LA FARLÈDE

COMMUNE DE LA FARLEDE

NOTE SYNTHETIQUE

BUDGET PRIMITIF DE LA COMMUNE

2020

« BUDGET PRINCIPAL »

<u>Pièce annexe</u> :
- Présentation graphique et synthétique des enjeux budgétaires de l'année 2020

LA FARLÈDE

Dans le cadre de l'amélioration de la transparence et de la responsabilité financière des collectivités locales visée par la loi NOTRe[1], de nouvelles dispositions doivent, donc depuis 2015, être prises en compte.
Ainsi, une note de présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe aux budgets primitifs afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.
La forme et le contenu de la présente note restent à l'appréciation des collectivités locales.

Sera annexé au présent document, une analyse graphique destinée à la bonne compréhension des enjeux budgétaires de l'année 2020.

Il est à noter que l'ensemble des ratios figurant infra répondent à des méthodes de calcul spécifiques et obligent donc à une réinterprétation des chiffres bruts pouvant apparaître dans les documents.

SYNTHESE GLOBALE DES BUDGETS 2020

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	TOTAL
Budget Principal	10 165 578.00 €	9 284 125.21 €	19 449 703.21 €

DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

Le Débat d'Orientations Budgétaires (DOB) s'est déroulé, à l'appui du Rapport d'Orientations Budgétaires (ROB), en séance du Conseil Municipal le 28 février 2020.
A cet effet, le contexte national et local ont été rappelés à savoir notamment :

- Un maintien des objectifs de la loi de programmation 2018-2022 (LPFP)
- Une nouvelle baisse programmée de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)
- Un maintien du scénario macro-économique
- Une appréhension de l'évolution du contexte fiscal
- Une évolution maîtrisée des dépenses de fonctionnement
- Un niveau d'investissement certain mais à maîtriser
- Une capacité d'emprunt conséquente
- …

[1] Loi portant sur la Nouvelle Organisation Territoriale de la République

LA FARLÈDE

BUDGET 2020 - LA POPULATION

Tableau n°1 : Population totale de LA FARLEDE :

2015	2016	2017	2018	2019	2020
8 799 hab.	8 838 hab.	8 870 hab.	8 863 hab.	8 883 hab.	9195 hab.

Source INSEE

Tableau n°2 : Population DGF de LA FARLEDE

2015	2016	2017	2018	2019	2020
8 903 hab.	8 922 hab.	8 957 hab.	8 950 hab.	8 973 hab.	9285 hab.

BUDGET PRINCIPAL 2020

SECTION FONCTIONNEMENT

Une tension de plus en plus forte sur le fonctionnement avec :

- Une stagnation des recettes communales de fonctionnement malgré un dynamisme des recettes fiscales. Une telle stagnation s'est vue amplifiée du fait du COVID ayant impacté les recettes tirées des services rendus à la population et certaines recettes fiscales (TLPE/DMTO…).

- Parallèlement, une augmentation sensible de la population entraînant une pression sur les dépenses de fonctionnement.

La maîtrise des dépenses de fonctionnement en 2020 apparait donc encore comme un enjeu majeur afin de permettre à la commune un maintien d'une politique d'investissement ambitieuse au regard de l'objectif de stabilisation de notre niveau d'autofinancement.

Pour rappel, le virement prévisionnel de l'année s'établit à **1 085 039.00 €.**

Au vu des recettes de fonctionnement attendues, les dépenses réelles de fonctionnement 2020 s'élèvent à **8 154 617.00 €.**

Les recettes réelles de fonctionnement, quant à elles, s'élèvent à **9 842 264.00 €**

LA FARLÈDE

Tableau n°3 : Dépenses réelles de fonctionnement (DRF) / population DGF :

2015	2016	2017	2018	2019	2020
906.63 €	919.95 €	908.79 €	904.60	898.39 €	875.98 €

Tableau n°4 : Recettes réelles de fonctionnement (RRF) / population DGF :

2015	2016	2017	2018	2019	2020
1 074.13 €	1 067.94 €	1 064.52 €	1 062.31 €	1 089.52€	1070.39 €

Une stagnation des recettes réelles de fonctionnement malgré un dynamisme des recettes fiscales. Il est à noter que la crise sanitaire a fortement marquée les recettes de fonctionnement au titre de l'année 2020.

Les scénarii réalisés dans le cadre de la préparation budgétaire nous ont conduits à estimer l'impact du COVID sur les recettes de fonctionnement à **240 000 €.**

Tableaux n°5 : Produits des impositions directes / population DGF :

2015	2016	2017	2018	2019	2020
328.32 €	337.93 €	366.82 €	379.30 €	402.06 €	413.27€

Il est à préciser qu'au niveau national pour les communes de notre strate, ce ratio s'élève à 500 € / habitant.

Conformément aux éléments présentés lors du rapport d'orientations budgétaires, le budget 2020 est construit sur des taux d'imposition constants par rapport à 2019. La dynamique fiscale en 2020 ne sera donc liée qu'à l'augmentation des valeurs locatives définie par la loi de finances (inflation), et à l'augmentation physique des bases liées au dynamisme du territoire (nouveaux logements notamment…).

Rappel des taux d'imposition 2020 :

- Taxe d'habitation 9.75 %
- Taxe foncière sur les propriétés bâties 17.70 %
- Taxe foncière sur les propriétés non bâties 80.15 %

LA FARLÈDE

Tableau n°6 : DGF (dotation globale de fonctionnement) / population DGF :

2015	2016	2017	2018	2019	2020
88.70 €	68.49 €	53.59 €	49.58 €	49.37 €	32.49 €

Ce ratio confirme une baisse tendancielle du niveau de la DGF malgré les annonces du Gouvernement et les dispositions de la Loi de Programmation des Finances Publiques 2018-2022 et ce au regard des dispositions mises en œuvre dans le cadre de la péréquation verticale (variables d'ajustement notamment).

Tableau n°7 : Dépenses du personnel /Dépenses réelles de fonctionnement

2015	2016	2017	2018	2019	2020
60.06 %	60.00 %	60.95 %	61.43 %	62.78 %	62.40 %

Ce ratio augmente tous les ans, mais de façon maitrisée. Il mesure les charges de personnel de la collectivité.

Il doit être regardé comme un coefficient de rigidité de par sa nature incompressible et non complètement en lien avec la population communale.

