



# **BUDGET PRIMITIF 2020**

# **SOMMAIRE**

**I** – Principes Budgétaires du BP 2020

**II** – Vue globale BP 2018-CA 2019 -section de fonctionnement et d’investissement

**III** – Evolution des dépenses et recettes de fonctionnement / investissement

**IV**- BP 2020

- Section de fonctionnement
- Section d’investissement

**V** - La Dette

# **Des orientations Budgétaires volontaires**

## **Pour un service Public de qualité, de proximité et une légitime dépense**

### I - Principe budgétaire du BP 2020

#### 1) Pas d'augmentation des impôts locaux 2020

Taxe d'habitation : 16,36 %

Taxe foncière bâtie : 22,06 %

Taxe foncière non bâtie : 57,83 %

#### 2) Poursuite des efforts d'économie

#### 3) Maîtrise de la dette

#### 4) Optimisation des recettes en sollicitant systématiquement des subventions

## II - Vue globale BP 2018-CA 2019

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES						Evol, CA 2019/2018	COMMENTAIRE
CHAP.	LIBELLE	BP 2018	CA 2018	BP 2019	CA 2019		
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	887 502,00	813 319,12	828 177,22	786 461,79	-3,00%	
012	CHARGES DE PERSONNEL	1 928 240,00	1 908 181,63	1 798 552,00	1 792 812,74	-6,00%	
014	ATTENUATION DE CHARGES	1 200,00	1 172,00	1 350,00	1 341,00	13,00%	Départs en retraite
65	AUTRES CHARGES DE GEST, COURANTES	246 556,00	233 786,45	257 431,00	254 026,58	8,00%	Maintenance EP-2 années
66	CHARGES FINANCIERES	124 000,00	120 151,60	118 000,00	117 856,43	-2,00%	
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 695,36	3 349,25	699 761,46	546 052,27	99,00%	Excédent eau & assainissement
022	DEPENSES IMPREVUES	11 485,00		289 643,65			
023	VIR, A LA SECTION D INVESTISSEMENT	437 169,00		496 869,56			
042	OP D ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTION	200 000,00	375 333,73	170 000,00	249 433,84	-50,00%	
<b>TOTAL</b>		<b>3 839 847,36</b>	<b>3 455 293,78</b>	<b>4 659 784,89</b>	<b>3 747 984,65</b>	<b>8,00%</b>	

RECETTES						Evol, CA 2019/2018	COMMENTAIRE
CHAP.	LIBELLE	BP 2018	CA 2018	BP 2019	CA 2019		
013	ATTENUATION DE CHARGES	108 840,00	112 378,61	100 000,00	86 919,18	-22,66%	
70	PRODUITS DES SERVICES	416 507,00	411 091,74	464 150,00	458 824,50	11,61%	
73	IMPOTS ET TAXES	1 900 753,00	1 880 985,18	1 916 496,00	1 928 991,58	2,55%	
74	DOTATIONS	1 010 602,00	987 947,39	973 916,00	981 411,72	-0,66%	
75	AUTRES PDTS DE GESTION COURANTES	86 276,00	54 825,64	46 000,00	47 323,65	-13,68%	
76	PRODUITS FINANCIERS	20,00	19,56	20,00	630,57	3123,77%	Parts sociales Office Tourisme
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 600,00	221 983,02	89 300,00	87 343,03	-60,65%	Vente de patrimoine
042	OP D ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTION						
002	RESULTAT REPORTE	313 249,36	313 249,36	1 069 902,89	1 069 902,89		
<b>TOTAL</b>		<b>3 839 847,36</b>	<b>3 982 480,50</b>	<b>4 659 784,89</b>	<b>4 661 347,12</b>	<b>17,05%</b>	
			<b>Excédent 2019</b>		<b>913 362,47</b>		

## SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES				
LIBELLE	BP 2018	CA 2018	BP 2019	CA 2019
DEPENSES D EQUIPEMENT	2 438 022,30	1 542 094,05	1 341 274,68	514 082,16
DOTATIONS FONDS DIVERS			423 867,66	423 867,66
EMPRUNTS	261 000,00	255 242,52	177 000,00	175 543,19
DEPENSES IMPREVUES			89 731,00	
SUBVENTIONS			2 720,00	2 720,00
<b>TOTAL</b>	<b>2 699 022,30</b>	<b>1 797 336,57</b>	<b>2 034 593,34</b>	<b>1 116 213,01</b>

RECETTES				
LIBELLE	BP 2018	CA 2018	BP 2019	CA 2019
RECETTES D EQUIPEMENT	868 067,00	754 145,66	323 066,10	158 489,17
RECETTES FINANCIERES	439 132,95	249 189,71	184 804,14	74 925,45
VIREMENT DE LA SECTION DE F, PRÊT	437 169,00		496 869,56	
OPERATIONS D ORDRE	200 000,00	375 333,73	170 000,00	249 433,84
EXCEDENT	754 653,35	754 653,35	759 853,54	759 853,54
<b>TOTAL</b>	<b>2 699 022,30</b>	<b>2 133 322,45</b>	<b>2 034 593,34</b>	<b>1 242 702,00</b>
<b>Excédent 2019</b>				<b>126 488,99</b>

RESTES A REALISER 2019					
DEPENSES			RECETTES		
N°OPERATION	LIBELLE	Montant	N°OPERATION	LIBELLE	Montant
10	PLU	20 044,09	107	PLACE DE LA REPUBLIQUE	112 000,00
107	VOIRIE-PLACE REP	155 825,80	93	DETR ADAP	17 675,70
69	MATERIEL DIVERS	20 687,77			
93	BATIMENTS DIVERS	69 995,15			
102	BATIMENT ASSOCIATIF	24 279,66			
103	RESEAUX-EP	27 964,43			
34	PARKING	1 677,60			
<b>TOTAL</b>		<b>320 474,50</b>	<b>TOTAL</b>		<b>129 675,70</b>
<b>Solde</b>		<b>-190 798,80</b>			

La section de fonctionnement fait apparaître un excédent de fonctionnement de 913 362.47 €. Cet excédent est dû à :

- La maîtrise des charges de fonctionnement réelles. ( ↘ 1.72 % par rapport au prévisionnel).
- La reprise de l'excédent 2018 qui s'élève à 527 186.72 € (hors excédent eau et assainissement)

La section d'investissement fait apparaître un excédent de 126 488.99 € avant reprise des restes à réaliser. Les opérations d'équipement ont été réalisées à hauteur de 38 %.

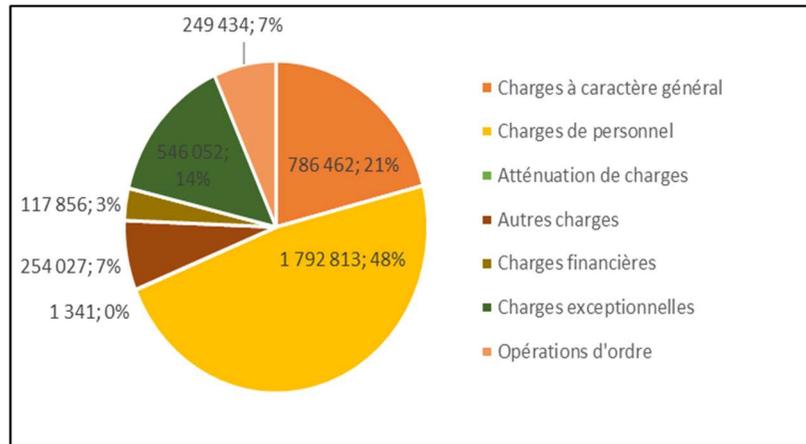
Après reprise des restes à réaliser la section est déficitaire de 64 309.81 €.

