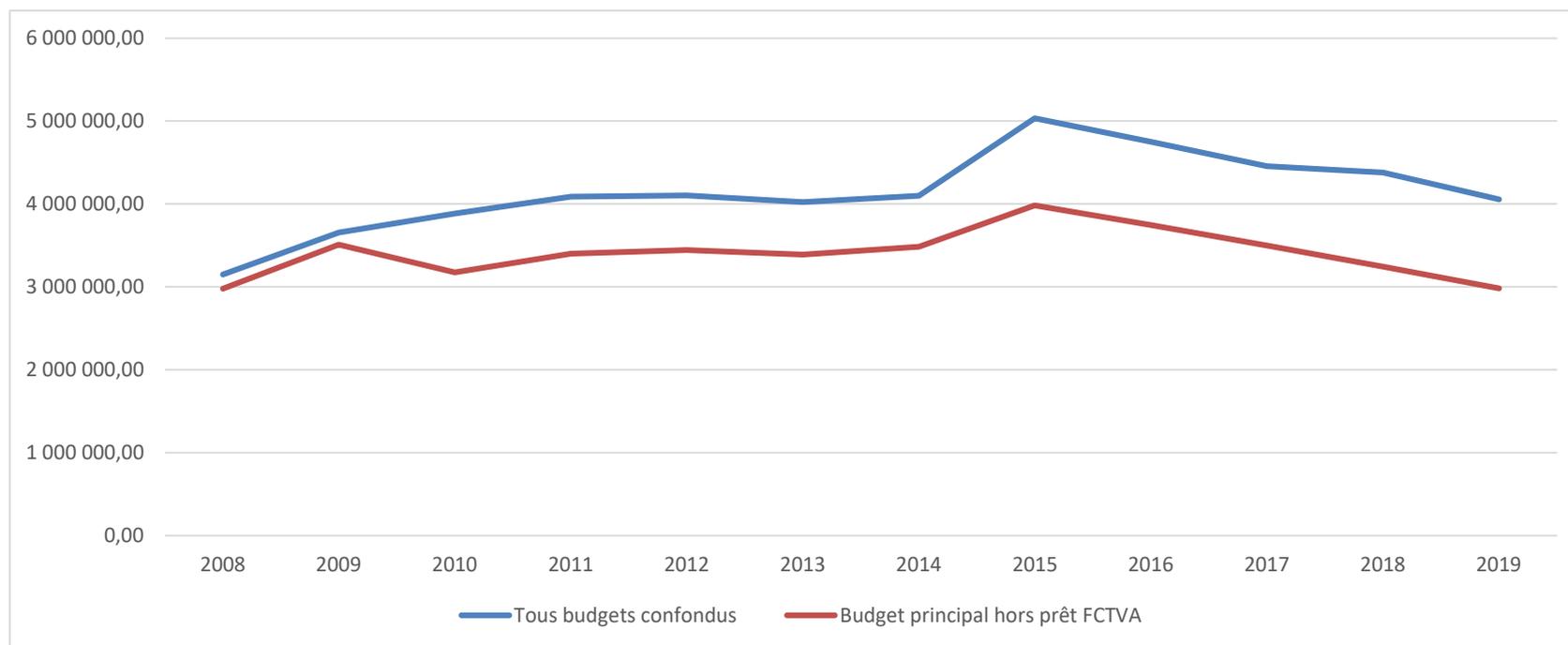
Excédent global 4 222.40 €

Tableau de la dette

Objet de la dette	date début et fin	Durée	Taux	Montant	capital restant dû au 01/01/2020	ANNUITE 2020		
						Capital	Intérêts	TOTAL
CONSTRUCTION SALLE POLYVALENTE	du 05/01/2007 au 05/10/2036	30 ans	4.350	600 000,00	340 000,00	20 000,00	14 463,74	34 463,74
CONSTRUCT° VESTIAIRES COMPL SP	du 15/03/2011 au 15/12/2030	20 ans	3.320	546 000,00	344 094,75	26 370,55	11 097,89	37 468,44
TOTAL CREDIT AGRICOLE				1 146 000,00	684 094,75	46 370,55	25 561,63	71 932,18
TRAVAUX SALLE POLYVALENTE	du 30/08/05 au 30/05/2035	30 ans	4.020	1 500 000,00	991 807,85	47 124,60	39 166,20	86 290,80
TOTAL CREDIT FONCIER				1 500 000,00	991 807,85	47 124,60	39 166,20	86 290,80
TRAVAUX DIVERS COMMUNE	du 10/01/2015 au 10/10/2029	15 ans	2.640	420 000,00	298 211,17	26 352,72	7 740,24	34 092,96
FINANCEMENT TX DIVERS	du 24/11/2012 au 24/08/2024	12 ans	4.770	150 000,00	69 865,54	13 406,16	3 146,24	16 552,40
TX RUE GREVY/MEDIA THEQUE	du 20/04/2014 au 20/01/2034	20 ans	3.790	340 000,00	267 183,17	14 352,75	10 089,29	24 442,04