Cette enveloppe budgétaire prend en considération l'évolution de la masse salariale liée au « glissement vieillesse technicité » et à diverses évolutions règlementaires (réactivation du Parcours Professionnels, Carrières et rémunérations (PPCR) notamment) ce qui oblige la commune à poursuivre sa politique de rationalisation menée sur ce chapitre de dépenses malgré le développement continu de la commune.

Un tel pourcentage doit être relativisé au regard de la rigidité de certaines natures de recettes (attribution de compensation, DGF ...). Un tel « ratio légal » doit être appréhendé au regard des dépenses totales de fonctionnement et s'établirait de facto à **49,45%.**

CONCLUSION

Un fonctionnement maîtrisé malgré un contexte contraint tant par les éléments structurels du budget communal que par la crise sanitaire que nous vivons.
Il est également important de souligner les incertitudes nombreuses quant aux modalités d'application dans le temps de la réforme de la fiscalité précisée en 2019 (réforme de la taxe d'habitation). La gestion du fonctionnement communal, dans toutes ses composantes, devra faire l'objet d'une attention toute particulière au regard des contraintes à intervenir.

LA FARLÈDE

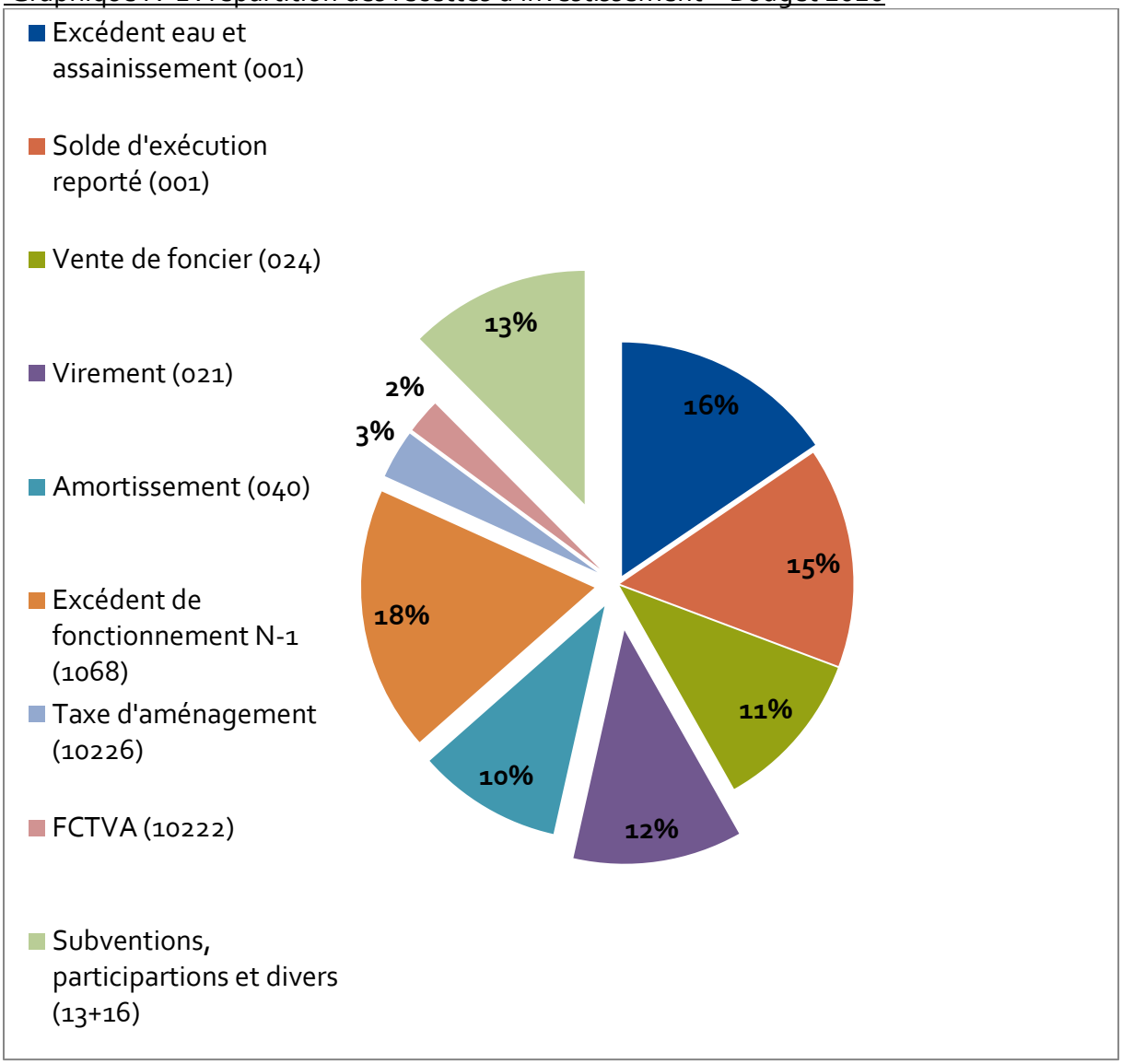
SECTION INVESTISSEMENT

Des recettes d'investissement d'un niveau important qui témoignent de la bonne gestion du fonctionnement et qui viennent intégrer deux recettes non récurrentes, à savoir :

- L'excédent des budgets eau et assainissement réintégré dans le budget principal
- Les recettes liées à la vente du foncier de l'Auvèle

Ces deux blocs de recettes représentent un montant de 2 430 456 €.
Les recettes de la section d'investissement s'élèvent à la somme de **9 284 125.21 €.**

Graphique N°1 : répartition des recettes d'investissement – Budget 2020



LA FARLÈDE

Tableau n°8 : Dépenses d'équipement Brut/ population DGF :