L'excédent de fonctionnement 2019 sera affecté comme suit :

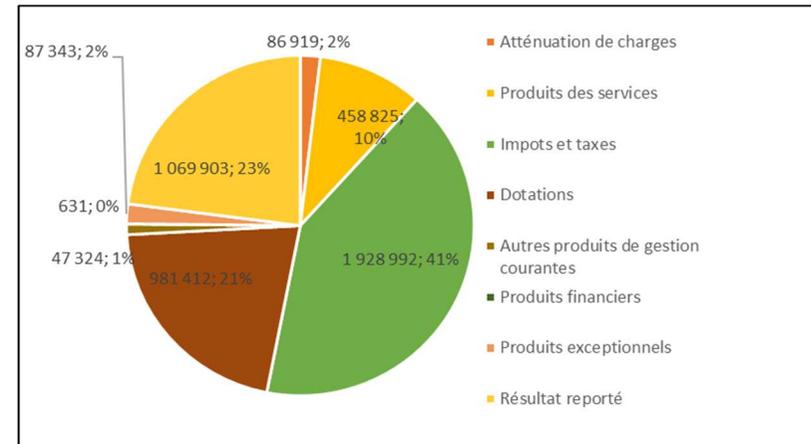
article 1068-excédent de fonctionnement capitalisé	64 309,81 €
article 002- excédent de fonctionnement	849 052,66 €
<b>Total</b>	<b>913 362,47 €</b>

