

## COMMUNE DE PLOMBIERES-LES-BAINS

### NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2020

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la commune ; elle est disponible sur le site internet de la ville.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2020. Il respecte les principes budgétaires : annualité, universalité, unité, équilibre et antériorité. Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il doit être voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte, ou le 30 avril l'année de renouvellement de l'assemblée, et transmis au représentant de l'État dans un délai de 15 jours maximum après la date limite de vote du budget. □ Par cet acte, le maire, ordonnateur est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1er janvier au 31 décembre de l'année civile.

Compte tenu du contexte tout particulier lié à la COVID, le vote du budget 2020 a été rendu possible jusqu'au 31 juillet 2020. A Plombières-les-Bains, il a été voté le 10 juillet 2020 par le conseil municipal. Il peut être consulté sur simple demande en mairie aux heures d'ouvertures des bureaux. Ce budget a été établi avec la volonté :

- de maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant le niveau et la qualité des services rendus aux habitants ;
- de contenir la dette ;
- de mobiliser des subventions auprès de nos partenaires institutionnels chaque fois que possible.

Les sections de fonctionnement et investissement structurent le budget de notre collectivité. D'un côté, la gestion des affaires courantes (ou section de fonctionnement), incluant notamment le versement des salaires des agents de la ville ; de l'autre, la section d'investissement qui a vocation à préparer l'avenir.

## I. La section de fonctionnement

### a) Généralités

Le budget de fonctionnement permet à notre collectivité d'assurer le quotidien.

La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communaux.

Pour notre commune :

**Les recettes de fonctionnement** correspondent aux sommes encaissées au titre des prestations fournies à la population (location de salles, ventes de bois, etc.) aux impôts locaux, aux dotations versées par l'Etat, à diverses subventions.

Les recettes de fonctionnement 2020 (hors amortissements) représentent 2.785.632,10 euros réparties comme suit :

| <b>Recettes</b>                   |                       |
|-----------------------------------|-----------------------|
| 013 - Atténuation de charges      | 34 000,00 €           |
| 70 - Produit des services         | 133 800,00 €          |
| 73 - Impôts et taxes              | 1 159 450,00 €        |
| 74 - Dotations, Subventions, etc. | 1 006 100,00 €        |
| 75 - Autres produits              | 246 750,00 €          |
| 77 - produits exceptionnels       | 28 800,00 €           |
| 042 - Opérations d'ordre          | 16 500,00 €           |
| 042-722 regie                     | 20 000,00 €           |
| 002 - Resultat                    | 140 232,10 €          |
|                                   | <b>2 785 632,10 €</b> |

**Les dépenses de fonctionnement** sont constituées par les salaires du personnel municipal, l'entretien et la consommation des bâtiments communaux, les achats de matières premières et de fournitures, les prestations de services effectuées, les subventions versées aux associations et les intérêts des emprunts à payer.

Les dépenses de fonctionnement 2020 (hors amortissements) représentent 2.785.632,10 euros réparties comme suit :

| <b>Dépenses</b>                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 011 - Charges générales        | 908 332,10 €   |
| 012 - Charges de personnel     | 1 225 000,00 € |
| 014 - Atténuations de produits | 23 000,00 €    |
| 65 - Autres charges de gestion | 228 900,00 €   |

|                              |                       |
|------------------------------|-----------------------|
| 66 - Charges financières     | 99 200,00 €           |
| 67 - Charges exceptionnelles | 24 000,00 €           |
| 042 - Opérations d'ordre     | 265 000,00 €          |
| 023 - Virement               | 12 200,00 €           |
|                              | <b>2 785 632,10 €</b> |

Au final, l'écart entre le volume total des recettes de fonctionnement et celui des dépenses de fonctionnement constitue l'autofinancement, c'est-à-dire la capacité de la Ville à financer elle-même ses projets d'investissement sans recourir nécessairement à un emprunt nouveau.

