



NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2020

L'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Cette note répond à cette obligation. Elle sera, comme le budget primitif 2020, disponible sur le site internet de la Commune.

Le budget primitif 2020 retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2020. Il respecte les principes budgétaires : sincérité, annualité, unicité, spécialité et équilibre.

Le projet de budget 2020 a été établi sur les bases du débat d'orientations budgétaires présenté le 27/07/2020.

Ce budget est présenté avec la reprise des résultats de l'exercice 2019 du budget principal.

1) SECTION DE FONCTIONNEMENT :

La section de fonctionnement s'équilibre à 5 892 276.50 €.

FONCTIONNEMENT DEPENSES

CHAPITRE	BP 2019 et DM	BP 2020	%
011- Charges à caractère général	1 400 300,00	1 481 540,00	5,80
012- Charges de personnel	3 400 000,00	3 239 100,00	-4,73
014- Atténuations de produits	45 690,00	39 600,00	-13,33
65- Autres charges de gestion courante	582 019,00	569 450,00	-2,16
66- Charges financières	106 293,84	120 328,71	13,20
67- Charges exceptionnelles	4 200,00	1 600,00	
023- Virement à la section investissement	356 256,77	140 671,97	-60,51
042- Opérations d'ordre	288 038,36	299 985,82	4,15
TOTAL	6 182 797,97	5 892 276,50	-4,70

Chapitre 011- Crédits alloués au fonctionnement des services concernant les charges à caractère général.

Chapitre 012- Maintien des charges du personnel, pas d'augmentation d'effectif, à l'exception de l'embauche d'un ASVP, progression des salaires du fait des avancements d'échelons, de grades, de promotions internes, aux heures supplémentaires.

Chapitre 014- Prélèvement du Fond National de Péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC) : consiste à prélever une partie des ressources fiscales de certaines intercommunalités et communes pour la reverser à des intercommunalités et communes moins favorisées.

Chapitre 65- Autres charges de gestion courante : Indemnités des Elus, formation des élus (dépense obligatoire), subventions au CCAS et aux associations, participations au Syndicat intercommunal du collège, du lycée de Villeneuve, au syndicat intercommunal des massifs de Villeneuve, et Commune de Laudun.

Chapitre 66- Cela concerne les intérêts d'emprunts payés à l'échéance.

Chapitre 67- Correspond aux annulations de titres sur exercices antérieurs.

Chapitre 023- Virement à la section d'investissement de 140 671.97 €.

Chapitre 042- il s'agit des écritures d'ordre de transfert entre la section fonctionnement et la section investissement concernant les dotations aux amortissements.

FONCTIONNEMENT RECETTES

CHAPITRE	BP 2019 et DM	BP 2020	%
013- Atténuations de charges	45 000,00	45 600,00	1,33
70- Produits des services	364 000,00	367 400,00	0,93
73- Impôts et taxes	4 063 817,00	4 170 710,00	2,63
74- Dotations, subventions et participations	1 253 500,00	1 128 539,00	-9,97
75- Autres produits gestion courante	38 700,00	55 700,00	43,93
76- Produits financiers	0,00	0,00	
77- Produits exceptionnels	90 000,00	66 450,00	-26,17
042- Opérations d'ordre	51 809,68	57 877,50	11,71
002- Résultat reporté	275 971,29	0,00	-100,00
TOTAL	6 182 797,97	5 892 276,50	-4,70

Chapitre 013- Ce chapitre regroupe les remboursements sur rémunérations des agents en maladie et les aides de l'Etat pour contrats aidés remplacés par les PEC (Parcours Emploi Compétences).

Chapitre 70- Les produits de services correspondent aux recettes générées par les concessions, les vacations funéraires, l'occupation du domaine public, la bibliothèque, le centre de loisirs, la crèche, la cantine, les locations de la salle des fêtes, les jardins familiaux, la mise à disposition de personnel au CCAS, mise à disposition du bâtiment office du tourisme au Grand Avignon.

Chapitre 73- Les taux d'imposition locaux sont maintenus en 2020 :

- Taxe foncière (bâti) : 17.04 %
- Taxe foncière (non bâti) : 83.28 %

Compte tenu de la réforme fiscale directe locale prévue par l'article 16 de la loi des finances pour 2020, prescrivant la suppression de la taxe d'habitation, les taux communaux de la taxe d'habitation sont gelés en 2020 à hauteur des taux 2019 (12.99 %), ce qui conduit la Commune à ne pas voter le taux taxe habitation 2020

- L'attribution de compensation du Grand Avignon inchangée par rapport à 2019.

Chapitre 74- Ce chapitre regroupe la dotation forfaitaire, la dotation de solidarité rurale, la dotation nationale de péréquation, le FCTVA (Fonds de Compensation pour la Taxe sur la Valeur Ajoutée pour les dépenses éligibles en section de fonctionnement de l'année précédente); la dotation générale de décentralisation (DGD), des subventions de fonctionnement (MSAP, relais emploi, aire de famille (LAEP), crèche, centre de loisirs, collèges), les compensations de l'état au titre des exonérations de taxes foncières.

