



Rapport de présentation BUDGET PRIMITIF 2020

BUDGET PRIMITIF 2020

Architecture - commune de Soubise

La commune de Soubise dispose de :

- Un budget primitif.
- Un budget annexe - Port - agrégé au budget principal.
- Un budget annexe -Centrale photovoltaïque - agrégé au budget principal.

- Un budget autonome station de carburant.

Le budget principal est voté par nature et les budgets annexe et autonomes sont votés par chapitre.

Les restes a réalisés de l'année précédente seront inscrits au moment du vote du budget supplémentaire car ne sont pas connus au moment de l'élaboration du budget primitif.

Le montant des recettes, notamment fiscales, compte tenu de l'absence de notification au moment de l'élaboration budget est arrêté en fonction des données connues pour l'exercice antérieur. Une adaptation sera faite au moment du budget supplémentaire après le vote du compte administratif et de la révision des taux.

Depuis quelques années consécutivement à la loi RCT de 2010 et la loi notre certains transfert de compétences ont été opérés notamment pour ce qui concerne la gestion des réseaux d'eaux pluviales. Les réseaux sont ainsi gérés par le service compétent auprès de la CDA Rochefort Océan.

La compétence relative aux politiques enfance jeunesse ont été déléguées au syndicat enfance jeunesse intercommunal. A ce titre la commune verse une contribution annuelle qui constitue une dépense obligatoire de la collectivité.

Construction du budget primitif 2020

Quelques chiffres

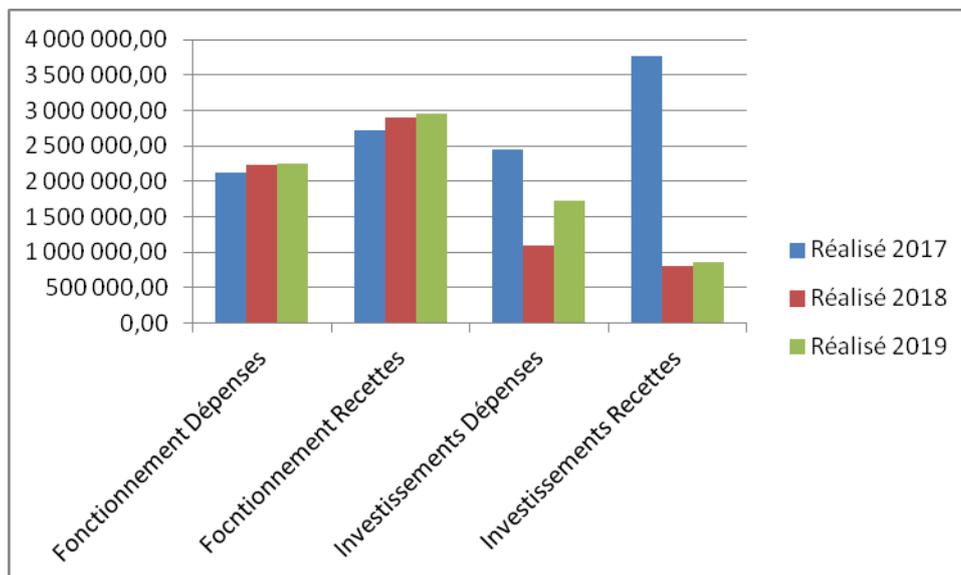
Population INSEE : 3 027 habitants.

Potentiel fiscal : 1 839 937

Potentiel financier : 2 205 779

Les variables liées au potentiel fiscal et au potentiel financier ont une incidence sur le calcul des contributions du auprès des collectivités partenaires tels que le SEJI.

Situation années antérieures par chapitre - Annexe 1/BP 2020



En section fonctionnement :

Dépenses : le montant des dépenses a augmenté de 6 %, Cette situation est principalement liée aux mouvements de personnel et à la mise en place du PPCR (parcours professionnel carrières et rémunération). Par ailleurs la commune a contracté un prêt conséquent en 2017 afin de couvrir le besoin le financement du projet d'agrandissement des écoles ce qui engendre une progression conséquente des intérêts versés (6611) La posture de la commune sur la maîtrise des dépenses engagée depuis quelques années permet de garantir une certaine stabilité.