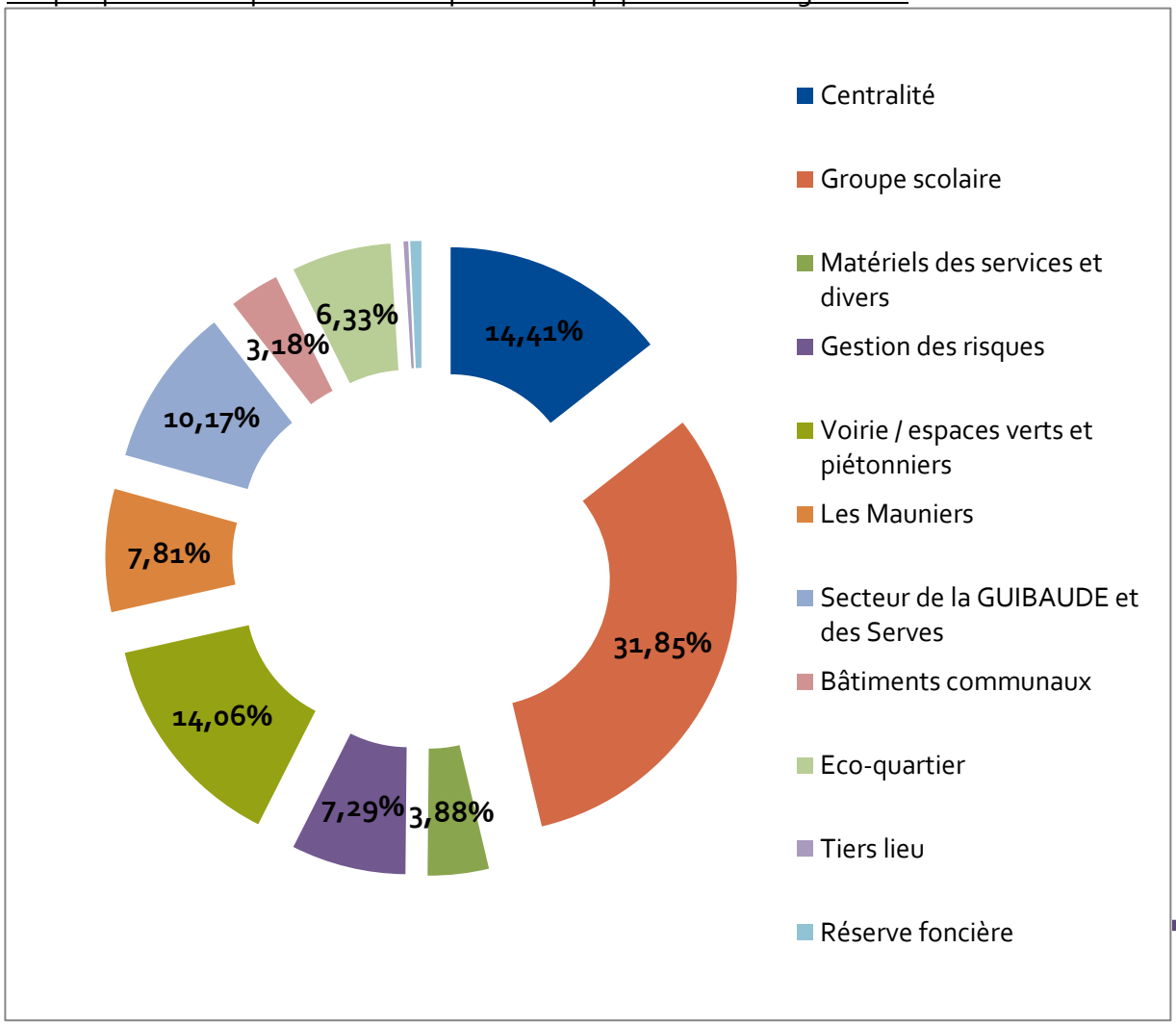
2015	2016	2017	2018	2019	2020
711.59 €	956.85 €	818.86 €	884.16 €	1845.60€	753.44 €

Ce ratio évalue l'investissement prévu par la commune. Il apparaît en diminution en comparaison de l'année 2019 (la commune n'ayant pas fait le choix de porter la totalité du financement du groupe scolaire sur l'exercice 2020 (contrairement à l'année dernière). Le niveau d'investissement prévu reste bien supérieur au niveau national des communes de notre strate.

Ratio dépenses d'équipement brut / population DGF pour les communes de notre strate	
Moyenne nationale de la strate	**283.00 €**

La Ville a fait le choix de mener, comme depuis le début du mandat, une politique d'investissement « ambitieuse » pour le développement et l'attractivité de LA FARLEDE, avec un niveau de dépenses d'équipement important, comme le détaille le graphique figurant ci-dessous.

Graphique N°2 : Répartition des dépenses d'équipement – budget 2020



LA FARLÈDE

Tableau N° 9 : Détail par catégorie des dépenses d'équipement :

Centralité	1 225 197,36 €
Groupe scolaire	2 903 628,52 €
Matériels des services et divers	370 232,40 €
Gestion des risques (pluvial, DECI ...)	619 821,08 €
Voirie / espaces verts et piétonniers	1 195 087,47 €
Les Mauniers	664 156,02 €
Secteur de la GUIBAUDE et des Serves	864 850,26 €
Bâtiments communaux	270 144,44 €
Eco-quartier (foncier)	538 456,00 €
Tiers lieu	25 000,00 €
Réserve foncière	60 000,00 €
TOTAL	**8 736 577,21 €**

LA DETTE

Tableau n°10 : Encours de la dette / population DGF :
au 1er janvier 2020 et à endettement constant

2015	2016	2017	2018	2019	2020
551.66 €	512.15 €	417.17 €	285.41 €	239.86 €	190.03 €

Il convient de noter que ce ratio reste très largement inférieur à la moyenne nationale de la strate (874€ / habitant).

Tableau N°11 : Synthèse de la dette – Budget principal au 1er janvier 2020

Budgets	Libellé	Capital restant dû	%	Durée Résiduelle Moyenne	Durée de Vie Moyenne Résiduelle	Taux Moyen (Avant Instrument)	Taux Moyen (Après Instrument)
001	BUDGET PRINCIPAL - VILLE	1 747 314,42	100,00	6 ans, 6 mois	3 ans, 5 mois	3,82	3,82
		1 747 314,42	100,00	6 ans, 6 mois	3 ans, 5 mois	3,82	3,82

LA FARLÈDE

Tableau N°12 : Répartition de la dette par préteur – Budget principal au 1er janvier 2020

Récapitulation par établissements prêteurs	Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 1er Janvier de l'exercice
CREDIT FONCIER	2 500 000,00	625 156,55
LA BANQUE POSTALE	1 500 000,00	1 034 565,81
TRESORERIE DE BRIGNOLES (SYMIELEC)	275 000,00	87 592,06
TOTAL	4 275 000,00	1 747 314,42

Concernant la dette, il est à noter que la commune a été amenée à garantir des emprunts dans le cadre de la réalisation de logements locatifs sociaux afin de bénéficier d'attribution complémentaire et ainsi tenter de gérer au mieux cette question primordiale de la gestion de l'habitat et permettre in fine de faire bénéficier les logements réalisés aux farlédois.
Pour mémoire, 650 farlédois sont aujourd'hui encore en attente d'un logement social.
Montant total des emprunts garantis : 17 902 050.70 €
Capital restant dû au 1er janvier 2020 : 16 414 059.16 €
Le préteur de la totalité de ces emprunts est la caisse des dépôts et consignations.

