

# Conseil Municipal

6 FEVRIER 2020

**BUDGET PRIMITIF COMMUNE 2020**



# **BUDGET PRIMITIF COMMUNE 2020**

## **Ville du Mesnil le Roi**

### **LE BUDGET PRINCIPAL DE LA VILLE**

- I. L'équilibre du budget**
- II. La section de fonctionnement**
- III. La section d'investissement**
- IV. Le profil d'endettement**

# I. L'EQUILIBRE DU BUDGET

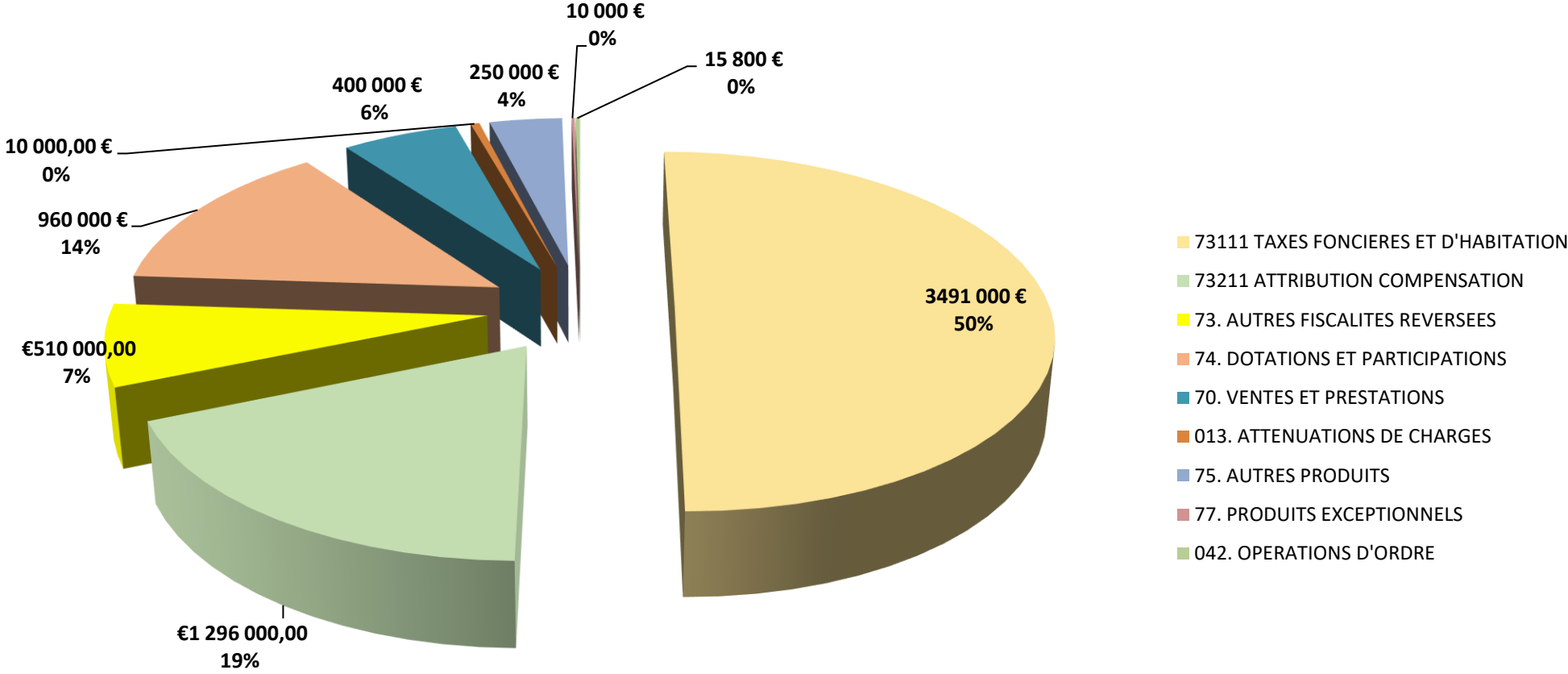
SECTION	Opérations	DEPENSES	RECETTES
		BP 2020	BP 2020
FONCTIONNEMENT	Réelles	6 729 500	6 947 500
	Opérations d'ordre	180 000	15 800
	Virement à la section d'investissement	53 800	-
	<i>Excédent de fonctionnement reporté (R002)</i>		
	<b>TOTAL (a)</b>	<b>6 963 300</b>	<b>6 963 300</b>
INVESTISSEMENT	Réelles	2 033 800	1 815 800
	Opérations d'ordre	15 800	180 000
	Virement de la section de fonctionnement	-	53 800
	R.A.R.	-	-
	<i>Solde d'exécution reporté (R001)</i>	-	-
	<b>TOTAL (b)</b>	<b>2 049 600</b>	<b>2 049 600</b>
<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL (a+b)</b>	<b>9 012 900</b>	<b>9 012 900</b>

