



ENTRAIGUES  
SUR LA SORGUE

# BUDGET PRIMITIF 2020

Conseil municipal du 6 février 2020

## **Le DOB 2020 a validé les engagements suivants :**

- Contenir les Charges de personnel qui évoluent du fait des décisions gouvernementales
- Maitrise des dépenses à caractère général
- Maximiser les recettes de fonctionnement malgré la baisse continue des dotations et la réforme de la TH
- Maintenir une politique d'investissement raisonnable

# Le Budget Primitif 2020 est construit comme suit:

- Pas d'augmentation des taux communaux de fiscalité
- Pas d'augmentations des tarifs des services municipaux: Centre aéré, Espace jeunesse, Cantine...
- Désendettement de la commune
- Intégration du résultat 2019

# Les résultats 2019

- Excédent de fonctionnement : 2 171 926,20
- Excédent d'Investissement : 697 745,17
- Soit excédent global : 2 869 671, 37

**SECTION DE**  
**FONCTIONNEMENT**  
**BP 2020**

***Focus sur les dépenses***  
***de fonctionnement***

# Dépenses de fonctionnement par chapitre

	BUDGET 2019	BUDGET 2020
<b>TOTAL 011- CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	2 633 583,00	2 635 028,00
<b>TOTAL 012- CHARGES DE PERSONNEL</b>	4 119 579,00	4 214 490,00
<b>TOTAL 65- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTES</b>	1 070 257,00	981 266,00
<b>TOTAL 66- CHARGES FINANCIERES</b>	391 922,00	375 500,00
<b>TOTAL 67- CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	50 000,00	40 000,00
<b>TOTAL 73- IMPOTS ET TAXES</b>	150 000,00	150 000,00
<b>TOTAL 76- PRODUITS FINANCIERS</b>	0,00	0,00
<b>TOTAL REELLES</b>	<b>8 565 341,00</b>	<b>8 546 284,00</b>
TOTAL 042	1 636 000,00	718 309,08
TOTAL 023	940 000,00	990 000,00
<b>TOTAL ORDRE</b>	<b>1 478 402,00</b>	<b>1 708 309,08</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 201 341,00</b>	<b>10 254 593,08</b>
	0,00	0,00
<b>TOTAL BUDGET</b>	<b>10 201 341,00</b>	<b>10 254 593,08</b>

# Dépenses de fonctionnement- Evolution

- L'évolution du chapitre O11 entre 2019 et 2020 est de 0,05% soit moins de 2 000€
- L'évolution du chapitre O12 entre 2019 et le 2020 est de 2,3% soit 95 k€
- L'évolution du chapitre 65 entre 2019 et 2020 est de – 8,37 %
- L'évolution du chapitre 66 entre le BP 2019 et le BP 2020 est de – 4,19 %

**L'évolution Globale des dépenses réelles est de 0,2 %**

# Les Subventions aux associations

ASSOCIATIONS	ATTRIBUTION 2020
ADMR	500,00 €
AMICALE DES PECHEURS ENTRAIGUOIS	1 050,00 €
AMICALE DES SAPEURS POMPIERS	305,00 €
AMICALE DU 3EME AGE	800,00 €
ASSOCIATION USAGERS DE L'EAU	300,00 €
ADCE	3 250,00 €
ASS. THEATRE ET CULTURE/ATTORE ACTOR ACTEUR	19 000,00 €
L'ART AMI	850,00 €
BIBLIOTHEQUE ABRACADALIRE	13 000,00 €
COMITE DE JUMELAGE	2 350,00 €
COMITE DES FETES	40 000,00 €
COOP.ECOLE PREVERT	1 900,00 €
COOP.ECOLE DESNOS/CLIS	2 850,00 €
COOP.ECOLE MAURON	2 900,00 €
COOP.ECOLE MICHEL	1 100,00 €
ASSOCIATION ST PIERRE	450,00 €
ECOLE DE RUGBY	2 650,00 €
ENTRAIGUES SOLIDARITE	1 900,00 €
FNATH	200,00 €
FUDO KARATE CLUB	700,00 €

# Les Subvention aux associations

FCPE	500,00 €
LES CHEVALIERS DE L'ONDE	360,00 €
MELODIA	2 500,00 €
MJC	3 700,00 €
LES PETITS BOUTS	500,00 €
REGAIN TELETHON	300,00 €
SOCIETE DE CHASSE ST HUBERT CLUB	700,00 €
SOCIETE DE LECTURE	700,00 €
FILMODEON	500,00 €
SOUVENIR FRANCAIS	190,00 €
USE OMNISPORT	6 500,00 €
USE RUGBY A TREIZE	36 000,00 €
USE JUDO	4 000,00 €
UFAC	200,00 €
U.P.E.- CAP COMMERCANTS	13 500,00 €
USE BASKET	13 000,00 €
USE BOULES ENTRAIGUOISES	1 100,00 €
USE FOOTBALL	6 000,00 €
FC Entraigues	6 000,00 €
USE RAQUETTE ENTRAIGUOISE	1 300,00 €
USE SMASH	500,00 €
AMAV (assoc médiation aide victime)	500,00 €
ADAJ	500,00 €
LA MARELLE	500,00 €
FEU DE LA ST JEAN	300,00 €
ENTR'CHOEUR	500,00 €
FRANCE NATURE ENVIRONNEMENT	300,00 €
SPORT ET BIEN ETRE	400,00 €
LES POTAGERS D'ENTRAIGUES	500,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>197 605,00</b>