Chapitre 75- Perception des loyers, redevance GONTERO Granulats, redevance hydraulique.

Chapitre 77- Recettes incertaines correspondant à des remboursements d'assurance pour différents sinistres. Restitution par le Grand Avignon des charges concernant l'aire d'accueil des gens du voyage.

Chapitre 042- Il s'agit d'écritures d'ordre :

- 50 000 € de travaux en régie prévus correspondent à l'achat des fournitures et aux frais de personnel pour des opérations d'investissement effectuées par les services techniques.
- Reprises sur subventions.

Chapitre 002- L'excédent 2019 est affecté à la section investissement.

2) SECTION D'INVESTISSEMENT :

La section d'investissement s'équilibre à 5 175 218.74 €

INVESTISSEMENT DEPENSES

CHAPITRE	BP 2019 et DM	BP 2020	%
Opérations d'équipement	5 081 843,01	4 064 418,34	-20,02
455- Opérations pour compte de tiers	473 000,00	626 200,00	32,39
106226 -Rembt taxe aménagement		1 650,00	
16- Emprunts et dettes	371 234,42	395 072,90	6,42
27- Autres immobilisations financières	1 800,00	0,00	-100,00
020- Dépenses imprévues		30 000,00	
040- Opérations d'ordre entre sections	51 809,68	57 877,50	11,71
001- Solde d'exécution négatif reporté			
TOTAL	5 979 687,11	5 175 218,74	-13,45

- Prévisions par opérations :

Opération 122 EGLISE LA COLLEGIALE : 2 000.00 €

Opération 124 URBA – FONCIER : 0.00 €

Opération 125 SERVICES TECHNIQUES : 165 341.85 €

Opération 128 TRAVAUX EQUIPEMENTS AFFAIRES SOCIALES : 1 201.00 €
 Opération 129 : EQUIPEMENTS AFFAIRES SCOLAIRES MEDIATHEQUE : 115 940.00 €
 Opération 131 TRAVAUX ET EQUIPEMENTS ASSOC ET SPORTS : 109 060.00 €
 Opération 135 AFFAIRES GENERALES : 44 000.00 €
 Opération 136 AMENAGEMENTS ROUTIERS : 1 137 100.00 € dont part Grand Avignon
 626 200.00 €
 Opération 137 GENDARMERIE : 2 075 600.00 €
 Opération 138 IMMEUBLE PLACE MAIRIE FUTUR OFFICE DE TOURISME : 2 300.00 €
 Opération 139 IMMEUBLE RUE DU RHONE : 25 000.00 €
 Opération 140 TOUR DE LA REINE : 0.00 €
 Opération 142 IMMEUBLE POUSTERLE : 400.00 €
 Opération 143 POLE PETITE ENFANCE : 13 075.00 €
 Opération 152 ANCIEN LAVOIR – MAISON MEDICALE : 37 550.00 €
 Opération 153 AMENAGT BD NATIONAL CENTRE VILLE : 20 000.00 €
 Opération 154 RENOVATION GYMNASE : 83 500.00 €

- Opération pour compte de tiers d'un montant de 626 200.00 € : il s'agit du montant qui sera pris en charge par la participation du Grand Avignon aux travaux prévus Route d'Avignon et Avenue de la Gare.
- Chapitre 040 : Il s'agit d'écritures d'ordre concernant les reprises sur subventions.
- 50 000 € de travaux en régie prévus correspondent à l'achat des fournitures et aux frais de personnel pour des opérations d'investissement effectuées par les services techniques.
- Reprises sur subventions.

INVESTISSEMENT RECETTES

CHAPITRE	BP 2019 et DM	BP 2020	%
13- Subventions d'investissements	904 876,31	721 660,95	-20,25
455- Opérations pour compte de tiers	473 000,00	626 200,00	32,39
16- Emprunts et dettes	2 291 149,57	1 684 450,00	-26,48
165-dépôts et cautionnements		3 100,00	
10- Dotations, fonds divers	197 697,00	195 850,00	-0,93
1068- Excédents de fonctionnement	675 430,65	874 472,44	29,47
021- Virement de la section fonctionnt	356 256,77	140 671,97	-60,51
040- Opérations d'ordre entre sections	288 038,36	299 985,82	4,15
024- Produits de cessions d'immobilisations	340 667,40	2 500,00	-99,27
001- Solde exécution reporté	452 571,05	626 327,56	38,39

- Subventions à recevoir du département, de l'état, de la région et d'autres établissements
- Chapitre 16 : Emprunt pour la Gendarmerie et équilibre prévisionnel
- FCTVA calculé sur les dépenses d'investissement de l'année précédente estimé à 160 000 €
- **Affectation de l'excédent** de section fonctionnement de 874 872.44 €.
- **Chapitre 021**- Virement de la section fonctionnement de 140 671.97 €.
- **Chapitre 024** : Cession terrain et vente Jumper

Fait le 23/07/2020