Il existe trois principaux types de recettes pour une ville :

- Les impôts locaux

Pour l'exercice 2020, le conseil municipal a pris la décision de maintenir les taux de l'année précédente.

- Les dotations versées par l'Etat

Les dotations attendues de l'Etat s'élèveront à 652.000,00 € soit une baisse prévisionnelle de 1 % par rapport à l'an passé.

- Les recettes encaissées au titre des prestations fournies à la population

## II. La section d'investissement

### a) Généralités

Le budget d'investissement prépare l'avenir. Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets de la ville à moyen ou long terme. Elle concerne des actions, dépenses ou recettes, à caractère exceptionnel. Pour un foyer, l'investissement a trait à tout ce qui contribue à accroître le patrimoine familial : achat d'un bien immobilier et travaux sur ce bien, acquisition d'un véhicule, ...

Le budget d'investissement de la ville regroupe :

- **en dépenses** : toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il s'agit notamment des acquisitions de mobilier, de matériel, d'informatique, de véhicules, de biens immobiliers, d'études et de travaux soit sur des structures déjà existantes, soit sur des structures en cours de création.

- **en recettes** : deux types de recettes coexistent : les recettes dites patrimoniales telles que les recettes perçues en lien avec les permis de construire (Taxe d'aménagement) et les subventions d'investissement

perçues en lien avec les projets d'investissement retenus (par exemple : des subventions relatives à la réfection du réseau d'éclairage public, à la réalisation de travaux importants dans les bâtiments municipaux...).

b) Une vue d'ensemble de la section d'investissement

|                                    |                       |
|------------------------------------|-----------------------|
| <b>Dépenses</b>                    |                       |
| 13 - Subventions d'inv.            |                       |
| 16 - Emprunts et dettes            | 306 900,00 €          |
| 20 - Immo incorporelles            | 15 000,00 €           |
| 204 - Subventions d'inv versées    | 23 080,00 €           |
| 21 - Immo corpo                    | 150 800,00 €          |
| 21 - Immo corporelles+regie 615221 | 20 000,00 €           |
| 23 - Immo en cours Musée           | 93 200,00 €           |
| 23 - Immo en cours projets         | 857,52 €              |
| 23 - Immo en cours                 | 128 300,00 €          |
| Restes à réaliser 2019 (RAR)       | 961 114,90 €          |
| 040 - Opérations d'ordre           | 16 500,00 €           |
|                                    | <b>1 715 752,42 €</b> |
| <b>Recettes</b>                    |                       |
| 10 - Dotations - Fonds divers      | 17 000,00 €           |
| 10 - FVTVA                         | 122 000,00 €          |
| 10 - Taxe d'aménagement            | 3 000,00 €            |
| 13 - Subventions d'inv.            | 3 000,00 €            |
| Restes à réaliser 2019 (RAR)       | 554 423,14 €          |
| 16 - Emprunts - dettes assimilées  | 8 500,00 €            |
| 040 - Opérations d'ordre           | 265 000,00 €          |
| 001 - Solde                        | 730 629,28 €          |
| 021- Virement                      | 12 200,00 €           |
|                                    | <b>1 715 752,42 €</b> |