CONCLUSION

Au titre de l'exercice 2020, il n'est pas prévu de réaliser d'emprunt.
Au regard de la structure de nos emprunts et de leur vieillissement, la commune pourra aisément prévoir un ou plusieurs emprunts qui devront lui permettre de financer les projets structurants de la municipalité encore réaffirmés dans le cadre de la campagne électorale.

Il est à noter qu'un certain nombre d'emprunts ont été garantis dans le cadre de la réalisation de logements locatifs sociaux permettant à la commune de gérer au mieux l'attribution des logements réalisés.

LA FARLÈDE

DOCUMENT ANNEXE :

- **PRESENTATION GRAPHIQUE ET SYNTHETIQUE DES ENJEUX BUDGETAIRES DE L'ANNEE 2020**

RECAPITULATIF DES TABLEAUX ET GRAPHIQUES :

Page 3 → Tableau n°1 : Population totale de LA FARLEDE
Page 3 → Tableau n°2 : Population DGF de LA FARLEDE
Page 3→ Tableau n°3 : Dépenses réelles de fonctionnement (DRF) / population DGF :
Page 4→Tableau n°4 : Recettes réelles de fonctionnement (RRF) / population DGF :
Page 4 →Tableaux n°5 : Produits des impositions directes / population DGF :
Page 5 →Tableau n°6 : DGF (dotation globale de fonctionnement) / population DGF :
Page 5 →Tableau n°7 : Dépenses du personnel /Dépenses réelles de fonctionnement
Page 6 → Graphique N°1 : répartition des dépenses d'investissement – Budget 2020
Page 7 →Tableau n°8 : Dépenses d'équipement brut / population DGF
Page 7 → Graphique N°2 : Répartition des dépenses d'équipement – budget 2020
Page 8 → Tableau N° 9 : Détail par catégorie des dépenses d'équipement :
Page 8 →Tableau n°10 : Encours de la dette / population DGF (à endettement constant)
Page 8→Tableau N°11 : Synthèse de la dette – Budget principal au 1er janvier 2020
Page 9 → Tableau N°12 : Répartition de la dette par préteur – Budget principal au 1er janvier 2020

SYNTHESE GRAPHIQUE BUDGET PRIMITIF 2020

Réunion du conseil municipal
20/07/2020

Direction urbanisme / grands projets / commande publique

ORDRE DU JOUR

- SYNTHESE GENERALE ET CHIFFRES CLEFS
- FONCTIONNEMENT
- INVESTISSEMENT
- DETTE
- RECAPITULATIF
  - ❖COVID
  - ❖GENERAL

BUDGET PREVISIONNEL 2020

SYNTHESE BUDGET ET CHIFFRES CLEFS

	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	10 165 578,00 €	9 284 125,21 €
Recettes	10 165 578,00 €	9 284 125,21 €

Population DGF de LA FARLEDE

2016	2017	2018	2019	2020
8 922 hab.	8 957 hab.	8 950 hab.	8 973 hab.	9285 hab.

BUDGET PRIMITIF 2020

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

FONCTIONNEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	10 165 578,00	9 985 586,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 179 992,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (3)	10 165 578,00	10 165 578,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	7 543 228,52	4 555 435,72
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	1 740 896,69	1 875 947,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 2 852 742,49
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	9 284 125,21	9 284 125,21

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	19 449 703,21	19 449 703,21

FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

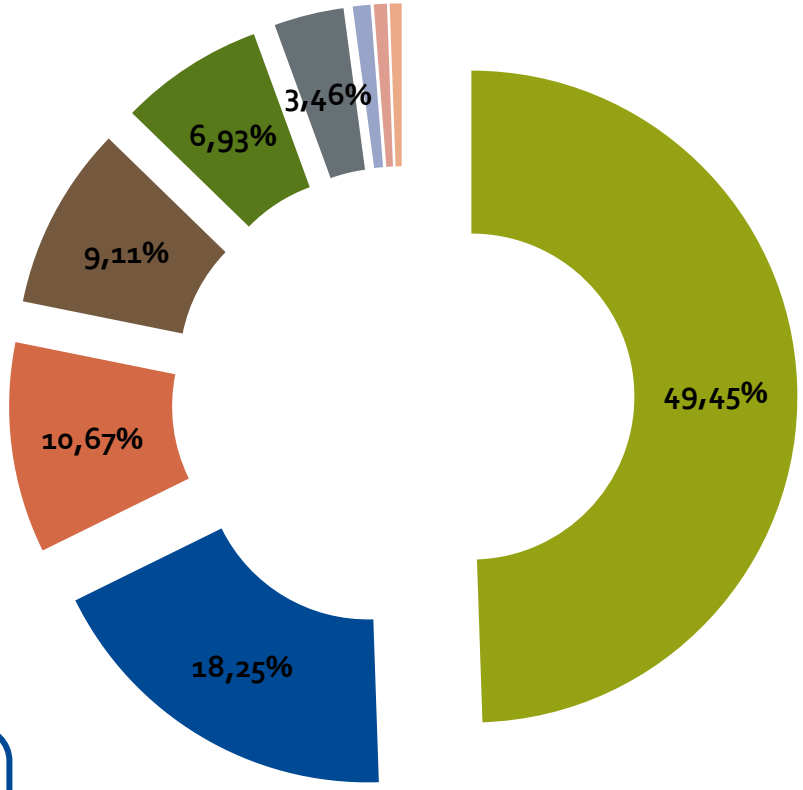
Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	2 003 214,50	0,00	1 855 154,00	1 855 154,00	1 855 154,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	5 060 505,00	0,00	5 026 838,00	5 026 838,00	5 026 838,00
014	Atténuations de produits	175 000,00	0,00	352 000,00	352 000,00	352 000,00
65	Autres charges de gestion courante	634 402,00	0,00	704 652,00	704 652,00	704 652,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	**7 873 121,50**	**0,00**	**7 938 644,00**	**7 938 644,00**	**7 938 644,00**
66	Charges financières	77 958,50	0,00	57 286,00	57 286,00	57 286,00
67	Charges exceptionnelles	50 200,00	0,00	98 687,00	98 687,00	98 687,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	60 000,00		60 000,00	60 000,00	60 000,00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	**8 061 280,00**	**0,00**	**8 154 617,00**	**8 154 617,00**	**8 154 617,00**
023	*Virement à la section d'investissement (5)*	*1 055 532,00*		*1 085 039,00*	*1 085 039,00*	*1 085 039,00*
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (5)*	*860 124,00*		*925 922,00*	*925 922,00*	*925 922,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (5)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	***1 915 656,00***		***2 010 961,00***	***2 010 961,00***	***2 010 961,00***
	TOTAL	**9 976 936,00**	**0,00**	**10 165 578,00**	**10 165 578,00**	**10 165 578,00**
						+
					D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**
						=
					TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**10 165 578,00**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	22 650,00	0,00	25 300,00	25 300,00	25 300,00
70	Produits services, domaine et ventes div	722 327,00	0,00	551 880,00	551 880,00	551 880,00
73	Impôts et taxes	7 938 398,00	0,00	8 091 505,00	8 091 505,00	8 091 505,00
74	Dotations et participations	961 916,00	0,00	1 030 377,00	1 030 377,00	1 030 377,00
75	Autres produits de gestion courante	120 000,00	0,00	121 550,00	121 550,00	121 550,00
	Total des recettes de gestion courante	**9 765 291,00**	**0,00**	**9 820 612,00**	**9 820 612,00**	**9 820 612,00**
76	Produits financiers	0,00	0,00	2,00	2,00	2,00
77	Produits exceptionnels	11 000,00	0,00	21 650,00	21 650,00	21 650,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles de fonctionnement	**9 776 291,00**	**0,00**	**9 842 264,00**	**9 842 264,00**	**9 842 264,00**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (5)*	*200 645,00*		*143 322,00*	*143 322,00*	*143 322,00*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (5)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	***200 645,00***		***143 322,00***	***143 322,00***	***143 322,00***
	TOTAL	**9 976 936,00**	**0,00**	**9 985 586,00**	**9 985 586,00**	**9 985 586,00**
						+
					R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	**179 992,00**
						=
					TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**10 165 578,00**