TRAVAUX MEDIA THEQUE	du 05/11/2014 au 05/08/2034	20 ans	3.200	275 000,00	219 048,61	11 765,12	6 983,40	18 748,52
PRÊT FCTVA	du 05/06/2018 au 04/06/2020	2	0,64	224 000,00	224 000,00	224 000,00	728,74	224 728,74
TOTAL CAISSE EPARGNE				1 409 000,00	1 078 308,49	289 876,75	28 687,91	318 564,66
ACHAT DU MOULIN	du 15/11/2011 au 15/11/2034	24 ans	4.970	342 210,00	254 040,00	12 170,00	12 836,22	25 006,22
TOTAL BFT				342 210,00	254 040,00	12 170,00	12 836,22	25 006,22
TRAVAUX 11 RUE PIERRE RONSARD	du 27/11/2012 au 27/08/2027	15 ans	4.600	50 000,00	30 059,05	3 306,71	1 326,21	4 632,92
TOTAL BANQUE POPULAIRE				50 000,00	30 059,05	3 306,71	1 326,21	4 632,92
TOTAL GENERAL BUDGET COMMUNE				4 447 210,00	3 038 310,14	398 848,61	107 578,17	506 426,78
Ligne de trésorerie CIBEM	04/06/2019 (remboursement au 5/06/2020)			407 300,00	407 300,00	407 300,00	6 686,00	6 686,00
TOTAL BUDGET CIBEM				407 300,00	407 300,00	407 300,00	6 686,00	6 686,00
Ligne de trésorerie CIBEM : remboursement sous réserve de la cession de la tranche 2								

