



COMMUNE DE FONTENAILLES

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE

DU BUDGET PRIMITIF 2020

Adopté au cours de la séance de Conseil municipal du 8 juin 2020

La population de la Commune, au 1^{er} janvier 2020 est de 1079 habitants.

Les objectifs poursuivis du budget présenté se traduisent par la volonté de maîtriser les dépenses de fonctionnement, par une stabilité de la fiscalité et par un programme d'investissement soutenu.

Il s'équilibre : en dépenses et recettes de fonctionnement à	1 158 677.38 €
en dépenses et recettes d'investissement à	897 921.35 €

I – Section de fonctionnement

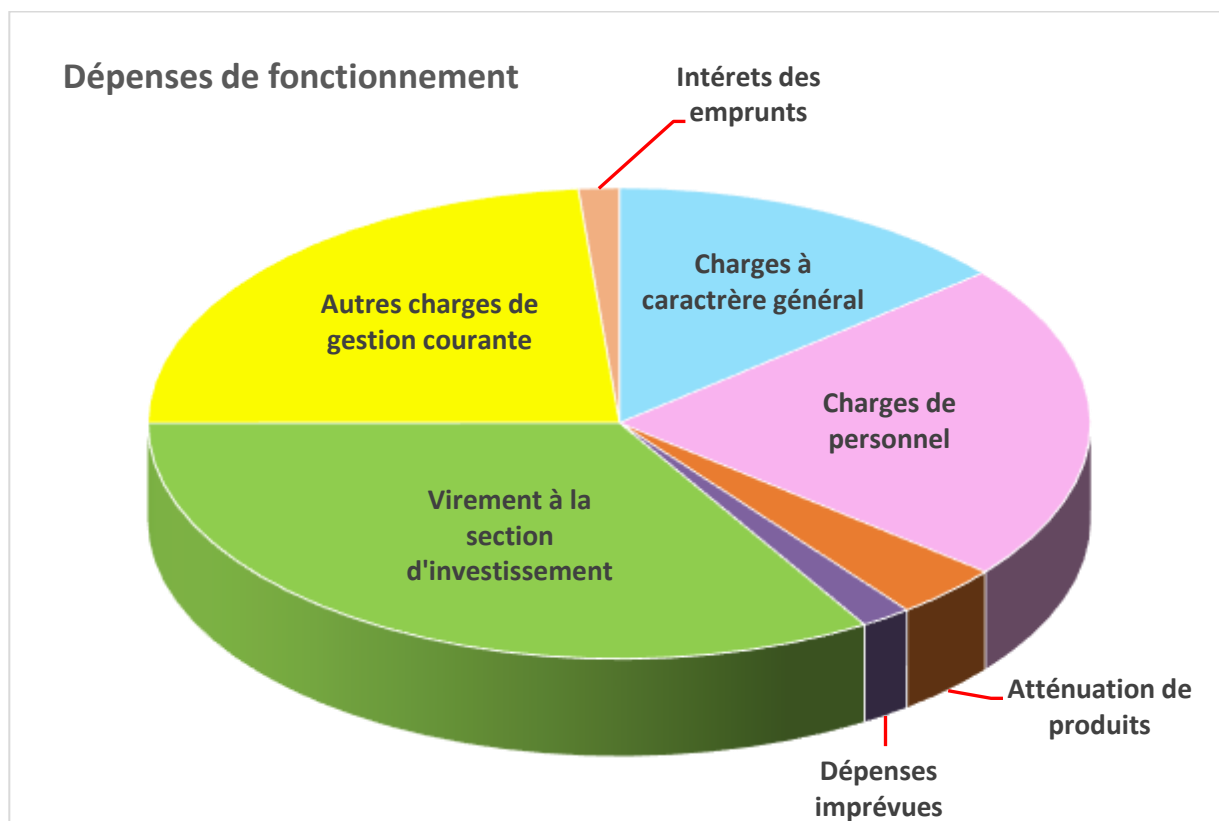
Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement d'un montant de 1 158 677.38 € se répartissent entre les opérations réelles pour 797 746.43 €, les opérations d'ordre pour 1 065,00 € et le virement à la section d'investissement 339 865.95 €.