FONCTIONNEMENT 2020

Dépenses de fonctionnement



- FRAIS DE PERSONNEL (012)
- CHARGES A CARACTERE GENERAL (011)
- VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (023)
- OPERATIONS D'ORDRE TRANSFERT DE SECTION (042)
- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (65)
- ATTENUATION DE PRODUITS (014)
- CHARGES EXCEPTIONNELLES (67)
- CHARGES FINANCIERES (66)
- DEPENSES IMPREVUES (022)

TOTAL BP RETENU

10 165 578,00 €

FONCTIONNEMENT 2020

Dépenses de fonctionnement

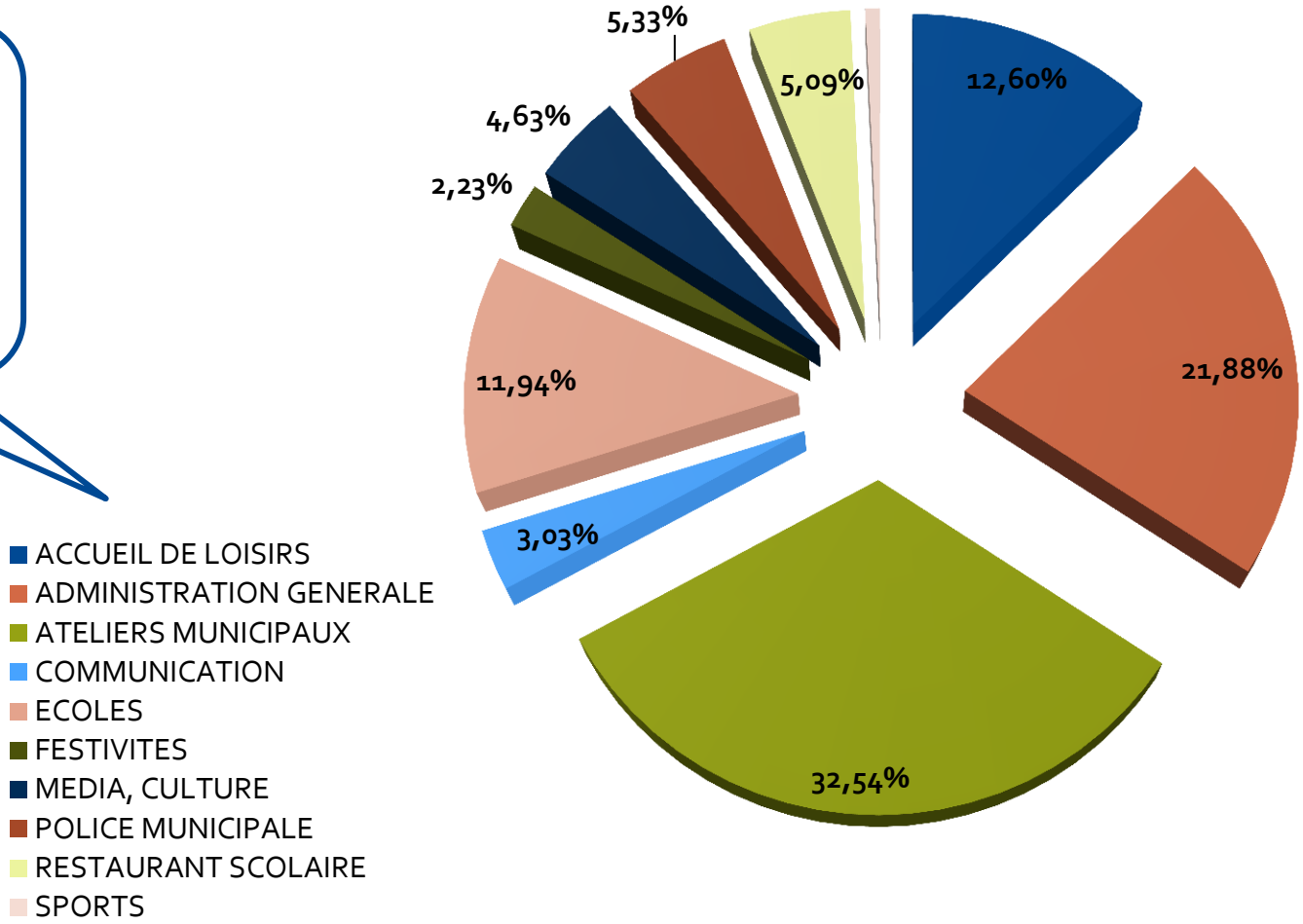
	REALISE 2019	BP 2020	Ecart % / réalisé
CHARGES A CARACTERE GENERAL (011)	1 856 667,25 €	**1 855 154,00 €**	**-0,08%**
FRAIS DE PERSONNEL (012)	4 930 650,20 €	**5 026 838,00 €**	**1,95%**
ATTENUATION DE PRODUITS (014)	174 615,00 €	352 000,00 €	101,59%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (65)	788 913,53 €	704 652,00 €	-10,68%
CHARGES FINANCIERES (66)	72 958,09 €	57 286,00 €	-21,48%
CHARGES EXCEPTIONNELLES (67)	47 978,33 €	98 687,00 €	105,69%
OPERATIONS D'ORDRE TRANSFERT DE SECTION (042)	865 545,70 €	925 922,00 €	6,98%
DEPENSES IMPREVUES (022)	0,00 €	60 000,00 €	
VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (023)	902 279,00 €	**1 085 039,00 €**	**20,26%**
TOTAL GENERAL DEPENSES	**9 639 607,10 €**	**10 165 578,00 €**	**5,46%**