Recettes : Le montant des recettes de fonctionnement a augmenté de 8%, toutefois, il faut être vigilant, le produit des cessions sur vente est inscrit en section de fonctionnement (77 - produits exceptionnels). Par conséquent, neutralisation partielle faite des ventes réalisées en 2019, les recettes ont connu une augmentation de 1%.

La baisse des dotations qui est évaluée à 7% a été compensée par une augmentation des recettes fiscales soit 5% de recette en supplément - En 2019, la fiscalité avait été revue avec une augmentation de 1% des taux.

En section d'investissement :

Dépenses : Les dépenses d'investissement ont connu une très forte baisse entre 2017 et 2018. Cette situation est liée à la conjonction de deux évènements. Les travaux liés à l'extension de l'école ont été soldés sur l'exercice 2017 (solde des prêts à court termes) et la première tranche de travaux de la réfection du centre bourg. La reprise des dépenses constatée en 2019 est liée à l'exécution de la tranche 2 des travaux du centre bourg.

Recettes : Les recettes d'investissement ont connu une très forte fluctuation entre 2017 et 2019. Cette situation est liée d'une part au versement du solde des subventions accordée pour le projet d'extension de l'école, et d'autre part, à l'encaissement des prêts contractés pour solder les prêts à court termes et la ligne de trésorerie ouverte pour couvrir les dépenses liées aux projet réalisés en 2016.

SECTION D'INVESTISSEMENT BUDGET PRINCIPAL

I – Les dépenses : 728 755 €

Programme d'investissement sur opérations				728 755 €
Opération	Domaine	Libellé	Articles	Montant TTC
255	ADM	Poste PC portable adapté - DGS	2183	1500
255	ADM	Luminaire adapté - DGS	2188	900
256	ADM	Réorganisation mairie - Pole secrétariat - réseaux	2135	2600
256	ADM	Agencement espace archives - Adaptation agencements	2184	3600
256	ADM	Téléphonie VOIP	2188	5000
Opération	Domaine	Libellé	Articles	Montant TTC
248	BAT	Toiture église et reprises maçonnerie	2135	4800
257	BAT	Rénovation ventilation salle des fêtes	2135	3150
257	BAT	Agencement chemin accès SDF	2151	3000
258	BAT	Rénovation toiture ancienne laiterie	21318	20000
260	BAT	Performances énergétiques - Remplacement portes Maternelle et Associations	21318	7200
260	BAT	Travaux divers	2135	10000
266	BAT	Provision réhabilitation 3 rue Hugo	2132	74800
267	BAT	Provision pour modernisation résidence les Charmilles - Chauffes eau	2132	30000
267	BAT	Provision pour modernisation résidence les Charmilles - Volets	2135	20000
Opération	Domaine	Libellé	Articles	Montant TTC
262	CULT	Déploiement site internet communal	2051	5520
262	CULT	Déploiement site internet communal - Accès accueil	2184	240
268	CULT	Sonorisation salle des fêtes	2188	1000
Opération	Domaine	Libellé	Articles	Montant TTC
254	SCO	Clôture écoles	2135	1500
261	SCO	Modernisation équipements entretien services scolaires auto laveuse	2158	800
261	SCO	Remplacement équipements - charriots...	2158	700
261	SCO	Machine à laver école maternelle	2188	1400
265	SCO	Equipement restaurant scolaire - renouvellement appareils cuisine	2158	1000
265	SCO	Renouvellement ordinateur restaurant scolaire	2183	700
Opération	Domaine	Libellé	Articles	Montant TTC
253	ST	Dématérialisation services techniques - Ordinateur	2183	1500
259	ST	Renouvellement équipement services technique tondeuse	2158	6000
259	ST	Renouvellement équipement services technique tondeuse	2158	600
259	ST	Réfection des serres	21738	830
259	ST	Renouvellement systèmes arrosages massifs	21578	2800
Opération	Domaine	Libellé	Articles	Montant TTC
241	VOI	Acquisition parcelle 1076 - la Pinauderie	2112	500