## II . LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	Crédits ouverts 2019	Titres émis 2019+ rattachements 2018	BP 2019	BP 2020
73111 – TAXES FONCIERES ET D’HABITATION	3 491 000 €	3 491 822 €	3 491 000 €	3 491 000 €
73211 – FISCALITE REVERSEE ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION	1 296 000 €	1 295 706 €	1 296 000 €	1 296 000 €
73 – AUTRES FISCALITES REVERSEES	510 000 €	875 683 €	510 000 €	510 000 €
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	962 200 €	1 077 713 €	962 200 €	960 000 €
70 - VENTES ET PRESTATIONS				
7067 – restaurant scolaire, ALSH, garderie,	453 000 €	392 414 €	453 000 €	400 000 €
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	61 000 €	5 949 €	61 000 €	30 500 €
75 - AUTRES PRODUITS	260 000 €	284 935 €	260 000 €	250 000 €
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 000 €	40 731 €	20 000 €	10 000 €
042 - OPERATIONS D’ORDRE	5 800 €	5 773 €	5 800 €	15 800 €
<b>Sous total</b>	<b>7 059 000 €</b>	<b>7 470 726</b>	<b>7 059 000 €</b>	<b>6 963 300 €</b>
pour information excédent de fonctionnement reporté N-1 (002)	1 129 588 €		1 129 588 €	-
<b>TOTAL</b>	<b>8 188 588 €</b>		<b>8 188 588 €</b>	<b>6 963 300 €</b>