Ces dépenses s'établissent comme suit :

DEPENSES	BP 2020 Proposition
011 - Charges à caractère général	170 722.25 €
012 - Charges de personnel	258 700.00 €
014 – Atténuation de produits	43 089.00 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 129.50 €
66 - Charges financières	18 505.68 €
67 - Charges exceptionnelles	4 600,00 €
022 - Dépenses imprévues	20 000,00 €
Total des Dépenses réelles de fonctionnement	817 746.43 €
042 - Amortissement	1 065,00 €

Total des Dépenses d'ordre de fonctionnement	1 065,00 €
Total Dépenses (réelles + ordre)	818 811.43 €
023 - Virement à la section d'investissement	339 865.95 €
TOTAL GENERAL	1 158 677.38 €



- Les charges à caractère général (chapitre 011) regroupant les achats courants, les services extérieurs et les impôts et taxes devraient rester stables, malgré une augmentation importante de l'entretien des routes.
- Les charges de personnel (chapitre 012) devraient restées stables cette année.
- Les autres charges de gestion (chapitre 65) regroupant les contributions (Syndicats), les subventions au Centre Communal d'Action Sociale (CCAS) et aux associations, les indemnités et

cotisations des élus, devraient rester stables, sauf le syndicat pédagogique de Villefermoy qui lui augmente d'environ 30.000€

d) Les charges financières (chapitre 66) regroupent les intérêts des emprunts.

Il est entendu que pour les comptes 011 (charges à caractère général), 012 (charges de personnel) et 65 (autres charges de gestion courante), il s'agit d'enveloppes plafonds que la commune s'emploiera à ne pas dépasser.

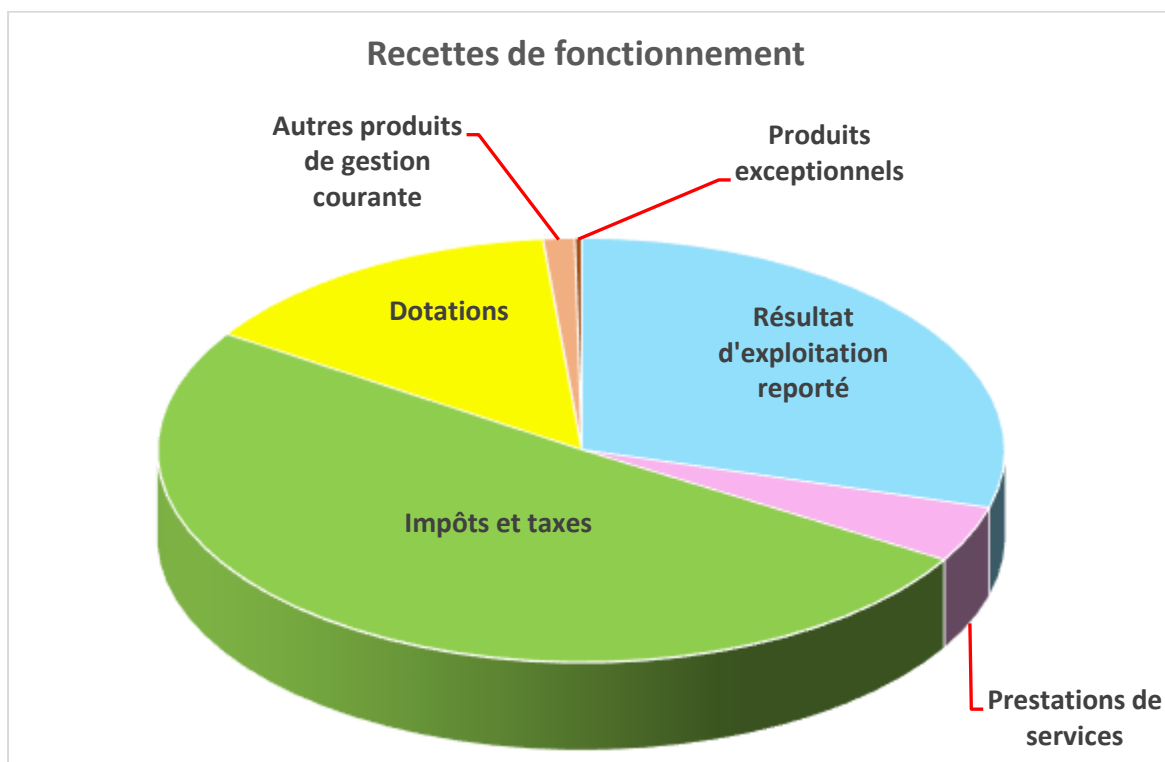
Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement, d'un montant de 1 158 677.38 € se structurent essentiellement autour de deux pôles, en opérations réelles et en opérations d'ordre.