### III-Evolution des dépenses et recettes de fonctionnement / investissement

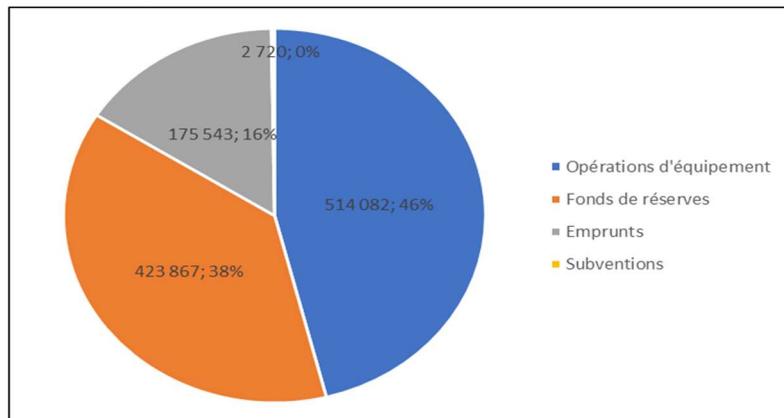
#### Dépenses de fonctionnement CA 2019



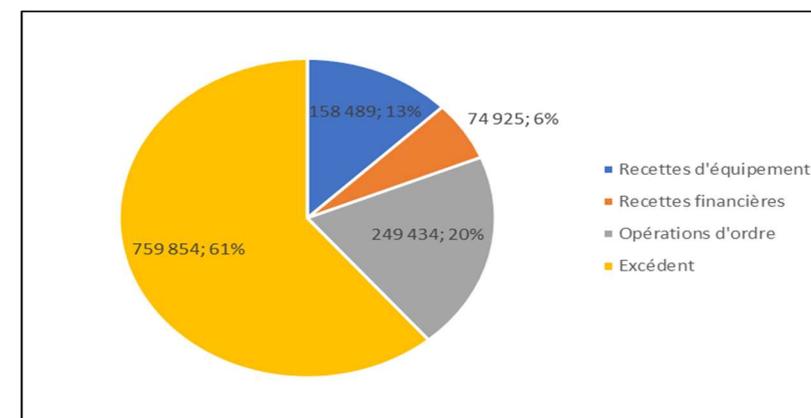
#### Recettes de fonctionnement CA 2019



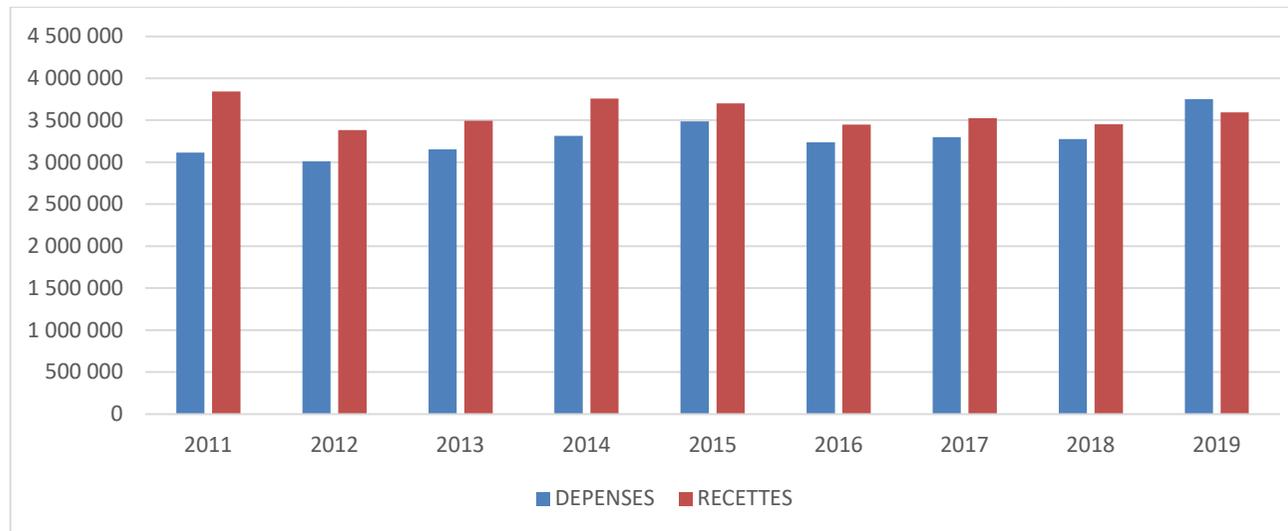
#### Dépenses d'investissement CA 2019



#### Recettes d'investissement CA 2019

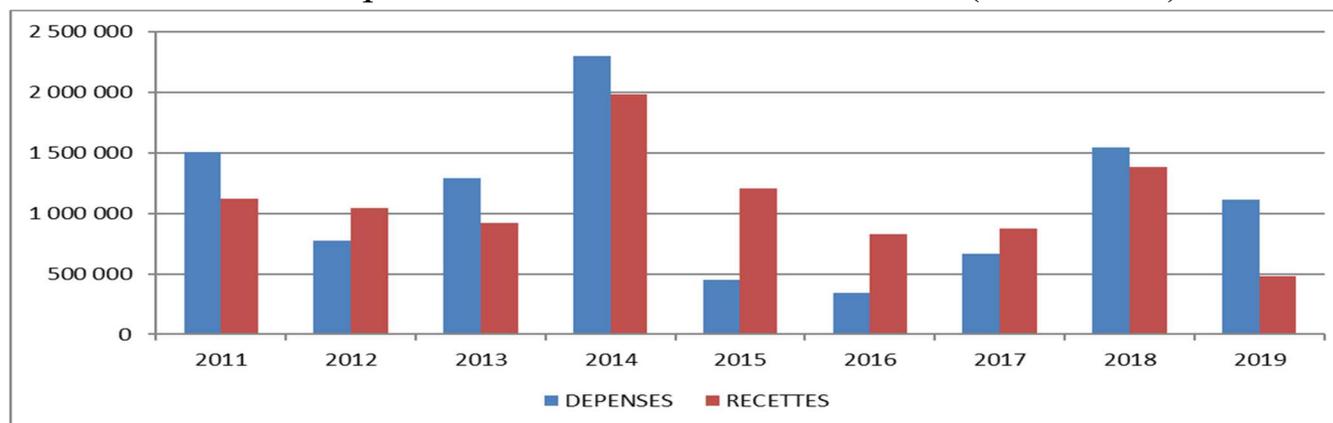


## Evolution des dépenses et des recettes de fonctionnement (Source CA)



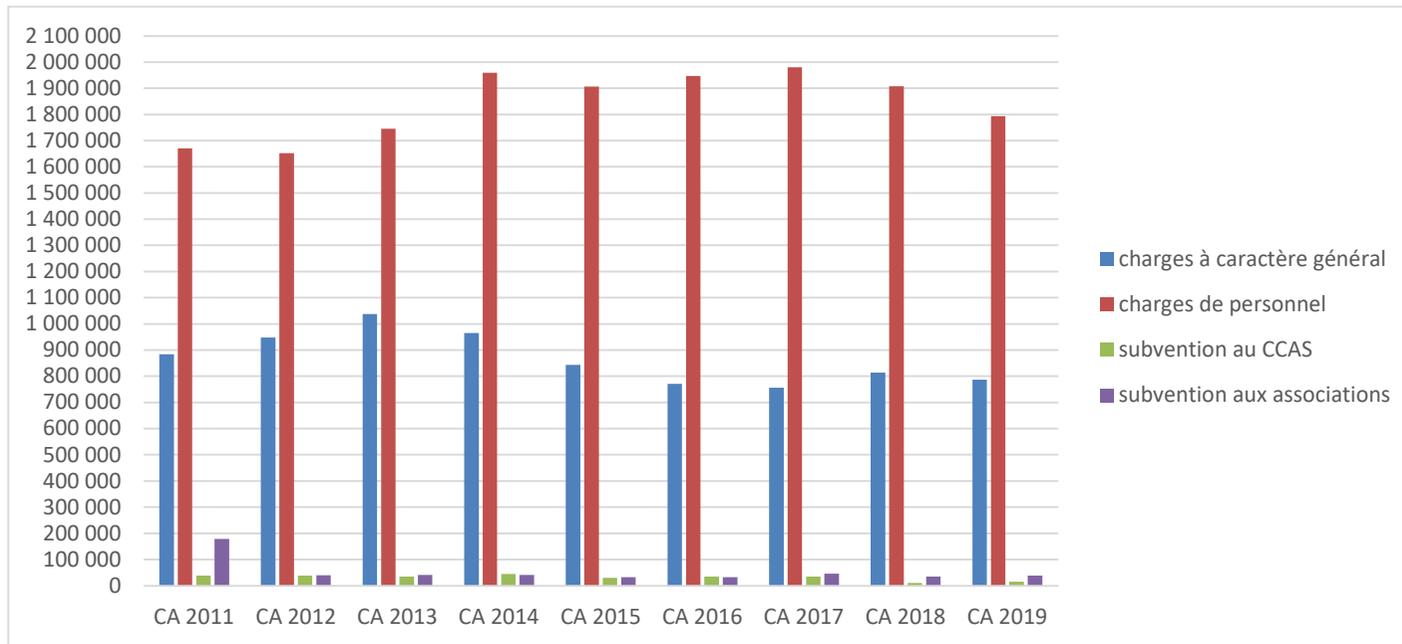
NB : hors résultat reporté

