



**RAPPORT**

**D'ORIENTATION**

---

**BUDGETAIRE**



# Plan de l'intervention

- 1. Le contexte économique budgétaire national
- 2. Bilan de l'année 2019
- 3. Présentation du programme 2020



# Partie 1

Le contexte économique  
et  
budgétaire national

## 1-1 Les perspectives économiques

- Prévision 2020 de croissance du PIB : - 8,20 %
- Prévision 2020 du déficit public : 9,9 % PIB
- Prévision dette publique 2020 en % du PIB : 116, 5 %

## 1-2 Principales mesures concernant les collectivités locales

- La dotation globale de fonctionnement sera stable pour un montant de 27 milliards d'Euros.
- Le FCTVA fera l'objet d'un mécanisme d'automatisation en 2021 plutôt que par déclaration, la réforme étant reportée d'un an.
- Progression de la dotation de la solidarité rurale : + 90 millions d'euros.
- la suppression totale de la taxe d'habitation (TH) sur les résidences principales mise en œuvre progressivement entre 2020 et 2023 avec transfert de la part départementale de taxe foncière,
- Maintien des dotations d'investissement (DSIL, DETR)



## Partie 2

Bilan de l'année 2019

# Bilan de la section de fonctionnement

	Réalisation exercice 2018	Réalisation exercice 2019
Charges de personnel	1 457 344,46 €	1 517 500,11 €
Charges à caractère général	778 912,99 €	831 703,49 €
Subventions et participations	421 342,24 €	422 120,32 €
Charges financières	80 937,13 €	73 465,50 €

# Bilan de la section de fonctionnement

- **Charges de personnel:**

Augmentation de la rémunération principale des titulaires.

- **Charges à caractère général :**

De nombreuses factures de 2019 sont payées en 2020.

Dépenses de régies importantes pour les travaux.

Maintien des dépenses de fluides.

# Bilan de la section de fonctionnement

Recettes	Montant 2018	Montant 2019
<b>Atténuation de charges</b>	95 545,09 €	86 098,81 €
<b>Produits des services, ventes</b>	58 245,79 €	71 607,77 €
<b>Impôts et taxes</b>	1 919 207,54 €	1 904 491,90 €
Taxe foncière et habitation	1 402 171,00 €	1 393 450,00 €
Reversement de TP	283 647,71 €	229 423,62 €
<b>Dotations et participations</b>	1 148 802,38 €	1 161 357,90 €
Dotation forfaitaire	446 363,00 €	446 363,00 €
Dotation de solidarité rurale	361 277,00 €	377 622,00 €
Fonds national de péréquation	147 729,00 €	155 073,00 €

# Bilan de la section d'investissement

Dépenses d'investissement	Budget	Mandats	Observations
Construction restaurant scolaire	1 568 853,18 €	2 883,34 €	Reste à réaliser
Changement des portes de l'église	15 739,68 €	9 468,00 €	Reste à réaliser
Maîtrise d'œuvre du restaurant scolaire	354 759,20 €	168 166,32 €	Reste à réaliser
Maîtrise d'œuvre renforcement de voirie	8 800,00 €	8 800,00 €	Tout est payé.
Renforcement de voirie	121 000,00 €	99 778,20 €	Tout est payé.
Acquisition de bâtiments en état d'abandon manifeste	30 000,00 €		
Investissement aux écoles	8 000,00 €	4 523,32 €	Reste à réaliser
Achat de matériel divers	20 000,00 €	19 907,94 €	Tout est payé.
Achat de matériel divers 2019 amortissable en 1 an	15 000,00 €	12 832,97 €	Tout est payé.
Achat du terrain Cité des Bonnetiers	28 000,00 €	26 291,90 €	Tout est payé.
Leds 4 bâtiments communaux	10 000,00 €	8 770,80 €	Tout est payé.

# Bilan de la section d'investissement

Dépenses d'investissement	Budget	Mandats	Observations
Nouvelle centrale d'éclairage de secours Centre Social	12 000,00 €	11 952,00 €	Tout est payé.
Achat de 2 véhicules pour les Services Techniques	28 000,00 €	27 960,00 €	Tout est payé.
Mobilier pour la salle de réunion de la MSAP	18 200,00 €	18 131,40 €	Tout est payé.
Logiciels métiers Mairie, Bibliothèque, Restaurant Scolaire	30 000,00 €		Passé en fonctionnement (pas de licences facturées, uniquement frais d'installations, reprises des données et formations pour la Bibliothèque ; prévoir en fonctionnement pour la Mairie et le Restaurant Scolaire (pas de facturation en 2019).
Panneaux de signalisation routière	1 500,00 €	1 450,06 €	Tout est payé.
Panneaux de signalisation routières à leds et radar pédagogique	26 000,00 €	25 632,60 €	Tout est payé.

# Bilan budgétaire

- Excédent de fonctionnement : 310 419,15 €
- Déficit d'investissement : 494 677,14 €



## Partie 3

Présentation de la programmation  
prévisionnelle des investissements  
2020

# Budget 2020 - Investissement

LIBELLE	CHARGES €
<b>Résultat d'investissement reporté</b>	<b>494 677,14 €</b>
<b>restes à réaliser</b>	
Construction restaurant scolaire	<b>1 565 969,84 €</b>
Changement des portes de l'église	<b>6 271,68 €</b>
Maîtrise d'œuvre restaurant scolaire	<b>184 951,63 €</b>
Investissements aux écoles	<b>1 832,76 €</b>
<b>Investissements 2020</b>	
Remboursement d'emprunts en capitaux	<b>259 646,00 €</b>
Construction restaurant scolaire	<b>1 727 500,00 €</b>
Avances forfaitaires constr. rest. scolaire	<b>134 184,00 €</b>
Maîtrise d'œuvre restaurant scolaire	<b>16 245,00 €</b>
Achat de matériel divers	<b>20 000,00 €</b>
Demandes de consignation d'expropriation	<b>29 400,00 €</b>
Traitements bâtiments en état d'abandon	<b>12 000,00 €</b>
Achat matériel divers amortissables 1 an	<b>15 000,00 €</b>
Investissements aux écoles	<b>8 000,00 €</b>
Achat véhicule Police Municipale	<b>20 000,00 €</b>

LIBELLE	PRODUITS €
<b>Reste à percevoir</b>	
<b>Investissements 2020</b>	
Emprunts construction restaurant scolaire	<b>2 000 000,00 €</b>
FCTVA	<b>63 412,00 €</b>
<b>Subventions demandées</b>	
Dotation de soutien à l'investissement local	<b>442 715,00 €</b>
Aide départementale aux villages et bourgs	<b>300 000,00 €</b>