**Focus sur les recettes de**  
**fonctionnement**

# Recettes de fonctionnement par chapitre

Niveau de vote	Compte d'exécution	BUDGET 2019	BUDGET 2020
	TOTAL CHAP 002-excédent reporté	1 258 648,17	1303 080,08
	TOTAL CHAP 013- remboursement charges de personnel	80 000,00	40 000,00
	TOTAL CHAP 70- redevances	657 300,83	674 800,00
	TOTAL CHAP 73- impôts et taxes	6 018 700,00	6 134 662,00
	TOTAL 74- Dotations	1 627 641,00	1 543 000,00
	TOTAL 75- produits de gestion courante	223 691,00	223 691,00
	TOTAL CHAP 76- fonds de soutien emprunt	305 360,00	305 360,00
	TOTAL CHAP 77	0,00	0,00

	TOTAL OPERATIONS REELLES	10 171 341,00	10 224 593,08
O42	TOTAL OPERATION ORDRE	30 000,00	30 000,00
O43	TOTAL OPERATION ORDRE	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 149 522,00</b>	<b>10 149 522,00</b>
	<b>TOTAL BUDGET</b>	<b>10 201 341,00</b>	<b>10 254 593,08</b>

# Recettes de fonctionnement: Evolution

- Le 002 intègre une partie de l'excédent de 2019 soit 1 050 000 et l'excédent du Budget Moulin vieux soit 253 080,08
- L'évolution du chapitre 70 entre 2019 et 2020 est de 2,66 %  
(tarifs inchangés mais augmentation de la fréquentation)
- L'évolution du chapitre 73 entre 2019 et 2020 est de 1,93 %  
grâce à l'évolution des bases fiscales
- L'évolution du chapitre 74 entre 2019 et 2020 est de – 5,20 %  
Les dotations de l'Etat baisseront encore de 30 000 €
- Les chapitres 75 et 76 restent stables

En ce qui concerne la fiscalité Directe, la loi de finances 2020 précise :

- Une suppression totale de la TH effective en 2023
  - 80% des ménages assujettis à la TH exonérés en 2020
  - Exonération progressive des 20% des ménages restants jusqu'en 2023
- Perte du pouvoir de taux et d'abattements pour les collectivités
  - Gel du taux de TH en 2020 (base TH revalorisée à hauteur de 0,9%)
  - Gel du taux de TFPB en 2021
- Transfert en 2021 de la part départementale du foncier bâti aux communes avec application d'un coefficient correcteur
- Maintien d'une imposition sur les résidences secondaires, les logements vacants et des taxes additionnelles (GEMAPI et TSE)
- Vers une réforme des bases locatives des locaux d'habitation...pour prise d'effet en 2027

# La Fiscalité directe au budget 2020, c'est :

- Des bases estimées à hausse
- Des taux stables depuis 16 ans:
  - Taxe Habitation: 12,4 %
  - Taxe Foncière sur le Bâti: 21,67 %
  - Taxe Foncière Non Bâti: 61,17 %
- Un produit en hausse de 3%: 3 980 737 € soit 39 % des recettes réelles totales

# Les Dotations et participations au budget 2020, c'est :

- DGF : Baisse probable de 25 000 € soit depuis 2013, baisse de 650 000 €
- Dotation de Péréquation: - 10 %
- Les dotations de l'Etat ne représentent plus que 15 % des recettes réelles totales
- Des participations de la CAF en diminution estimation – 48 000 €

**SECTION**  
**D'INVESTISSEMENT**

**Focus sur les dépenses**  
**d'investissement**

# Dépenses d'investissement par chapitre

chap	libellé	BP 2019	2020 BP
oo1	Déficit reporté		
O22	Dépenses imprévues	100 000	100 000,00
	10 Rembourst taxe aménagement	6 000	
	16 Rembourst emprunts	735 000	745 000,00
	20 Immob incorporelles	153 513	307 259,68
	21 Immob Corporelles divers	1 769 832	1 542 776,66
	21 trav batiments marché op 131		
	21 trav batiments thermique op 139		
	21 <i>divers batiments*</i>		
	23 Immob en cours (travaux)	3 175 893	1 978 905,29
	<i>Mauron 012</i>		
	<i>reconstrcution ST 136</i>		
	<i>restaurant Desnos 20</i>		
	<i>allée des lucines</i>		
	<i>trav voirie divers*</i>		
	<i>trav bat divers</i>		
	27 Autres Immob financières		
	45 Travaux pour compte de tiers		20 000,00
	total Opérations Réelles	5 940 238	4 693 941,63
	<i>variation n/n-1</i>		
O41	Opération Patrimoniales	30 000	30 000,00
O40	Op. d'ordre entre section	30 000	30 000,00
	total Opérations ordre	60 000	60 000,00
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 000 238</b>	<b>4 753 941,63</b>