225	VOI	Illumination de Noël - Place Emon et Place Chatelier	2158	4000
245	VOI	Panneaux de signalisation	21578	5500
249	VOI	Citernes incendie	21568	20000
251	VOI	Réseaux - remplacement des luminaires	21538	5800
252	VOI	Remise en service fontaine légion (Intermarché)	2135	1800
263	VOI	Remplacement PC caméra voie publique et onduleurs	2183	625
264	VOI	Réseau ENEDIS lotissement les jardins de Mirabella	21534	13000
269	VOI	Remise en état des EV et haie école	21721	3500
270	VOI	Réfection des terrains de pétanque	2135	3500
				269 365

Autres dépenses d'investissement		2 000 €
Opération d'ordre		2 000€
Échéances de remboursement de capitaux des prêts en cours		457 390 €
Remboursement des capitaux des emprunts en cours.		457 390 €

II – Les recettes : 728 755 €

Investissements Recettes		728 755,00 €
Organismes partenaires et collectivités territoriales		13 000 €
Virement de la section de fonctionnement		460 390 €
Prêts (sous réserve)		146 865 €
Dotation (FCTVA...)		106 500 €
Opérations		2 000€

Les dépenses d'investissement provisionnées ont pour objectif de reprendre les actions non réalisées en 2019 et/ou de répondre aux besoins imminents de la collectivité sur les travaux et autres projets liés au maintien du patrimoine foncier de la commune ou à l'adaptation des services - dématérialisation, entretien des locaux et/ou espaces publics.

SECTION DE FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL

Compte tenu des échéances électorales, le budget de fonctionnement a été construit à moyens constants. Le chapitre 012 liée aux charges de personnel connaît une certaine évolution principalement liée aux besoins de remplacements et à la valorisation en année pleine de certains postes.

L'analyse des comptes d'imputation adopté en 2019 a nécessité certaines adaptations qui ont engendré des fluctuations sur certaines lignes budgétaires.

I – Les dépenses : 2 426 335 €

Document annexe 2/BP2020

Fonctionnement dépenses	2 426 335 €
Chap 011 - Charges caractère général	558 250 €
Chap 012 - Charges de personnel et frais	828 192 €
Chap 014 - Atténuation de produits (FNGIR - Fonds national de garantie individuelle des ressources).	135 122 €
65 Autres charges courants	272 721 €
66 Charges financières (intérêts...)	161 660 €
67 Charges exceptionnelles (provision)	10 000 €
023 - Virement de section a section - équilibre section investissement.	460 390 €

II – Les recettes : 2 426 335 €

Fonctionnement Recettes	2 426 335 €
Chap 013 - Atténuation des charges - remboursement absences agents	17 000 €
70 - Recette des services et domaines	113 230 €
<i>Restaurant scolaire - 76 000 €</i>	
<i>Camping cars - 33 000 €</i>	
<i>Concession Enedis - 500€</i>	
<i>Autres - 3 730€</i>	
73 - Impôts et taxes	1 188 939 €
74 - Dotation - Subventions reçues	730 866 €
75 - Autres produits de gestion courante (loyers perçus...)	372 000 €
77 - Produits exceptionnels (provision)	4 300 €

SECTION D'INVESTISSEMENT BUDGET CENTRALE PHOTOVOLTAIQUE**I – Les dépenses : 53 918 €**

Investissement dépenses	53 918 €
21 - Immobilisations corporelles (Provision équilibre)	24 143 €
16 - Emprunt et dettes	29 775 €
Chap 040 - Opération d'ordre	

II – Les recettes : 53 198 €

Investissements Recettes	53 918 €
16 - Prêts -	
021 - Virement de la section de fonctionnement	29 775 €
040 - Opération d'ordre de section a section - amortissements	24 143 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT CENTRALE PHOTOVOLTAIQUE