FONCTIONNEMENT 2020

Dépenses de fonctionnement

TOTAL CHAPITRES 11 (charges externes) et 12 (frais de personnel)

6 881 992 €



FONCTIONNEMENT 2020

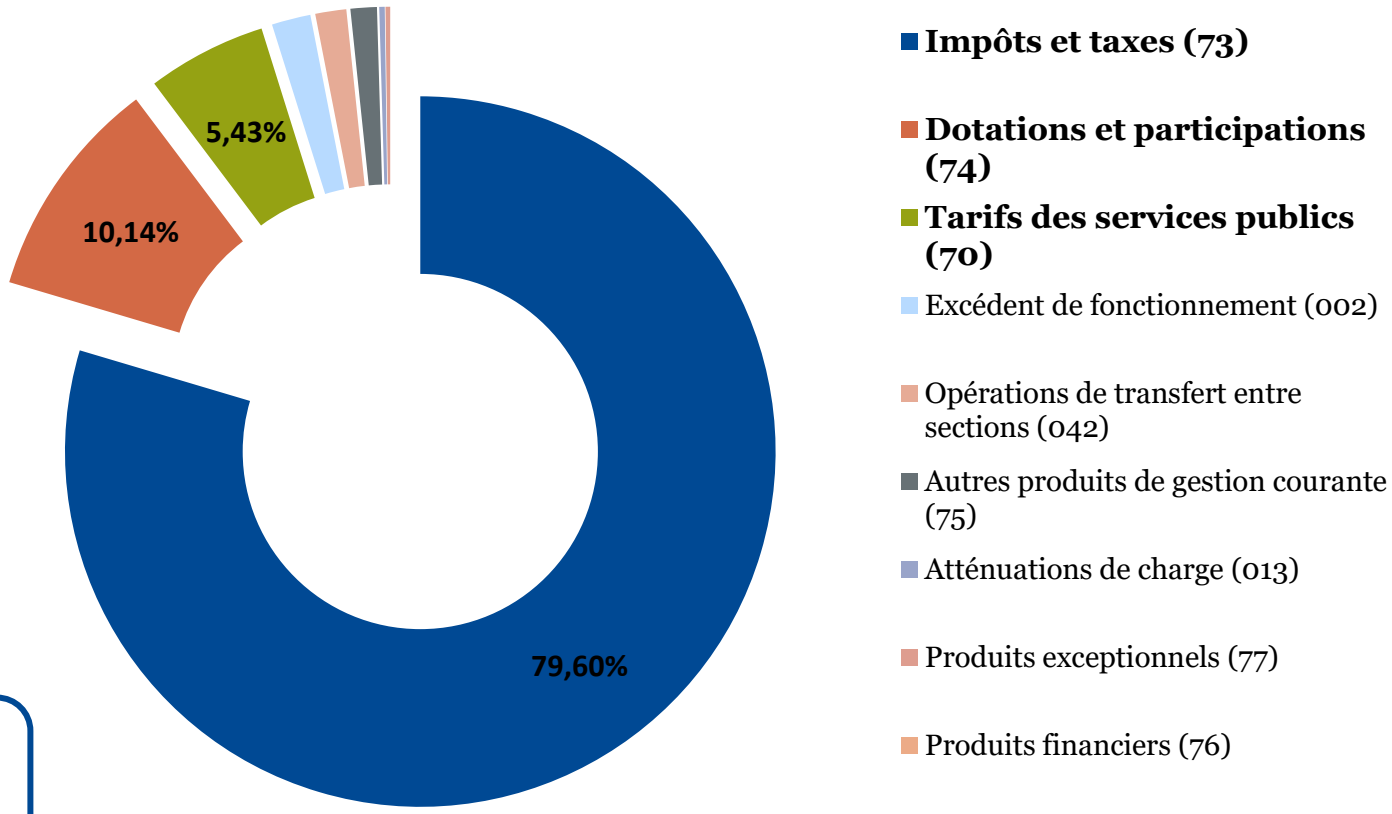
Dépenses de fonctionnement :

DETAIL DU CHAPITRE 11 et TOTAL CHAPITRE 12

	Réalisé 2019	BP 2020
CHAPITRE 11		
ACCUEIL DE LOISIRS	99 869,81	85 939,00
ADMINISTRATION GENERALE	348 200,42	353 009,00
ATELIERS MUNICIPAUX	902 509,86	940 904,00
COMMUNICATION	45 435,33	46 800,00
ECOLES	105 145,64	116 430,00
FESTIVITES	53 693,94	55 565,00
MEDIA, CULTURE	106 822,34	69 790,00
POLICE MUNICIPALE	17 903,08	23 100,00
RESTAURANT SCOLAIRE	121 290,62	113 320,00
SPORTS	55 796,21	50 297,00
TOTAL CHAPITRE 11	**1 856 667,25**	**1 855 154,00**
TOTAL CHAPITRE 12	**4 930 650,20**	**5 026 838,00**

FONCTIONNEMENT 2020

Recettes de fonctionnement



TOTAL BP RETENU

10 165 578,00 €

FONCTIONNEMENT 2020

Recettes de fonctionnement

CHAPITRE	Réalisé 2019	BP 2020
Atténuations de charge (013)	32 355,17	25 300,00
Tarifs des services publics (70)	696 822,01	**551 880,00**
Impôts et taxes (73)	8 185 110,25	**8 091 505,00**
Dotations et participations (74)	936 981,34	**1 030 377,00**
Autres produits de gestion courante (75)	121 444,95	121 550,00
Produits financiers (76)	2,80	2,00
Produits exceptionnels (77)	260 745,22	21 650,00
Opérations de transfert entre sections (042)	200 481,08	143 322,00
Excédent de fonctionnement (002)	0,00	179 992,00
TOTAL	**10 433 942,82**	**10 165 578,00**