## Evolution des dépenses et recettes d'investissement (Source CA)

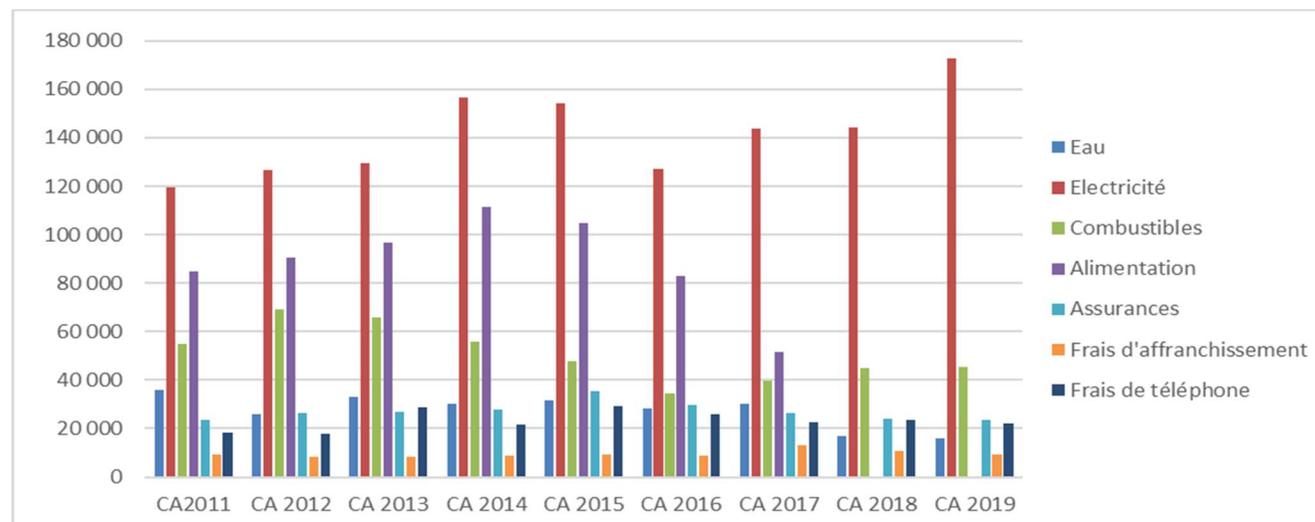


NB : hors excédent

## Evolution sectorisée des dépenses de fonctionnement



## Evolution et détail des charges à caractère général

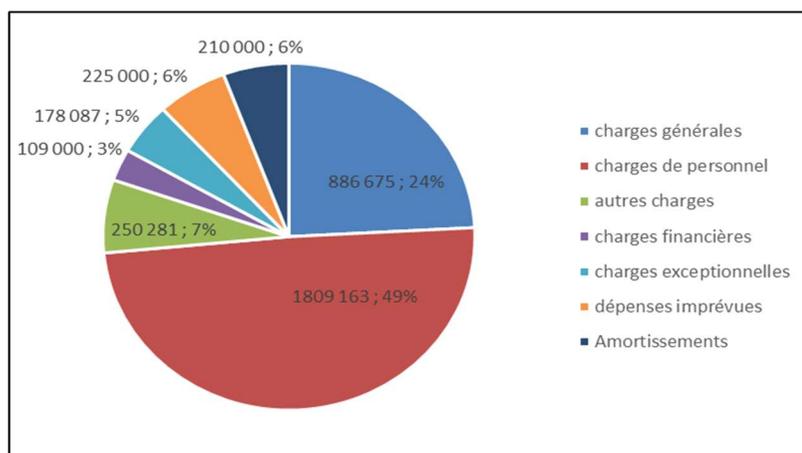


## IV- BP 2020

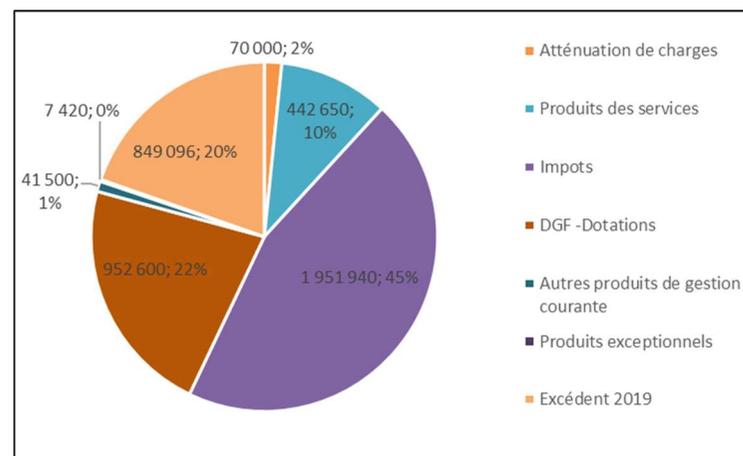
- Section de fonctionnement

DEPENSES			RECETTES		
CHAP.	LIBELLE	BP 2020	CHAP.	LIBELLE	BP 2020
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	886 675,00	013	ATTENUATION DE CHARGES	70 000,00
012	CHARGES DE PERSONNEL	1 809 163,00	70	PRODUITS DES SERVICES	442 650,00
014	ATTENUATION DE CHARGES	1 500,00	73	IMPOTS ET TAXES	1 951 940,00
65	AUTRES CHARGES DE GEST, COURANTES	249 121,00	74	DOTATIONS	952 600,00
66	CHARGES FINANCIERES	109 000,00	75	AUTRES PDTS DE GESTION COURANTES	41 500,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	179 247,89	76	PRODUITS FINANCIERS	20,00
022	DEPENSES IMPREVUES	225 000,00	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 420,00
023	VIR, A LA SECTION D INVESTISSEMENT	645 475,77			
042	OP D ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTION	210 000,00	002	RESULTAT REPORTE	849 052,66
<b>TOTAL</b>		<b>4 315 182,66</b>	<b>TOTAL</b>		<b>4 315 182,66</b>