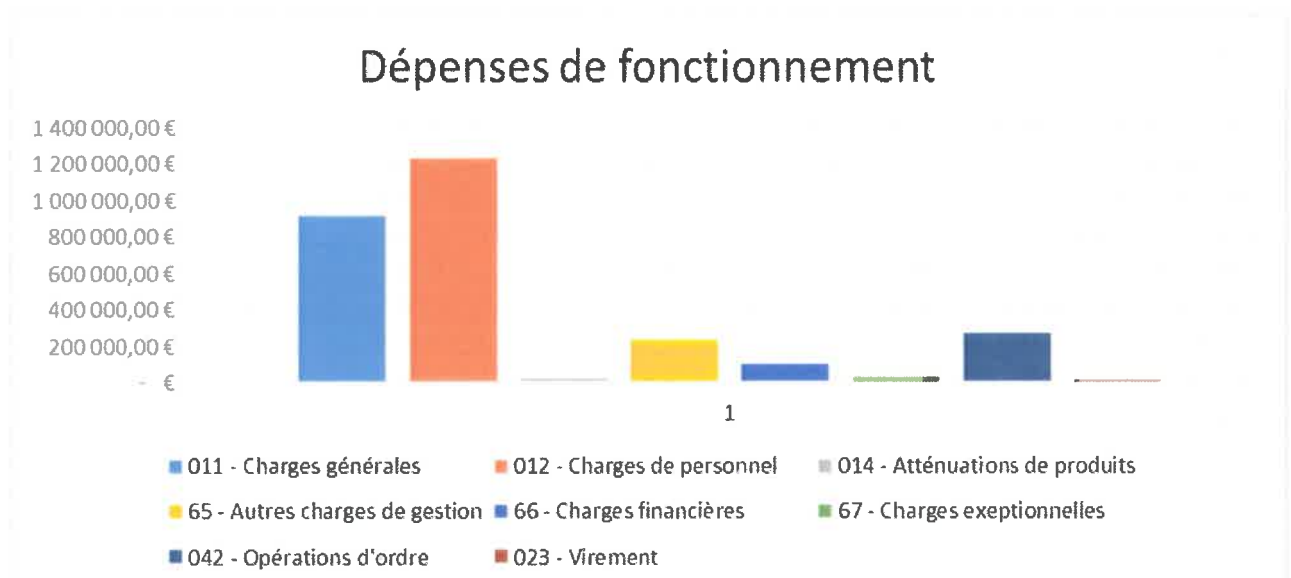
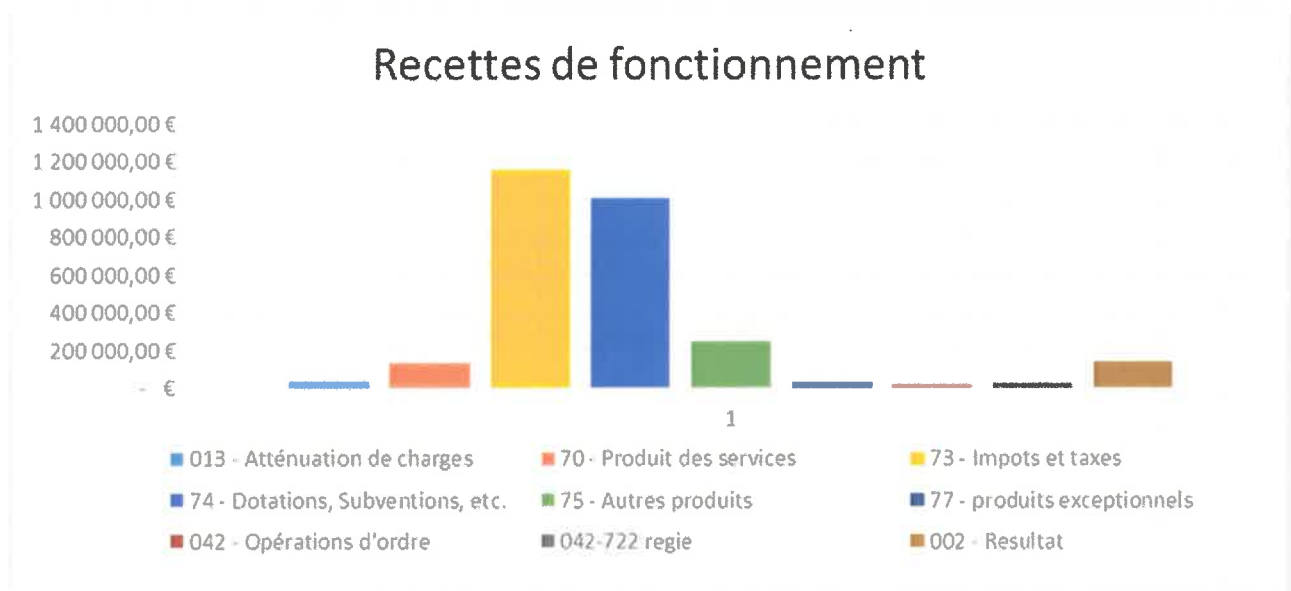
c) Les principaux projets de l'année 2020 sont les suivants :