Ces recettes s'établissent comme suit :

RECETTES	BP 2020 Proposition
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	49 416,00 €
73 - Impôts et taxes	585 605,00 €
74 - Dotations et participations	166 017.20 €
75 - Autres produits de gestion courante	14 000,00 €
77 - Produits exceptionnels	3 000,00 €
Total des Recettes réelles de fonctionnement	818 038.20 €
002 - Excédent de fonctionnement reporté ou anticipé	340 639,18 €
TOTAL GENERAL	1 158 677.38 €

Les recettes de fonctionnement ont été estimées en prenant comme référence le résultat 2019.



Informations complémentaires :

Au chapitre 70 « Produits des services », figure le remboursement du personnel postal et le règlement des factures de garderie.

Au chapitre 73 « Impôts et taxes », La suppression de la taxe d'habitation pour 80% des Français en 2020 ne devrait pas avoir d'impact sur le budget, l'Etat devrait assumer la compensation intégrale.

Au chapitre 74 « Dotations et participations »,
Les dotations devraient restées stables pour 2020

Au chapitre 75 « Autres produits de gestion courante »,
Les recettes de la salle des loisirs devraient avoir une perte d'environ 50% dû au virus.

Stabilité fiscale

Les taux de la fiscalité directe locale 2020	
Taxe	Taux voté
Taxe d'habitation	

Taxe foncière sur les propriétés bâties	21.98%
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	69.93%

Les produits attendus :

Produits des impôts locaux 2019			Produits prévisionnels 2020	
Taxes	Produits	En euros par habitant	Produits	En euros par habitant
Taxe d'habitation	294 787,00 €	272,20	305 146,00 €	282,80
Taxe foncière sur les propriétés bâties	209 206,00 €	193,17	212 766,00 €	197,18
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	44 685,00 €	41,26	36 993,00 €	34,28

Les taux des taxes restent inchangés depuis 2014 et sont reconduits pour 2020.

III – Section d'investissement

Dépenses d'investissement

Elles se composent notamment du remboursement des emprunts en capital (59 767.30 €), des immobilisations corporelles et en cours (764 723.89 €), et des immobilisations incorporelles (6 500,00 €).

Un programme d'investissement soutenu :