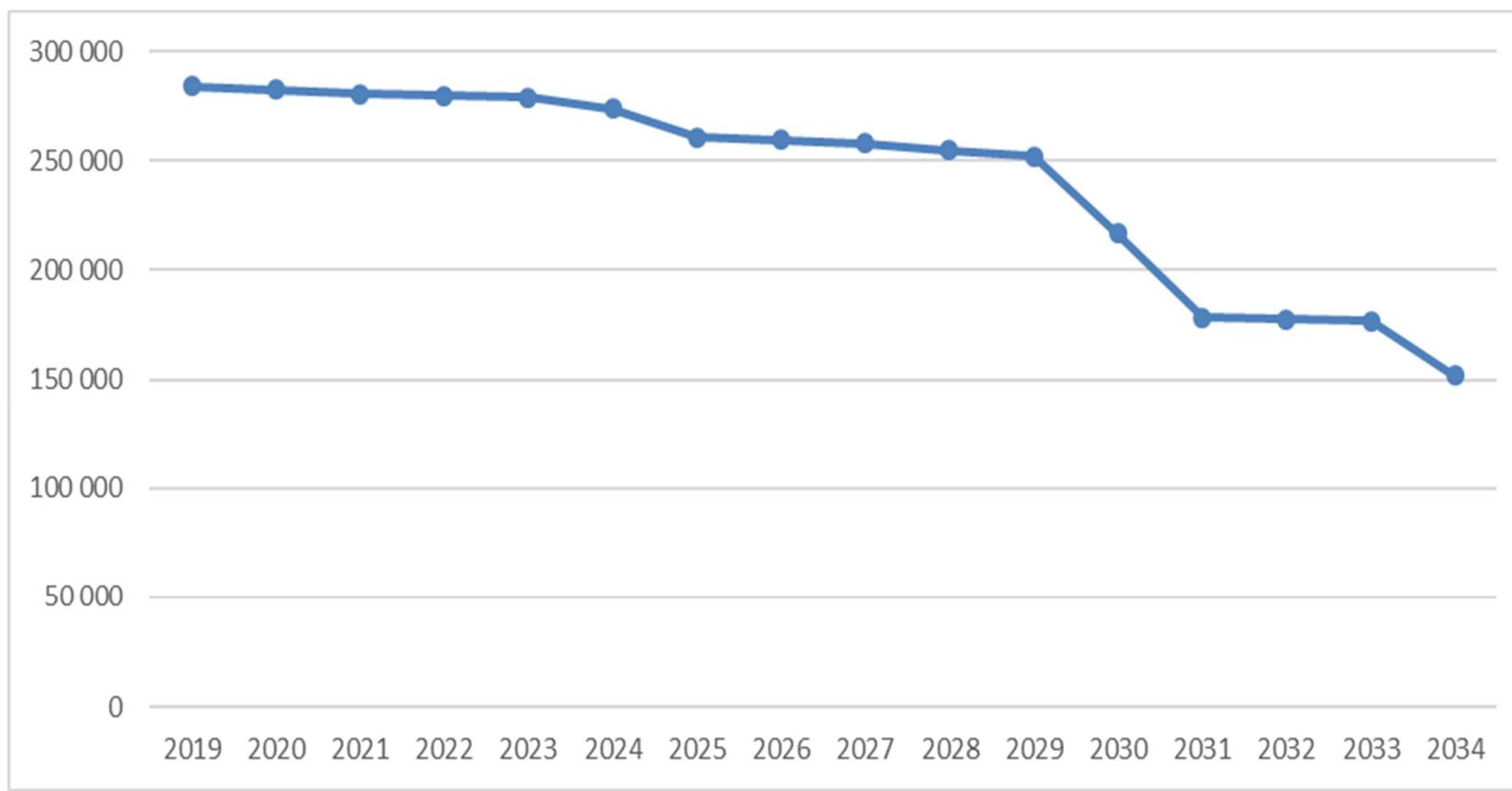
RATIO D ENDETTEMENT BUDGET PRINCIPAL					
REGLE PRUDENTIELLE D ENDETTEMENT					
	Produits de fonctionnement réels (Hors pdts exceptionnels)	Charges de fonctionnement (hors charges exceptionnelles)	CAF Brut	Encours de la dette	Ratio endettement
	A	B	C	D	E
Situation au 31/12/2017	3 523 587,00	3 136 721,00	386 866,00	3 248 898,60	8,40
Situation au 31/12/2018	3 443 996,30	3 076 777,50	367 218,80	3 208 817,00	8,74
Situation au 31/12/2019	3 471 964,00	2 980 841,00	491 123,00	3 038 310,00	6,19
	CAF Brute = Pdts de fonctionnnement réels -Charges de fonctionnements réelles (B-A)				
	Ratio d'endettement = Encours de la dette/CAF Brute (D/C)				

EVOLUTION DE L'ENCOURS DE LA DETTE DE 2008 à 2019



NB : En 2019 : transfert des excédents eau et assainissement à la CCTVI mais aussi des emprunts. 440 700 € ont été remboursés sur la ligne de trésorerie.(budget CIBEM)

EVOLUTION ANNUELE DE LA DETTE DE 2019 à 2034



NB : en 2019, transfert des excédents mais aussi des emprunts eau et assainissement à la CCTVI.
Non compris le remboursement du prêt FCTVA et la ligne de trésorerie CIBEM.