INVESTISSEMENT- RECETTES

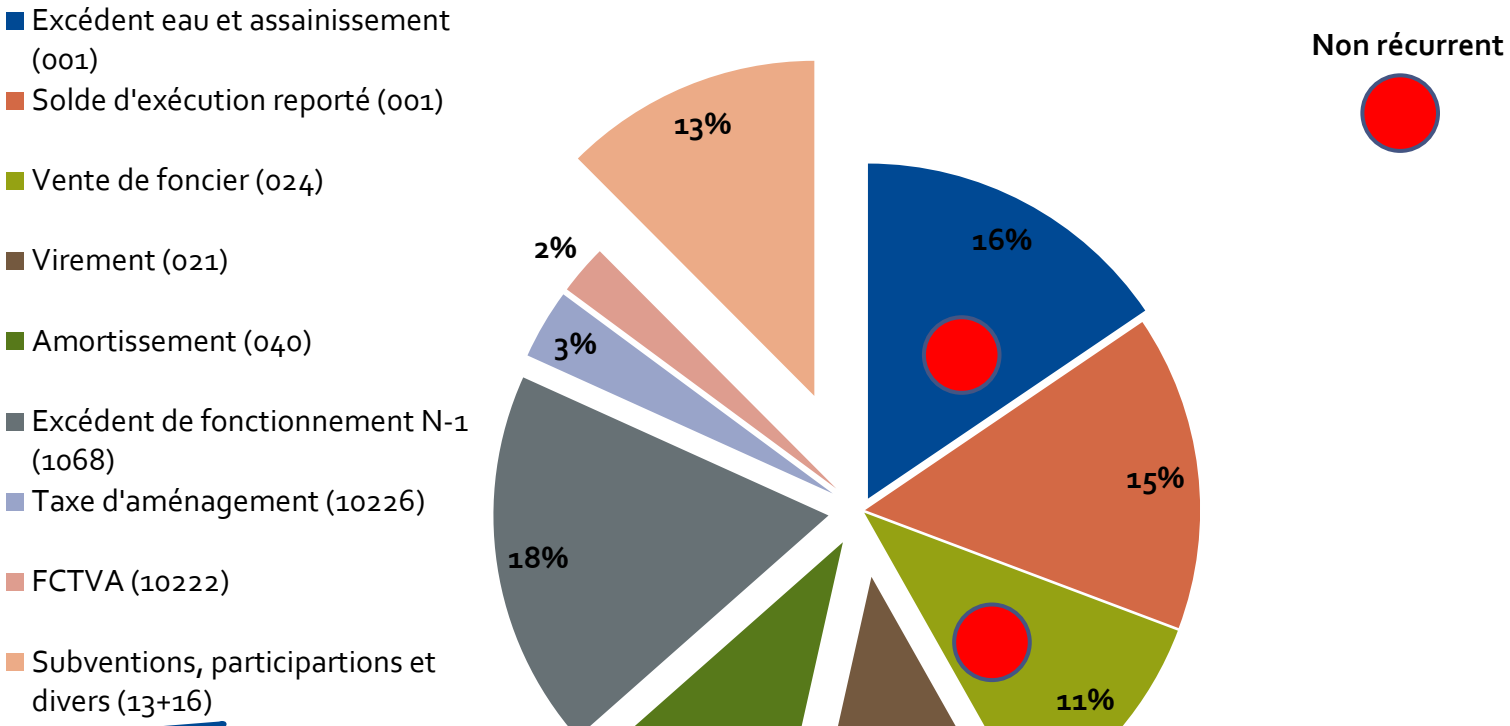
RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
010	Stocks (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	2 784 024,00	845 491,00	201 600,00	201 600,00	1 047 091,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors165)	8 105 551,52	0,00	110 691,00	110 691,00	110 691,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	**10 889 575,52**	**845 491,00**	**312 291,00**	**312 291,00**	**1 157 782,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	1 060 000,00	0,00	535 569,00	535 569,00	535 569,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (9)	1 506 297,97	0,00	1 696 614,72	1 696 614,72	1 696 614,72
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	200 000,00	1 030 456,00	0,00	0,00	1 030 456,00
	Total des recettes financières	**2 766 297,97**	**1 030 456,00**	**2 232 183,72**	**2 232 183,72**	**3 262 639,72**
45...	**Total des opé. pour le compte de tiers (8)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes réelles d'investissement		**13 655 873,49**	**1 875 947,00**	**2 544 474,72**	**2 544 474,72**	**4 420 421,72**
021	*Virement de la sect° de fonctionnement (4)*	*1 055 532,00*		*1 085 039,00*	*1 085 039,00*	*1 085 039,00*
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*860 124,00*		*925 922,00*	*925 922,00*	*925 922,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre d'investissement		***1 915 656,00***		***2 010 961,00***	***2 010 961,00***	***2 010 961,00***

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
	TOTAL	**15 571 529,49**	**1 875 947,00**	**4 555 435,72**	**4 555 435,72**	**6 431 382,72**
						+
	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)					**2 852 742,49**
						=
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES					**9 284 125,21**

INVESTISSEMENT 2020

Recettes d'investissement



TOTAL BP RETENU

9 284 125,21 €

INVESTISSEMENT - DEPENSES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
010	Stocks (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	35 000,00	19 585,20	15 000,00	15 000,00	34 585,20
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	2 692,56	0,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	16 522 896,80	1 721 311,49	6 973 480,52	6 973 480,52	8 694 792,01
	Total des dépenses d'équipement	**16 560 589,36**	**1 740 896,69**	**6 995 680,52**	**6 995 680,52**	**8 736 577,21**
10	Dotations, fonds divers et réserves	218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	405 006,18	0,00	310 226,00	310 226,00	310 226,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	60 000,00		94 000,00	94 000,00	94 000,00
	Total des dépenses financières	**683 006,18**	**0,00**	**404 226,00**	**404 226,00**	**404 226,00**
45...	**Total des opé. pour compte de tiers (8)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des dépenses réelles d'investissement		**17 243 595,54**	**1 740 896,69**	**7 399 906,52**	**7 399 906,52**	**9 140 803,21**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*200 645,00*		*143 322,00*	*143 322,00*	*143 322,00*
041	*Opérations patrimoniales (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	***200 645,00***		***143 322,00***	***143 322,00***	***143 322,00***
	TOTAL	**17 444 240,54**	**1 740 896,69**	**7 543 228,52**	**7 543 228,52**	**9 284 125,21**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**9 284 125,21**