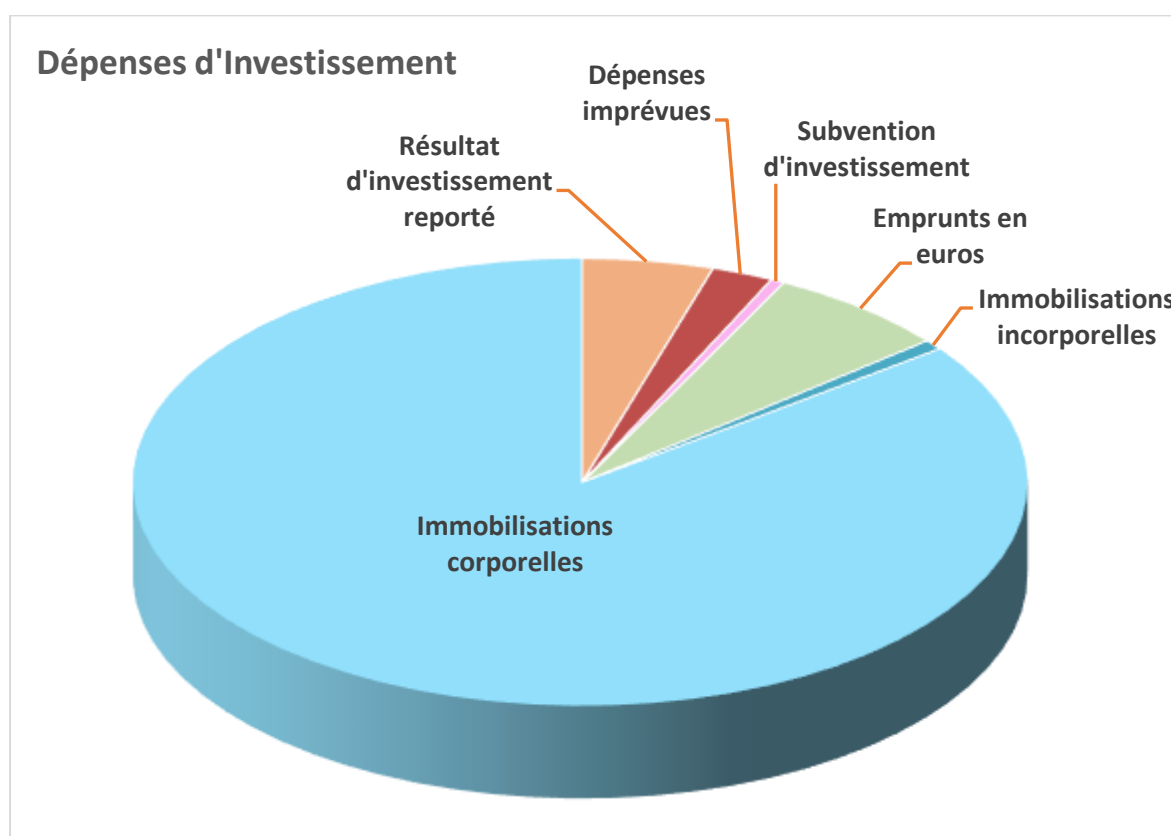
Malgré l'effondrement du toit de l'église en 2018 (total des travaux 2018/2019 : 349 297€). Une 3^{ème} phase est prévue cette année pour 191 820€) le montant total des travaux sera alors de 541 117€ TTC - FCTVA : 88765€ - subventions et dons : 330 642€.

Le reste à charge pour la commune sera de : 121 711€

Sont prévues, également pour les plus significatives, les opérations suivantes :

- Enfouissement rue de la place chaude.....277 100,00 €
- Eclairage au Jarrier..... 7 056,00 €
- Eclairage passage piéton RD408.....2 265.00 €
- Eclairage de la sente piétonne.....63 384.00 €
- Enrobé de la sente piétonne.....37 300.00 €
- Matériel de désherbage.....3 210,00 €
- Achat d'un camion benne.....18 900.00 €

DEPENSES	BP 2020 Proposition
16 - Emprunts et dettes assimilées	59 767.30 €
20 - Immobilisations incorporelles	6 500,00 €
21 - Immobilisations corporelles	764 723.89 €
Total dépenses	830 991.19 €
001 - Déficit d'investissement reporté	42 401.95 €
13 – Subventions (écritures de régul)	4 528.21 €
020 – Dépenses imprévues	20 000,00 €
Total dépenses d'investissement (avec Résultat)	897 921.35 €