EVOLUTION DU BESOIN DE FINANCEMENT ANNUEL HORS CIBEM

En K€	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
CAPITAL DÛ AU 01/01	3 298	3 474	3 975	3 740	3 497	3 245	3 207	3 038
ANNUITE DE LA DETTE	300	333	386	385	395	384	284	282

La dissolution en 2019 des budgets eau et assainissement et le transfert des résultats à la CCTVI fait perdre à la commune de la trésorerie et elle devra avoir recours à des lignes ponctuelles de trésorerie/emprunts/demande de subvention/vente de patrimoine pour financer ses projets.

Par ailleurs, il faudra être extrêmement vigilant sur le fait que chaque année les dotations de l'Etat ne sont versées qu'à compter du mois de juin ; il y a donc un fond de roulement à assurer avec les excédents de l'année N-1.

Objectifs :

- Limiter l'emprunt
- Rester sous le ratio prudentiel d'endettement de 12 ans

Partie III : Conclusion

Dans un contexte national extrêmement contraint les marges de manœuvre communales demeurent très réduites en matière de fiscalité directe locale et de recours à l'emprunt.

L'orientation générale pour 2020 sera la poursuite des économies permettant de dégager des marges de manœuvre qui, avec la recherche de financements extérieurs, permettront de mener des projets d'avenir pour Azay-le-Rideau.

La dissolution en 2019 des budgets eau et assainissement et le transfert des résultats a un impact sur la trésorerie de la commune nécessitant anticipation, prudence et arbitrages forts.

Annexe 1

CA 2019		PREVISION BP 2020		
SECTION DE FONCTIONNEMENT		SECTION DE FONCTIONNEMENT		
TOTAL RECETTES	3 552 964,00	TOTAL RECETTES (estimées)	3 405 000,00	
TOTAL DEPENSES	3 735 771,60	TOTAL DEPENSES (estimées)	3 126 000,00	
DEFICIT 2019	-182 807,60	EXCEDENT 2020 (estimé)	279 000,00	
EXCEDENT 2018	1 069 902,69	EXCEDENT 2019 (estimé)	887 095,09	
TOTAL EXCEDENTS FONCT.	887 095,09	TOTAL EXCEDENTS FONCT.	1 166 095,09	
SECTION D INVESTISSEMENT		REMBOURSEMENT DE CAPITAL	175 000,00	
TOTAL RECETTES	445 640,43	RESTE POUR INVESTISSEMENT	991 095,09	
TOTAL DEPENSES	1 022 542,59	SECTION D'INVESTISSEMENT 2020		
DEFICIT 2019	-576 902,16		Dépenses	Recettes
EXCEDENT 2018	759 853,54	Reste disponibles excédents de fonctionnement		991 095,09
TOTAL EXCEDENT INVEST.	182 951,38	Excédent 2019		3 478,36
RESTES A REALISER		Taxe aménagement		50 000,00
		FCTVA 2018	228 000,00	246 000,00
			Total	228 000,00 1 290 573,45
PLU	14 239,50		Solde	1 062 573,45
VOIRIE-PLACE REP	64 798,08			
MATERIEL DIVERS	0,00			
BATIMENTS DIVERS	154 536,00			
BATIMENT ASSOCIATIF	19 401,66			
RESEAUX-EP	56 173,28			
Total	309 148,52			
Solde	-179 473,02			
EXCEDENT INVEST. 2018	182 951,38			
Solde des RAR (besoin)	-179 473,02			
Excédent 2019	3 478,36			
Affectation du résultat de fonctionnement 2019				
Excédent de fonctionnement 2019	887 095,09			
Excédent d'investissement 2019	3 478,36			
Excédent total	890 573,45			