|   | Dépenses    | Recettes   |
|---|-------------|------------|
| Revalorisation prix Eglise St Amé CHAP 20                                   | 15 000,00 € |            |
| EP RUE SYBILLES RESEAUX SECS COMPLEMENT DELIB 27-2018                       | 3 080,00 €  |            |
| Eclairage public Avenue Etats Unis rue par cet rue Parisot                  | 20 000,00 € |            |
| Plantation parc   | 15 000,00 € |            |
| Abatage arbres parc   | 24 000,00 € |            |
| Remise aux normes de l'armoire électrique de la mairie                      | 6 000,00 €  |            |
| Refection de chaussée - trou de Montaigu Le Hariol                          | 8 500,00 €  | 3 000,00 € |
| Installation d'un éclairage LED au gymnase municipal                        | 18 000,00 € |            |
| Eclairage extérieur salle de gym  | 1 400,00 €  |            |
| Amplificateur général cinema  | 5 100,00 €  |            |
| Amplificateur secondaire cinema   | 600,00 €    |            |
| Matériel informatique   | 2 000,00 €  |            |
| Outils services techniques  | 800,00 €    |            |
| Défibrillateur cinema   | 2 000,00 €  |            |
| Vélo pour école   | 2 600,00 €  |            |
| Matériel services techniques (Karcher...)                                   | 4 000,00 €  |            |
| Matériel FIH  | 10 000,00 € |            |
| Matériel école  | 2 500,00 €  |            |
| Décoration MN   | 10 000,00 € |            |
| Modernisation réseau élec MN  | 15 000,00 € |            |
| Bac à fleurs EV   | 3 000,00 €  |            |
| Bourg centre (signalétique, petit mat, plan, parasols...)                   | 3 000,00 €  |            |
| Store archives  | 3 000,00 €  |            |
| Matériel animation  | 1 000,00 €  |            |
| Travaux en régie compte 615221  | 20 000,00 € |            |
| Fourniture et pose d'une porte ds l'ancienne école maternelle de Plombières | 800,00 €    |            |
| Extension réseaux élec (construction particuliers)                          | 10 000,00 € |            |
| Panneaux PM   | 2 500,00 €  |            |
| Eglise – installation électrique  | 11 300,00 € |            |
| Revalorisation prix Eglise St Amé CHAP 23 LOT 1                             | 12 000,00 € |            |
| Revalorisation prix Eglise St Amé CHAP 23 LOT 2                             | 6 000,00 €  |            |
| Revalorisation prix Eglise St Amé CHAP 23 LOT 3                             | 15 000,00 € |            |
| Lampe NEF église  | 4 000,00 €  |            |
| accès salle Jeanne d arc  | 65 000,00 € |            |
| vestiaire foot  | 15 000,00 € |            |
| Musée - constats d'état   | 93 200,00 € |            |

Les meilleures subventions possibles seront demandées auprès des partenaires financiers pour la réalisation des travaux indiqués dans le tableau ci-dessus.