# Recettes de fonctionnement - BP 2020



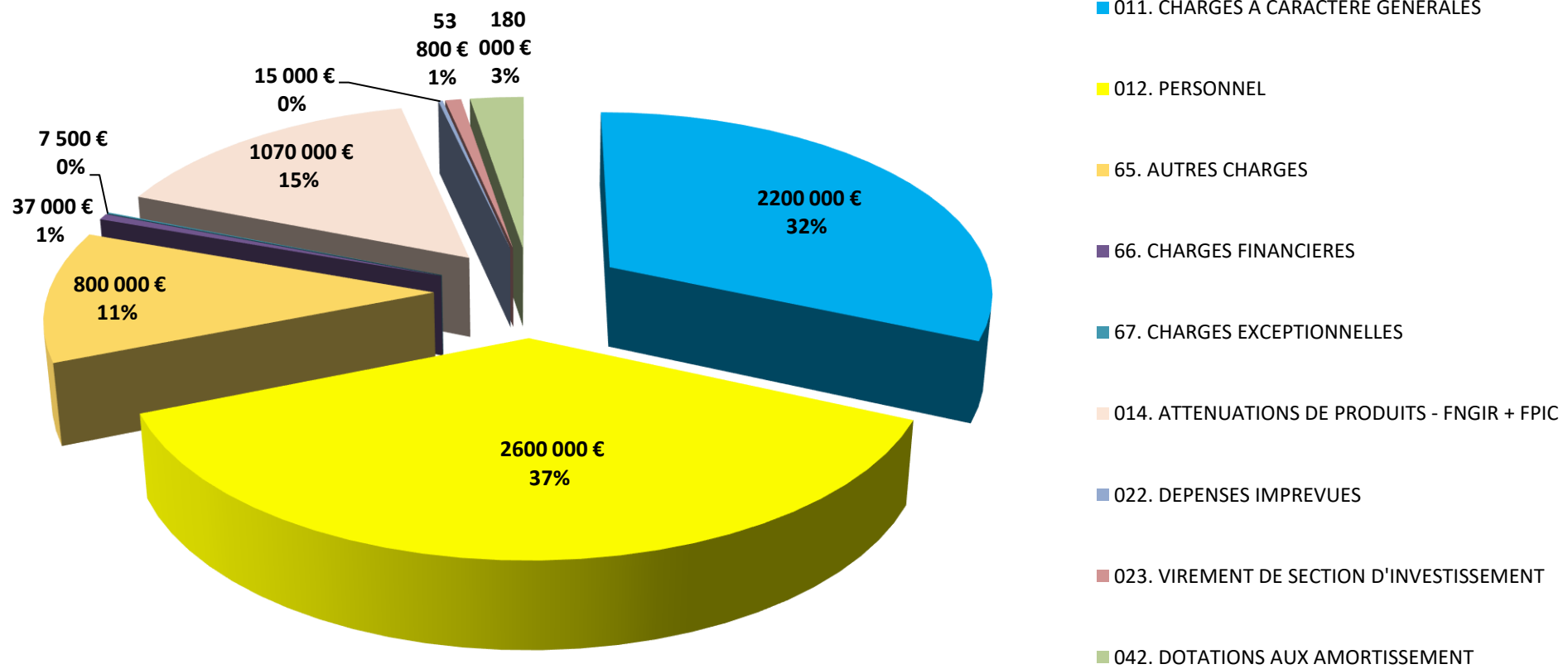
# LES TAUX D'IMPOSITIONS

	BP 2019			BP 2020		
	Base prévisionnelle	Taux	Produit	Base prévisionnelle	Taux	Produit
<b>Taxe d'habitation</b>	13 451 000 €	15,62%	2 101 046 €	13 451 000 €	15,62%	2 101 046 €
<b>Taxe foncière (bâti)</b>	10 281 000 €	13,40%	1 377 654 €	10 281 000 €	13,40%	1 377 654 €
<b>€Taxe foncière (non bâti)</b>	30 100 €	41,95%	12 627 €	30 100 €	41,95%	12 627 €
<b>Total</b>			<b>3 491 327 €</b>			<b>3 491 327 €</b>

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	Crédits ouverts 2019	Mandats émis 2019 + rattachement 2019	BP 2019	BP 2020
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 481 588 €	2 238 000 €	2 481 588 €	2 200 000 €
012 – CHARGES DE PERSONNEL	2 600 000 €	2 461 695 €	2 600 000 €	2 600 000 €
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	800 000 €	743 685 €	800 000 €	800 000 €
66 - CHARGES FINANCIERES	37 000 €	54 782 €	37 000 €	37 000 €
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 000 €	2 782 €	15 000 €	7 500 €
014 - ATTENUATIONS PRODUITS (FNGIR + FPIC)	1 069 000 €	981 551 €	1 069 000 €	1 070 000 €
022 - DEPENSES IMPREVUES	30 000 €	- €	30 000 €	15 000 €
023 - VIREMENT SECTION D'INVEST.	976 000 €	- €	976 000 €	53 800 €
042 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENT	180 000 €	En cours	180 000 €	180 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>8 188 588 €</b>	<b>6 482 495 €</b>	<b>8 188 588 €</b>	<b>6 963 300 €</b>