# Dépenses d'investissement:

## ➤ **Au titre du chapitre 20: Immobilisations incorporelles: 307 259 euros dont :**

- Réalisation d'études urbanisme et autres : 80 000 euros
- Achat de logiciels notamment le logiciel comptable, RH, portail famille pour 70 000 euros
- Participations au SDIS pour la construction du centre d'intervention pour 100 000 euros

## ➤ **Au titre du chapitre 21: Immobilisations corporelles : 1 542 776,66 euros dont**

- Travaux dans les bâtiments scolaires (notamment les travaux thermiques): 484 000 euros
- Travaux divers sur les bâtiments : 400 000 euros
- Equipement informatique, technique et mobilier : 225 000 euros

# Dépenses d'investissement:

- **Au titre du chapitre 23: Immobilisations en cours : 1 978 905,29 euros**
- Fin de la reconstruction des services techniques : 261 000 euros
- Travaux sur le bâtiment de la poste : 276 000 euros
- Travaux de Voirie et de piétonisation rue V Hugo, Argelas, Fossombrone, Sève et la Lône) : 441 000 euros
- Travaux d'aménagement du parc Mandela et parking Victor Hugo (1<sup>ère</sup> tranche) : 350 000 euros
- Fin des travaux de l'avenue Jean Moulin : 242 000 euros
- Inscription de l'opération Bd St Roch 2 pour lancer les études : 380 000 euros

Soit plus de 3,8 millions de dépenses d'équipement

***Focus sur les recettes***  
***d'investissement***

# Recettes d'investissement :

chap	libellé	BUDGET 2019	BP 2020
oo1	Excédent reporté	1 299 185	697 745,17
o24	Produit des cessions	100 000	
10222	FCTVA	125 831	342 000,00
10226	TAM	65 000	60 000,00
1068	Excédent Fonct Affecté	1 024 434	1 121 926,20
1321	Subvention Etat	0	
	<i>mauron</i>	255 800	255 800,00
	<i>reconstrcution ST</i>	315 000	315 000,00
	<i>desnos</i>	55 995	55 995,00
	<i>travaux thermiques</i>	141 637	141 637,00
	<i>Autres</i>	2 117	2 116,96
1322	Subvention Région	0	
1323	Subvention Département	155 282	0,00
1328	Subvention autres(AE,GA)	14 957	7 000,00
13251	Subvention du GFP	369 000	
16	Emprunts réalisés	0	0,00
21	Immob Corporelles	410 000	0,00
23	Immob en cours(particip/trav)	0	16 412,22
	total Opérations Réelles	4 334 238	3 015 632,55
o21	virement section fonctiont	940 000	990 000,00
O40	cessions		0,00
O40	amortisst	335 000	357 309,08
O40	charges à répartir	361 000	361 000,00
	ordre Transfert entre sections	1 636 000	1 708 309,08
O41	opération patrimoniales	30 000	30 000,00
	total Opérations ordre	1 666 000	1 738 309,08
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 000 238</b>	<b>4 753 941,63</b>

# Recettes d'investissement : Chapitre 13

La commune au titre des projets sollicite et obtient des subventions de la part des institutions publiques:

BP 2020: Demande en cours (piétonisation chemin de Sève et travaux thermiques, aménagement du Parc Mandela et Parking Victor Hugo)

Il reste à percevoir en 2020 au titre des années précédentes:

- 255 000 euros travaux écoles Mauron
- 55 000 euros travaux restaurant Desnos
- 141 000 euros travaux thermiques 2019
- 315 000 euros travaux des ST

# Recettes d'investissement : Chapitre 13

- Aucun emprunt nouveau en 2020
- Un autofinancement de 1 820 000 euros soit 60 % des dépenses d'équipement

# **Focus sur l'équilibre**

	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT
RECETTES	4 753 941,63	10 254 593,08
DEPENSES	4 753 941,63	10 254 593,08

# **Focus sur les budgets annexes**

# La Tasque

<b>Budget 2019</b>		<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>
	<b>Section de fonctionnement</b>	<b>128 241,00</b>	<b>128 241,00</b>
	<b>Section d'investissement</b>	<b>95 241,00</b>	<b>95 241,00</b>

**Merci de votre attention**