I – Les dépenses : 70 473 €

Fonctionnement dépenses	70 473 €
Chap 011 - Charges caractère général	4 756 €
65 Autres charges courants	10 €
66 Charges financières (intérêts...)	11 789 €
67 Charges exceptionnelles (provision)	
023 - Virement de section a section - équilibre section investissement.	29 775 €
042 - Opération d'ordre - amortissements	24 143 €

II – Les recettes : 70 473 €

Fonctionnement Recettes	70 473 €
Chap 013 - Atténuation des charges - Stock	
70 - Recette des services et domaines	70 473 €
75 - Autres produits de gestions - retour du contrat de gérance	

SECTION D'INVESTISSEMENT BUDGET PORT**I – Les dépenses : 43 140 €**

Investissement dépenses	43 140 €
21 - Immobilisations corporelles - renouvellement corps morts	30 000 €
16 - Emprunt et dettes	13 140 €

II – Les recettes : 43 140 €

Investissements Recettes	43 140 €
16 - Prêts -	30 000 €
021 - Virement de la section de fonctionnement	901 €
040 - Opération d'ordre de section a section - amortissements	12 239 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT BUDGET PORT

I – Les dépenses : 30 901 €

Fonctionnement dépenses	30 901 €
Chap 011 - Charges caractère général	13 263 €
65 Autres charges courants	3 350 €
66 Charges financières (intérêts...)	1 148 €
67 Charges exceptionnelles (provision)	
023 - Virement de section a section - équilibre section investissement.	901 €
042 - Opération ordre - Amortissements	12 239 €

II – Les recettes : 30 901 €

Fonctionnement Recettes	30 901 €
Chap 013 - Atténuation des charges - Stock	
70 - Recette des services et domaines	4 000 €
75 - Autres produits de gestions - retour du contrat de gérance	26 901 €

SECTION D'INVESTISSEMENT BUDGET STATION - AUTONOME**I – Les dépenses : 5 743 €**

Investissement dépenses	5 743 €
21 - Immobilisations corporelles	981 €
16 - Emprunt et dettes	3 129 €
Chap 040 - Opération d'ordre	1 633 €

II – Les recettes : 5 743 €

Investissements Recettes	5 743 €
040 - Opération d'ordre de section a section	5 743 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT BUDGET STATION - AUTONOME**I – Les dépenses : 88 206 €**

Fonctionnement dépenses	88 206 €
Chap 011 - Charges caractère général	79 994 €
66 Charges financières (intérêts...)	1 219 €
67 Charges exceptionnelles (provision)	250 €
69 - Impôts bénéfiques et assimilés	1 000 €
042 - Opération de transfert entre sections - Amortissements	5 743 €

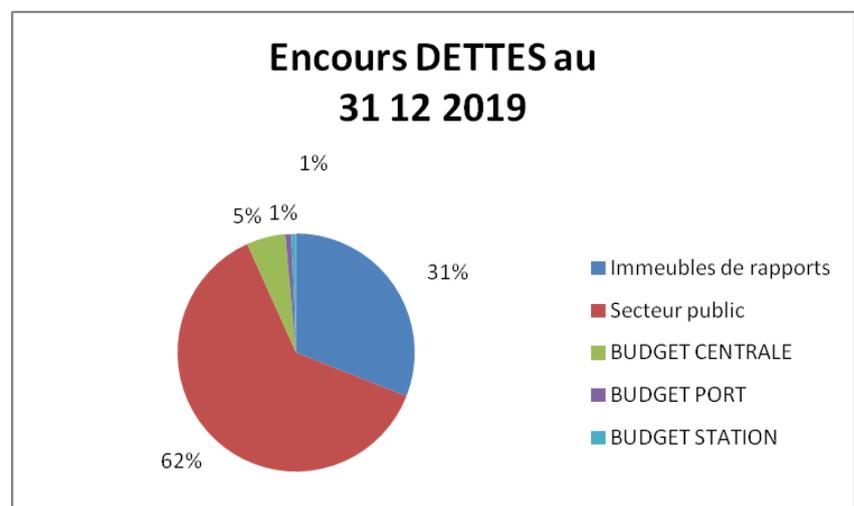
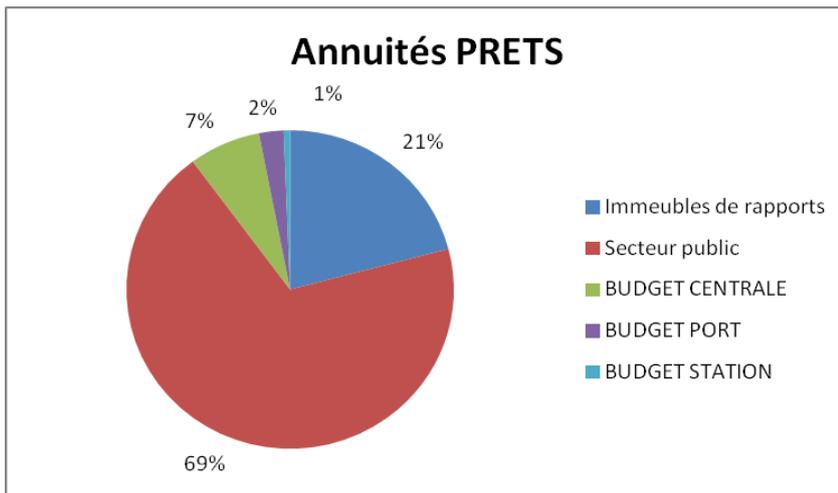
II – Les recettes : 88 206 €