### Dépenses



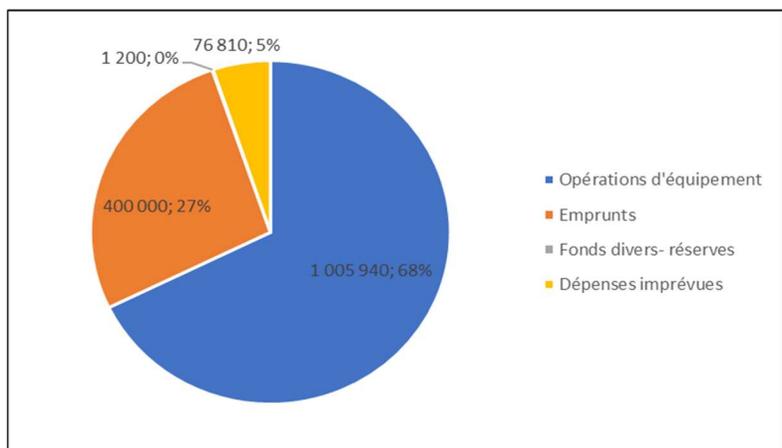
### Recettes



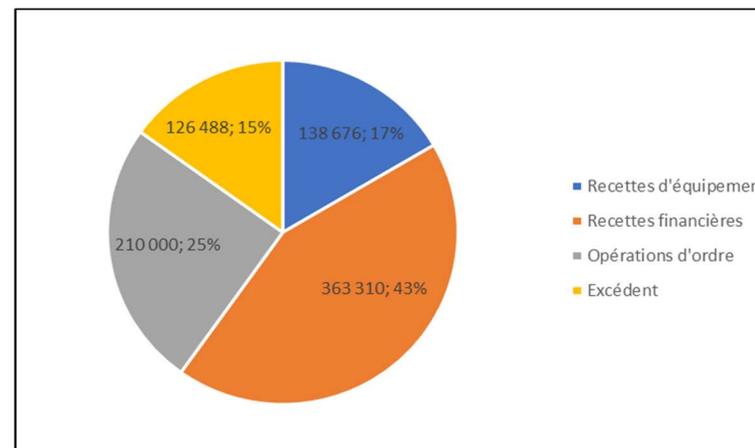
- La section d'Investissement

DEPENSES				RECETTES			
LIBELLE	RAR	BP 2020	TOTAL	LIBELLE	RAR	BP 2020	TOTAL
DEPENSES D EQUIPEMENT	320 474,50	685 465,00	1 005 939,50	RECETTES D EQUIPEMENT	129 675,70	9 000,00	138 675,70
DOTATIONS FONDS DIVERS RESERVES		1 200,00	1 200,00	RECETTES FINANCIERES		363 309,81	363 309,81
EMPRUNTS		400 000,00	400 000,00	VIREMENT DE LA SECTION DE F,		645 475,77	645 475,77
DEPENSES IMPREVUES		76 810,77	76 810,77	OPERATIONS D ORDRE		210 000,00	210 000,00
				EXCEDENT		126 488,99	126 488,99
<b>TOTAL</b>	<b>320 474,50</b>	<b>1 163 475,77</b>	<b>1 483 950,27</b>	<b>TOTAL</b>	<b>129 675,70</b>	<b>1 354 274,57</b>	<b>1 483 950,27</b>