# Dépenses de fonctionnement - BP 2020



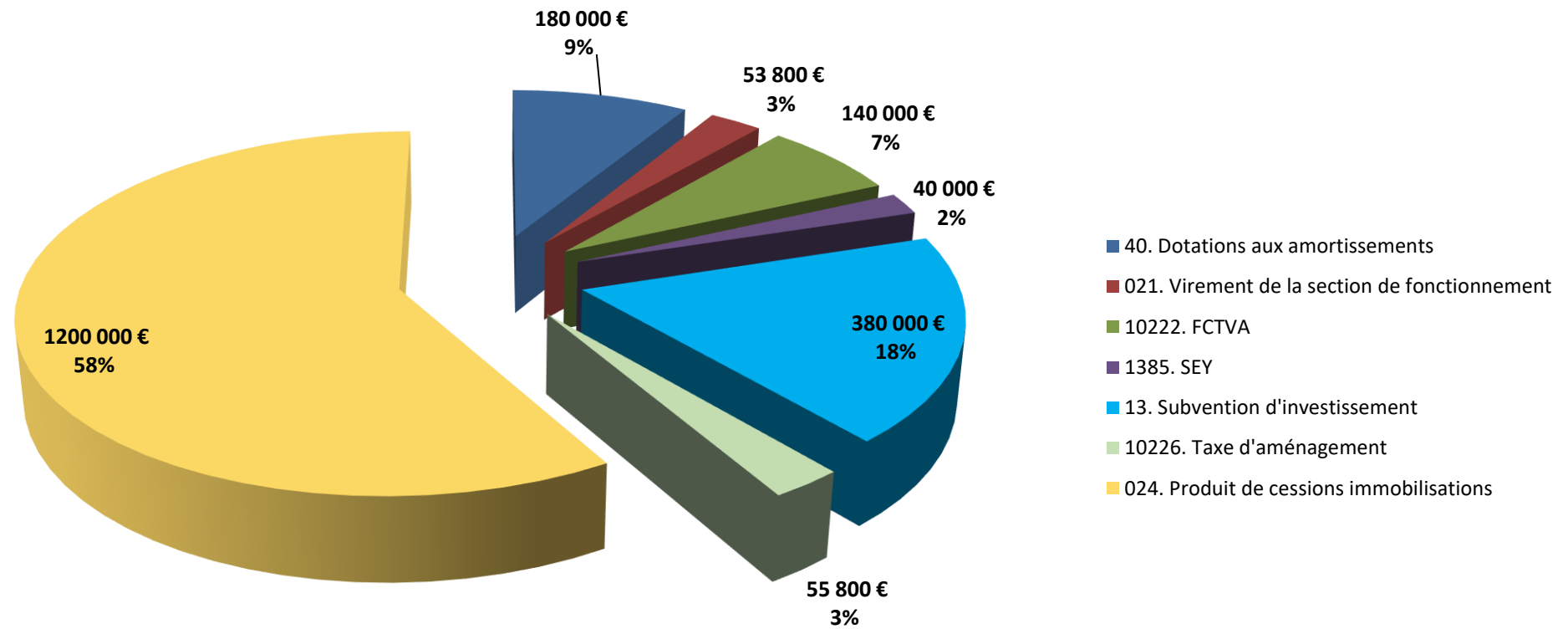


### III. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

#### RECETTES D'INVESTISSEMENT

	BP+DM 2019 + RAR 2018	Titres émis 2019	BP 2019	BP 2020
10222 - FCTVA	182 000 €	287 433 €	182 000 €	140 000 €
10226 – TAXE D'AMENAGEMENT	49 995 €	26 645 €	49 995 €	55 800 €
13 – SUBVENTIONS INVESTISSEMENT	200 000 €	343 279 €	200 000 €	380 000 €
1385 – SEY	- €	36 715 €	- €	40 000 €
1068 – EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT	1 006 072 €	1 006 072 €	1 006 072 €	-
024 – PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	410 000 €	- €	410 000 €	1 200 000 €
021 – VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	976 000 €	- €	976 000 €	53 800 €
040 – DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	180 000 €	8 892 €	180 000 €	180 000 €
041 – OPERATIONS PATRIMONIALES	10 000 €	- €	10 000 €	-
<b>Sous total</b>	<b>3 014 068 €</b>	<b>1 709 036 €</b>	<b>3 014 068 €</b>	<b>2 049 600 €</b>
RAR				-
<b>Solde d'exécution reporté N-1</b>	<b>2 834 068 €</b>		<b>2 834 068 €</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>5 319 839 €</b>	<b>1 709 036 €</b>	<b>5 319 839 €</b>	<b>2 049 600 €</b>

## Recettes d'investissement - BP 2020



## DEPENSES D'INVESTISSEMENT (projets)

SECTEURS	TOTAL BP 2020
Aménagement, environnement	250 000 €
Voirie	800 000 €
Etudes	80 000 €
Rénovation tous bâtiments recevant du public (adm., scol, sport)	280 800 €
Sécurisation	20 000 €
Multi accueil	50 000 €
Bâtiment logements communaux	50 000 €
ADAP	30 000 €
Aménagement urbain	50 000 €
Achats terrains	150 000 €
<b>SOUS TOTAL DEPENSES (1)</b>	<b>1 760 800 €</b>