Fonctionnement Recettes	88 206 €
Chap 013 - Atténuation des charges - Stock	24 084 €
70 - Recette des services et domaines	62 489 €
O42 - Opération d'ordre	1 633 €

IV - Dettes et emprunts

I- Encours de la dette

	Annuité	Capital restant au 31/12/2019	K - 2020	I - 2020
TOTAL BUDGET PRINCIPAL	608 641,86	5 884 301,27	447 988,15	160 653,71
<i>Immeubles de rapports</i>	<i>199 905,25</i>	<i>1 956 310,04</i>	<i>123 731,80</i>	<i>76 173,45</i>
<i>Secteur public</i>	<i>408 736,61</i>	<i>3 927 991,23</i>	<i>324 256,35</i>	<i>84 480,26</i>
BUDGET CENTRALE	41 877,92	332 528,26	29 773,76	12 104,16
BUDGET PORT	14 393,27	51 342,27	13136,48	1 256,79
BUDGET STATION	3 758,63	40 895,33	3 128,84	629,79
	668 071,68	6 309 067,13	494 027,23	174 644,45



II – Encours de la dette par habitant (simulation).

	Encours par habitant	Encours moyen	Cible
<i>Immeubles de rapports</i>	646,29		
<i>Secteur public</i>	1 297,65		
BUDGET CENTRALE	109,85		
BUDGET PORT	16,96		
BUDGET STATION	13,51		
TOTAL	2 084,26	722,00	1 579,26

CONCLUSION

Perspectives et préconisations

Pour le budget 2020, le budget principal de la commune sera exécuté en analytique selon 7 domaines de compétence :

- Administration,
- Affaires scolaires
- Services techniques
- Bâtiments
- Culture, sports et vie associative
- Locations résidentielles
- Commerces

Le principe de cette organisation est de mieux cibler les dépenses de la collectivité et de bénéficier d'une meilleure analyse au service du déploiement des services en faveur de la population et de l'optimisation des deniers publics.

Objectifs 2020 :

- Optimiser les ressources de la collectivité afin de développer des services adaptés au bénéfice du tissu local et des services de proximité.

Cela se traduit par un prolongement des actions engagées au bénéfice du développement des services et des infrastructures. Cela se traduit également par une émancipation de notre collectivité face aux mutations structurelles, et organisationnelles de nos institutions et de nos services publics.

- Rendre visible l'action de la collectivité auprès des administrés.

Il s'agit d'identifier la mairie comme le portail d'accueil des services publics et de reconnaître cette institution comme premier interlocuteur public.

- Baisser le niveau d'endettement de la commune par une optimisation du patrimoine et un travail de négociation auprès des organismes prêteurs.