INVESTISSEMENT 2020

Les dépenses d'investissement s'établissent en 2020 à **9 284 125,21€.**

Un tel montant se décompose de la façon suivante :

Nature de dépenses	Montant € TTC
Opérations non affectées Emprunts / travaux en régie et divers	547 548,00€
Opérations d'équipement	8 736 577,21 € *
TOTAL	**9 284 125,21 €**

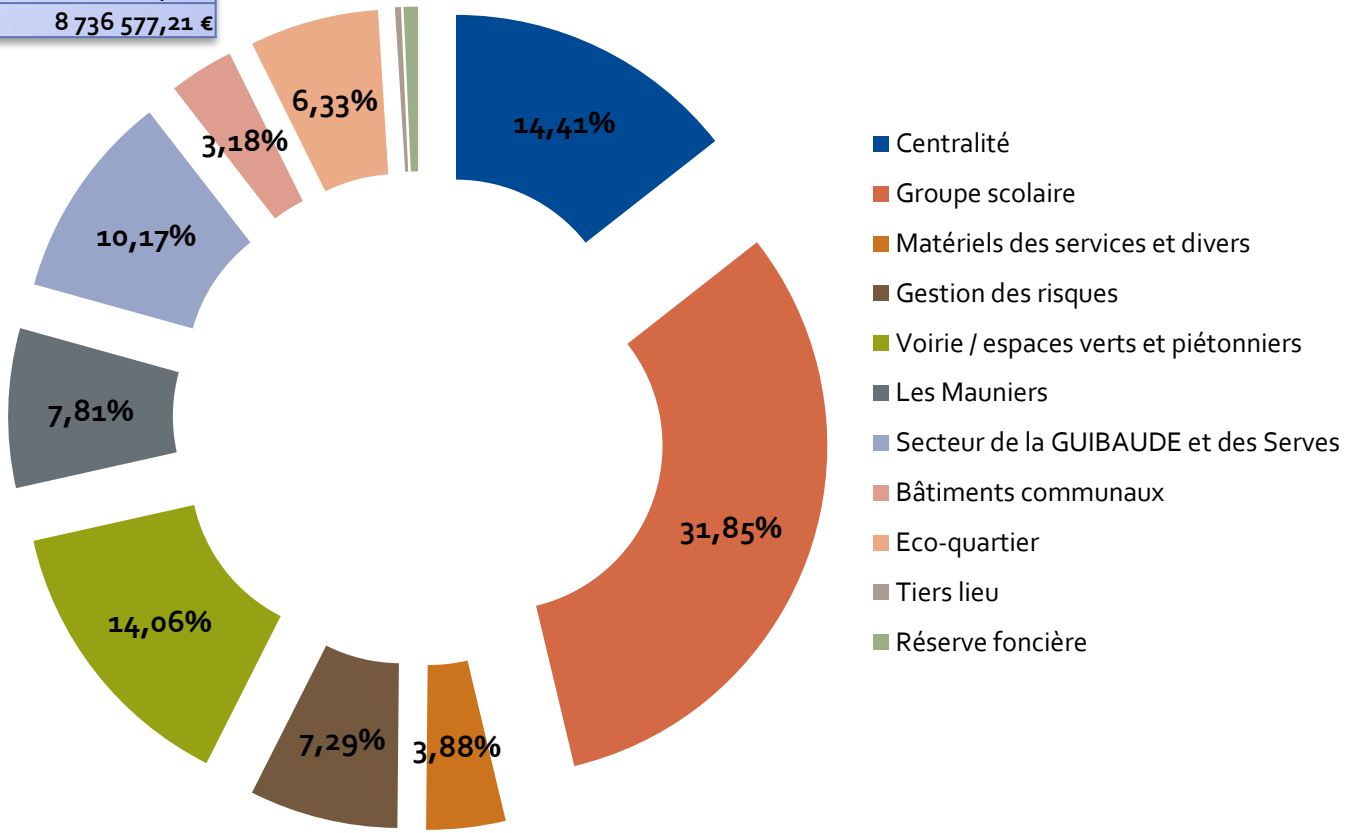
Après retraitement

INVESTISSEMENT 2020

Centralité	1 225 197,36 €
Groupe scolaire	2 903 628,52 €
Matériels des services et divers	370 232,40 €
Gestion des risques (pluvial , DECI ...)	619 821,08 €
Voirie / espaces verts et piétonniers	1 195 087,47 €
Les Mauniers	664 156,02 €
Secteur de la GUIBAUDE et des Serves	864 850,26 €
Bâtiments communaux	270 144,44 €
Eco-quartier (foncier)	538 456,00 €
Tiers lieu	25 000,00 €
Réserve foncière	60 000,00 €
TOTAL	**8 736 577,21 €**

Dépenses d'investissement

En 2020, les opérations d'équipement se décomposent de la façon suivante



DETTE

Pas de nouvel emprunt prévu au titre de l'exercice 2020

Encours de la dette / population DGF

2015	2016	2017	2018	2019	2020
551.66 €	512.15 €	417.17 €	285.41 €	239.86 €	190.03 €

Moyenne nationale : 874€ /habitant

Synthèse de la dette – Budget principal au 1er janvier 2020

Budgets	Libellé	Capital restant dû	%	Durée Résiduelle Moyenne	Durée de Vie Moyenne Résiduelle	Taux Moyen (Avant Instrument)	Taux Moyen (Après Instrument)
001	BUDGET PRINCIPAL - VILLE	1 747 314,42	100,00	6 ans, 6 mois	3 ans, 5 mois	3,82	3,82
		1 747 314,42	100,00	6 ans, 6 mois	3 ans, 5 mois	3,82	3,82

RECAPITULATIF COUT COVID AU 20/07/2020

Après analyse des différentes composantes du budget de fonctionnement, le coût COVID pour la commune en 2020 peut être estimée à : **113 000,35€**

Baisse des dépenses prévisionnelles: **126 629,26€**
Suppression de festivités et manifestations

Baisse des recettes prévisionnelles : **239 629,61€**
Baisse des tarifs des services publics et de certaines taxes et impositions.

En investissement, le coût COVID net de recettes a été estimé à **3600 €**

Coût « covid » global : 116 600,35€