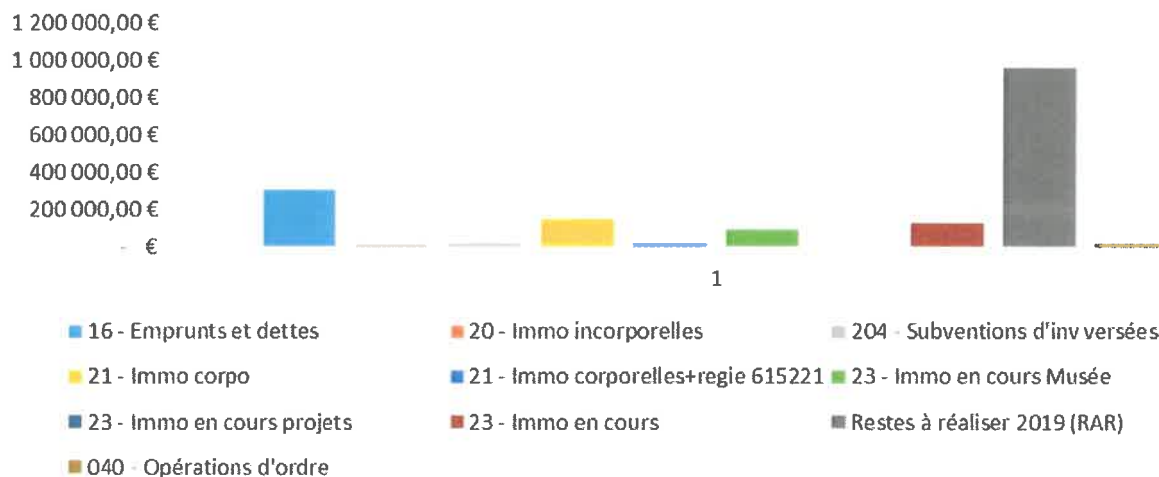
### III. Les données synthétiques du budget – Récapitulation

#### 1) Recettes et dépenses de fonctionnement - budget 2020 :

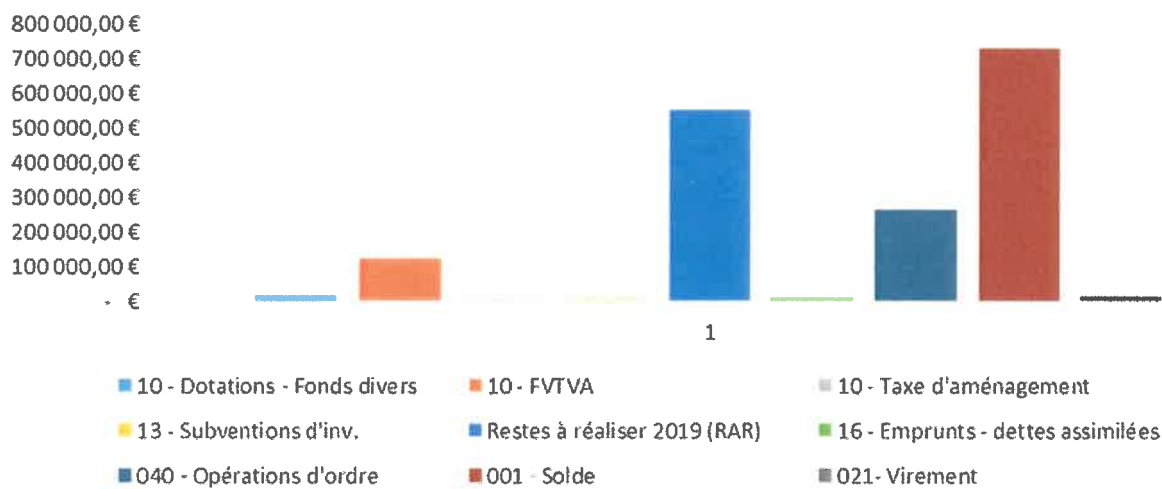


2) Recettes et dépenses d'investissement - budget 2020 :

### Dépenses d'investissement



### Recettes d'investissement



3) Etat consolidé de la dette – tous les budgets

| Exercice | Annuité      | Intérêts     | Capital      | Frais TTC | Commissions TTC | Capital restant dû |
|----------|--------------|--------------|--------------|-----------|-----------------|--------------------|
| 2020     | 585 531,85 € | 182 016,14 € | 403 515,72 € | 0,00 €    | 0,00 €          | 4 971 714,93 €     |

Fait à Plombières les Bains, le 06 juillet 2020



Le Maire,

Lydie BARBAUX