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT- (suite)

SECTEURS	TOTAL BP 2020
Véhicules et engins à moteur	20 000 €
Cimetière	10 000 €
Police	10 000 €
Informatique	30 000 €
Equipements	40 000 €
Espaces verts	30 000 €
<b>Sous total secteurs</b>	<b>140 000 €</b>
<b>Sous total dépenses équipements</b>	<b>1 900 800 €</b>
Remboursement emprunt	105 000 €
Viager	28 000 €
<b>Sous total Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>133 000 €</b>
Opérations patrimoniales	<b>15 800 €</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 049 600 €</b>

## PROFIL DE L'ENDETTEMENT

Données	(au 31/12/2019) 2019	(au 31/12/2020) 2020
Stock global de la dette au 31/12 (CRD)	1 008 429€	895 246€
Nouveaux emprunts	Néant	Néant
Remboursement en capital	110 400€	113 885€
Remboursement des intérêts	19 044€	16 261€
Viager	28 000€	28 000€
Encours de la dette /habitant** au 31/12	156€	139€
Annuité de la dette /habitant**	20€	19€

# **BUDGET ANNEXE - ASSAINISSEMENT**

## I. LA SECTION D'EXPLOITATION

		BP 2019 + DM 2019	BP 2020
RECETTES	704 – TAXE SUR TRAVAUX BRANCHEMENT EGOUT	2 000 €	1 600 €
	70611 - REDEVANCE D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	90 000 €	90 000 €
	7062 - REDEVANCE D'ASSAINISSEMENT NC EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (002)	1 000 €	2 000 €
		20 723,89 €	- €
	<b>042 – OPERATION D'ORDRE</b>	7 100 €	<b>7 100 €</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>118 723,89€</b>	<b>100 700 €</b>
DEPENSES	615232 - ENTRETIEN ET REPARATION	26 313,89 €	19 435 €
	617 - ETUDES ET RECHERCHE	15 525 €	6 000 €
	6231 - PUBLICATION	1 000 €	500 €
	6378 - AUTRES TAXES ET REDEVANCES	150 €	150 €
	<b>66111 – INTERETS A L ECHEANCE</b>	2 760 €	<b>2 225 €</b>
	<b>66112 – INTERETS – RAT ICNE</b>	975 €	<b>975 €</b>
	<b>042 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENT</b>	47 000 €	<b>47 000 €</b>
	<b>023 – VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	27 000 €	<b>24 415 €</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>118 723,89 €</b>	<b>100 700 €</b>

## II. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

		BP+DM 2019 + RAR 2018	BP 2020
RECETTES	021 - AUTOFINANCEMENT	27 000 €	24 415 €
	13 - SUBVENTION	29 002 €	-
	10222 - FCTVA	37 800 €	110 302 €
	1068 – EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	97 089 €	-
	16 - EMPRUNT	300 000 €	-
	21 – DECISION MODIFICATIVE	33 822 €	-
	041 - OPERATION D'ORDRE (TVA FERMIERE)	28 000 €	28 000 €
	040 - DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	47 000 €	47 000 €
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>599 714</b>	<b>209 717 €</b>
	EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE (001)	17 089 €	
DEPENSES	16 – REMBOURSEMENT CAPITAL EMPRUNT	11 602 €	30 000 €
	21 - TRAVAUX	465 100 €	100 000 €
	20 - ETUDES	37 000 €	44 617 €
	21 – DECISION MODIFICATIVE	33 822 €	
	040 – OPERATION D'ORDRE (TVA FERMIERE)	28 000 €	28 000 €
	041 – OPERATION D'ORDRE	7 100 €	7 100 €
	<b>TOTAL</b>	<b>599 714 €</b>	<b>209 717 €</b>
	solde d'exécution reporté (001) (déficit)		



Les budgets de l'Eau et de l'Assainissement sont transférés à la Communauté d'Agglomération Saint Germain Boucle de Seine depuis le 01 janvier 2020.