Annexe 2

EVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

TOUS BUDGETS

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 prévision
BUDGET PRINCIPAL	3 311 867,33	3 163 581,88	3 100 739,15	3 134 895,78	3 079 960,05	2 980 841,00	2 956 600,00
BUDGET BUOT	204,00	204,00	204,00	204,00	204,00	206,45	208,93
BUDGET CIBEM		748 087,28	15 570,00	20 488,73	11 520,63	6 686,00	5 000,00

(Source CA)

EVOLUTION DU BESOIN DE FINANCEMENT ANNUEL

TOUS BUDGETS

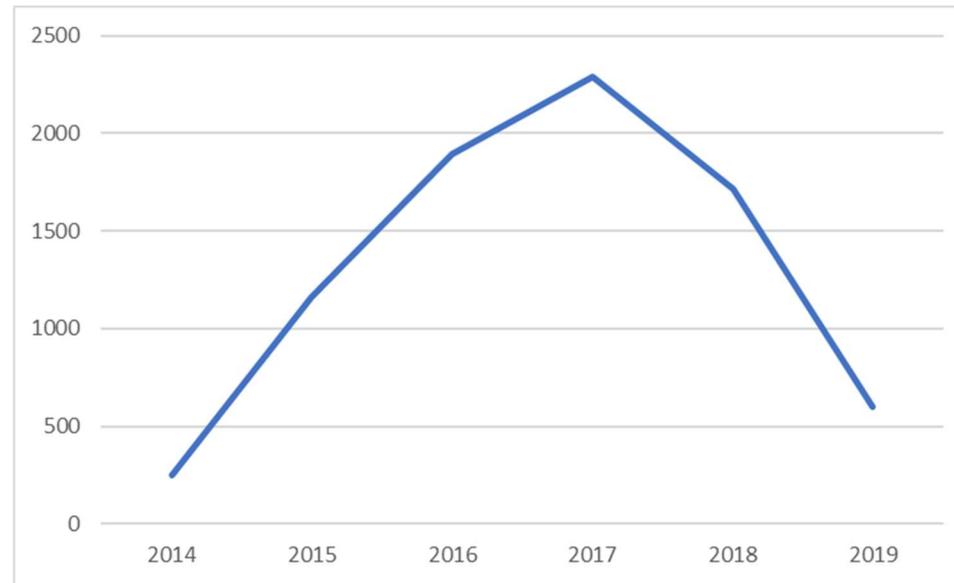
En K€	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Perspective 2019
CAPITAL DÛ AU 01/01	4 026	4 102	5 036	4 753	4 459	4 158	4 056
ANNUITE DE LA DETTE	425	380	471	470	465	464	722

RATIOS D ENDETTEMENT

RATIO D ENDETTEMENT											
BUDGET	RECETTES REELLES	RECETTES EXCEPTIONNELLES	RECETTES HORS PDTS EXCEP	DEPENSES REELES	DEPENSES EXCEP,	DEPENSES HORS DEPENSES EXCEP,	CAPITAL REMBOURSE	CAF BRUTE	CAF NETTE	ENCOURS DE LA DETTE	RATIO D ENDETTEMENT
	A	B	C=A-B	D	E	F=D-E	G	H=C-F	I=C-F	J	K=J/F
BUDGET PRINCIPAL	3 552 964,00	81 000,00	3 471 964,00	3 493 557,17	512 716,17	2 980 841,00	176 613,00	491 123,00	314 510,00	3 038 310,00	6,19
BUOT	0,00	0,00	0,00	204,00	0,00	204,00	0,00	-204,00	-204,00	0,00	0,00
CIBEM		440 700,00	0,00	11 520,63	0,00	11 520,63	440 700,00	-11 520,63	-11 520,62	407 300,00	-35,35

Non significatif

TRESORERIE AU 31/12 EN k€



NB : 2019 transfert des excédents eau et assainissement à la CCTVI
Prêt de 100 000 € inscrit au BP 2019 non réalisé
Balayeuse payée