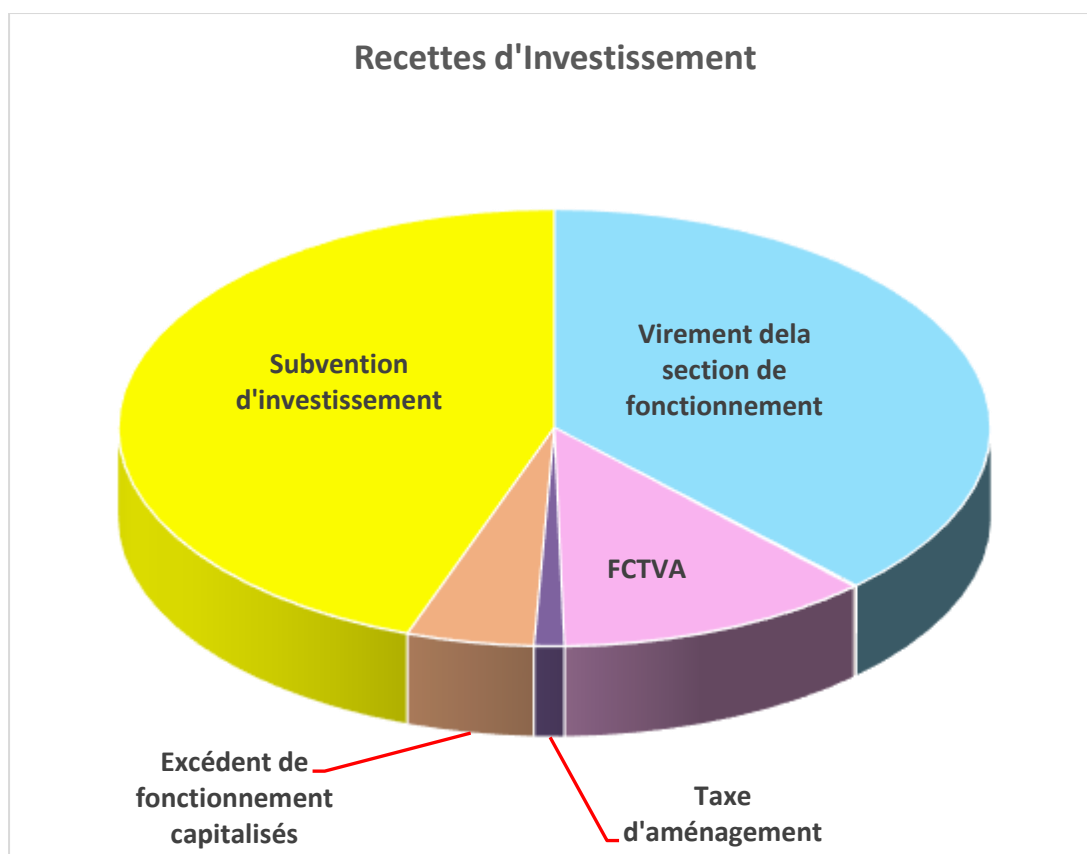


Recettes d'investissement

Les recettes mobilisées pour financer les investissements comprennent :

- Le virement de la section de fonctionnement (Epargne brute ou capacité d'autofinancement),
- Les recettes propres (subventions, dotations, Taxe d'aménagement, FCTVA,...),
- Les excédents de fonctionnement capitalisés.

RECETTES	BP 2020 Proposition
10 - Dotations, fonds divers et réserves	157 102.87 €
13 - Subventions d'investissement	399 887.53 €
021 - Virement de la section de fonctionnement	339 865.95 €
Total Recettes (hors OP D'ordre)	896 856.35 €
040 - Total Opérations d'ordre (Amortissement)	1 065,00 €
Total recettes d'investissement (avec Résultat)	897 921.35 €



Informations complémentaires :

- Au chapitre 10 « Dotations, fonds divers et réserves », le FCTVA à percevoir est de 104 700.92 €, l'excédent de fonctionnements capitalisés est de 42 401.95 €.

- Au chapitre 13 « Subventions d'investissement », ces recettes sont liées aux travaux d'investissement 2019 et 2020, principalement aux travaux d'éclairage public, à l'église et à l'enfouissement de la rue de la place chaude.

-