Un nouveau budget d'ASSAINISSEMENT (Budget de prestations de services) a été créé sur l'exercice 2020, avec de nouveaux comptes ajoutés.

Les nouveaux comptes sont les suivants :

***En section d'investissement deux comptes de tiers ont été créés dans les natures 4581 en RECETTES et 4582 en DEPENSES,***

***En section de fonctionnement deux comptes ont été ajoutés le 658 qui concerne le transfert des recettes perçues par la Commune, et le 7068 pour la refacturation des dépenses à la CASGBS.***

A cet effet, deux nouveaux tableaux ci-joints ont été créés avec les différents comptes modifiés.

## SECTION EXPLOITATION NOUVEAU BUDGET M49 APRES TRANSFERT d'ELEMENTS A LA CASGBS

		BP 2019 + DM 2019	BP 2020
<b>RECETTES</b>	<b>704 – TAXE SUR TRAVAUX BRANCHEMENT EGOUT</b>	2 000 €	1 600 €
	<b>70611 - REDEVANCE ASSAINISSEMENT COLLECTIF (SURTAXE VERSEE PAR VEOLIA)</b>	90 000 €	89 200 €
	<b>7062 – REDEVANCE ASSAINISSEMENT NC</b>	1 000 €	1 000 €
	<b>7068 – REFACTURATION DES DEPENSES A LA CASGBS</b>	- €	<b>22 185 €</b>
	<b>EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (002)</b>	20 723,89€	- €
	<b>TOTAL</b>	<b>118 723,89€</b>	<b>113 985 €</b>
<b>DEPENSES</b>	<b>61523 - ENTRETIEN ET REPARATION</b>	26 313,89 €	14 035 €
	<b>6135 – LOCATION</b>		1 500 €
	<b>617 - ETUDES ET RECHERCHE</b>	15 525 €	6 000 €
	<b>6231 - PUBLICATION</b>	1 000 €	500 €
	<b>6378 - AUTRES TAXES ET REDEVANCES</b>	150 €	150 €
	<b>658 – RETRANSFERE DES RECETTES PERCUES PAR LA VILLE DU MESNIL LE ROI</b>	- €	<b>91 800 €</b>
	<b>66111 – INTERETS A L ECHEANCE</b>	2 760 €	- €
	<b>66112 – INTERETS – RAT ICNE</b>	975 €	- €
	<b>023 – VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	27 000 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>118 723,89 €</b>	<b>113 985 €</b>

## SECTION INVESTISSEMENT NOUVEAU BUDGET M49 APRES TRANSFERT d'ELEMENTS A LA CASGBS

		BP+DM 2019 + RAR 2018	BP 2020
<b>RECETTES</b>	021 - AUTOFINANCEMENT	27 000 €	- €
	13 - SUBVENTION	29 002 €	-
	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		- €
	1068 – EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	97 089 €	- €
	21 – DECISION MODIFICATIVE	33 822 €	- €
	<b>4582 – OPERATION POUR COMPTE DE TIERS (REMBOURSEMENT CASGBS)</b>		<b>144 617 €</b>
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>599 714</b>	<b>144 617 €</b>
	EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE (001)	17 089 €	
<b>DEPENSES</b>	21 - TRAVAUX	465 100 €	- €
	20 - ETUDES	37 000 €	- €
	21 - DM	33 822 €	
	<b>4581 – OPERATION POUR COMPTE DE TIERS (DEPENSES D'INVESTISSEMENT)</b>		<b>144 617 €</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>599 714 €</b>	<b>144 617 €</b>
	solde d'exécution reporté (001) (déficit)		

### III. PROFIL D'ENDETTEMENT ASSAINISSEMENT

	2018	2019	2020
<b>Stock global de la dette</b>	<b>7 028 €</b>	<b>6 325 €</b>	<b>311 244,80 €</b>
<b>Nouveaux emprunts</b>	<b>- €</b>	<b>300 000,00 €</b>	<b>- €</b>
<b>Remboursement en capital</b>	<b>702,80 €</b>	<b>702,80 €</b>	<b>30 000 €</b>
<b>Remboursement des intérêts</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>2 225 €</b>