Dépenses



Recettes



## **Opérations d'équipement 2020 (TTC)**

<b>Libellé</b>	<b>Subvention</b>	<b>Dépenses</b>
Révision PLU		16 515,00
Extension réseau route de Lignièrès		7 000,00
Station service (mémoire de réhabilitation 8000 € -)		8 000,00
Achat véhicules centre technique (remplacement véhicules vétustes)		10 000,00
Informatique DESCARTES		5 000,00
Meubles de rangement AMICE		800,00
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
Souffleur Espace Vert		500,00
Aspirateur broyeur à feuilles de voirie amovible		3 800,00
Panneaux Services techniques (déviatiion - interdiction de stationner...)		2 500,00
Four-plaque de cuisson AMICE		1 000,00
Panneaux affichage extérieur		800,00
Panneaux expression libre		2 100,00
Construction salle associative		170 000,00
Rénovation des anciens (PMR) vestiaires du stade du Sabot + borne vélo		10 000,00
Sanitaires publics automatique anti-vandalisme - Parking du Château	9 000,00	60 000,00
Remplacement de quelques fenêtrè à la maison des Associations.		20 000,00
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
Réfection du carrelage des pédiluve de la Piscine		10 000,00
Aquisition de cinq cases de colombarium + maçonnerie		4 000,00
Réalisation WC PMR RDC accueil Jeunes		3 000,00
Diagnostic église		15 000,00
ADAP 2020 - Tranche 3		40 000,00
SPR		30 000,00
Clôture + engazonnement + arrosage + éclairage terrain d'entrainement		46 000,00

Place de la République		50 000,00
Route de la Gasneraie 3ieme tranche		20 000,00
Réfection du traçage route commune		10 000,00
Rue Nationale		5 000,00
Habillage points de collecte SMICTOM		8 000,00
Eclairage Public - amélioration de l'éclairage.		20 000,00
Réfection peinture + platelage Passerelle		45 000,00
Diagnostique Ponts		4 000,00
Réseau pluvial des caves Mescline		8 000,00
Borne WIFI Centre Ville		4 500,00
Réseaux alimentation panneau lumineux d'information rue Nationale		1 000,00
Informatique mairie		5 000,00
	<b>Total</b>	<b>9 000,00</b>
		<b>685 465,00</b>

## V - 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
<b>TOTAL CREDIT AGRICOLE</b>				<b>1 146 000,00</b>	<b>684 094,75</b>	<b>46 370,55</b>	<b>25 561,63</b>	<b>71 932,18</b>
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
<b>TOTAL CREDIT FONCIER</b>				<b>1 500 000,00</b>	<b>991 807,85</b>	<b>47 124,60</b>	<b>39 166,20</b>	<b>86 290,80</b>
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
<b>TOTAL CAISSE EPARGNE</b>				<b>1 409 000,00</b>	<b>1 078 308,49</b>	<b>289 876,75</b>	<b>28 687,91</b>	<b>318 564,66</b>
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
<b>TOTAL BFT</b>				<b>342 210,00</b>	<b>254 040,00</b>	<b>12 170,00</b>	<b>12 836,22</b>	<b>25 006,22</b>
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
<b>TOTAL BANQUE POPULAIRE</b>				<b>50 000,00</b>	<b>30 059,05</b>	<b>3 306,71</b>	<b>1 326,21</b>	<b>4 632,92</b>
<b>TOTAL GENERAL BUDGET COMMUNE</b>				<b>4 447 210,00</b>	<b>3 038 310,14</b>	<b>398 848,61</b>	<b>107 578,17</b>	<b>506 426,78</b>
LIGNE DE TRESORERIE	du 6/05/2020 au 5/05/2021	1 ans		400 000,00				
<b>TOTAL LIGNE DE TRESORERIE BUDGET COMMUNE</b>				<b>400 000,00</b>				
Ligne de trésorerie CIBEM	04/06/2019 (remboursement au 5/06/2020)			407 300,00	407 300,00	407 300,00		
<b>TOTAL LIGNE DE TRESORERIE BUDGET CIBEM</b>				<b>407 300,00</b>	<b>407 300,00</b>	<b>407 300,00</b>		