

VILLE DE RONCQ

BUDGET PRIMITIF 2020

-NOTE DE PRESENTATION -

Dans le prolongement de notre Débat d'Orientation Budgétaire (**DOB**) en date du 16 décembre 2019, nous vous proposons ce soir d'examiner les propositions budgétaires relatives au budget primitif pour l'exercice 2020.

Pour mémoire, l'article 107 de la loi NOTRE est venu compléter l'article L.2313-1 du CGCT en précisant :

« 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 ».

Le projet de budget primitif 2020 atteint un volume global de +/- **19,5 Millions €** réparti de la manière suivante :

Section de fonctionnement	16 072 000 €
Section d'investissement	3 390 000 €
TOTAL	19 462 000 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

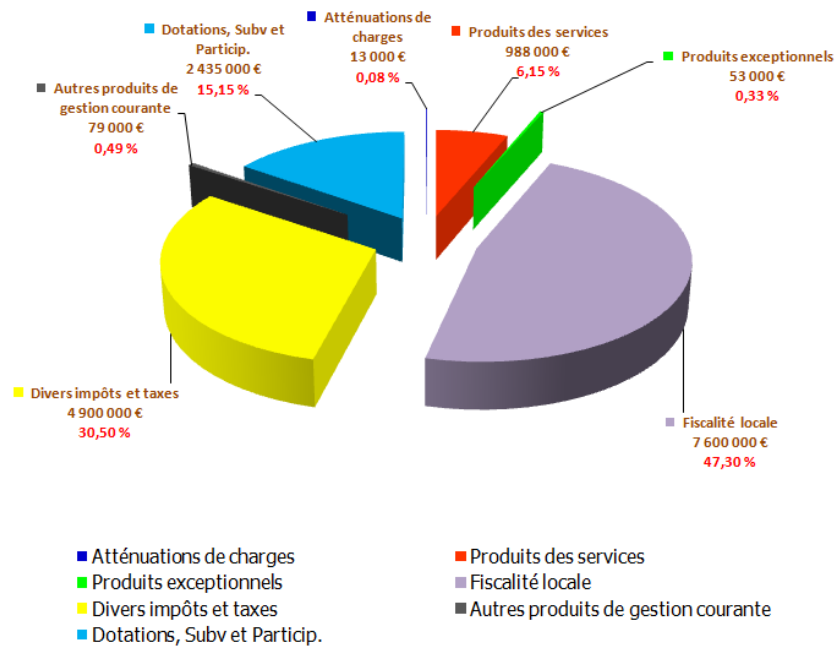
La section de fonctionnement (toutes recettes confondues) est légèrement en retrait de 0,36 % par rapport au BP 2019 (soit 16 072 K€ en 2020 contre 16 126 K€ en 2019).

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

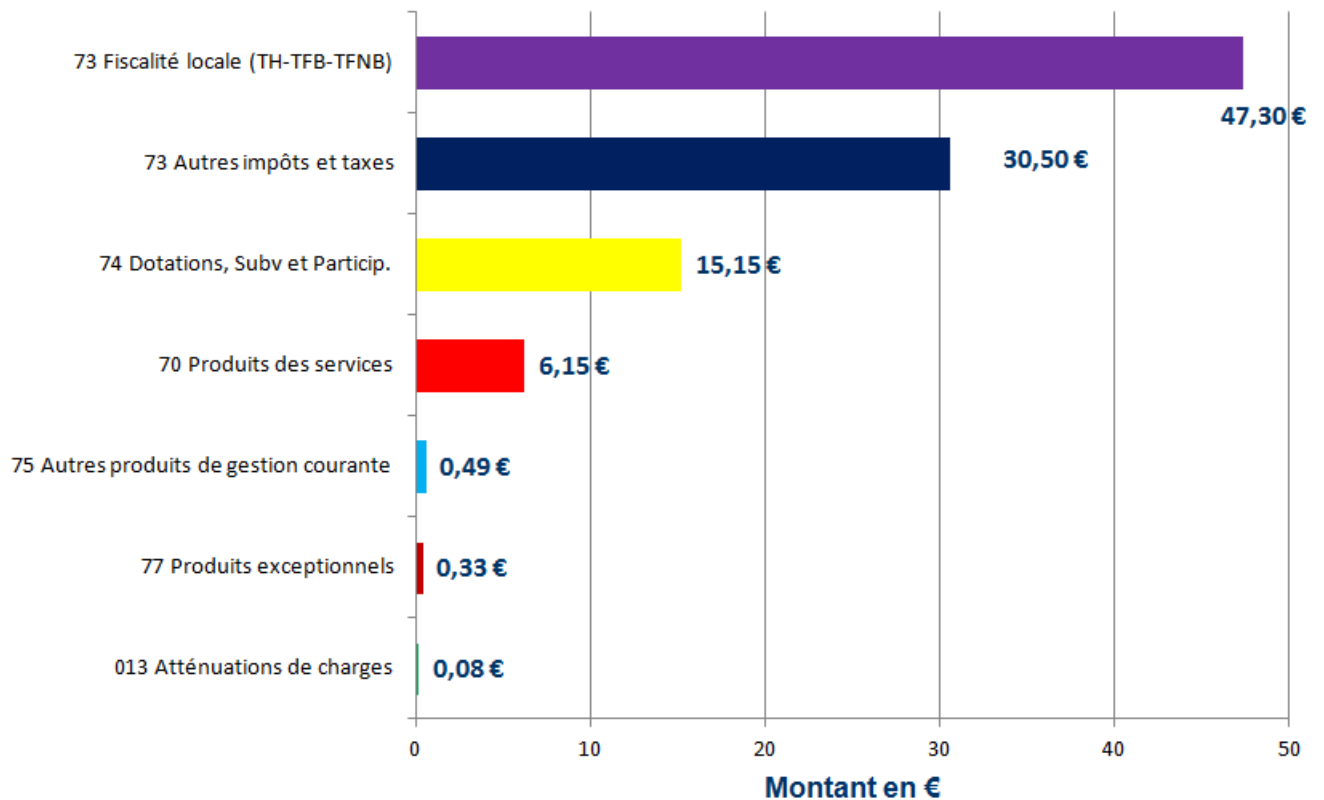
CHAPITRE	LIBELLE	BP 2019	BP 2020	Variation en %
013	Atténuation de charges	20 000	13 000	- 35
70	Produits des services ...	960 000	988 000	+ 2,92
73	Impôts et taxes	12 461 000	12 500 000	+ 0,31
74	Dotations, subventions et participations	2 598 500	2 435 000	- 6,29
75	Autres produits de gestion courante	50 000	79 000	+ 58
77	Produits exceptionnels	36 000	53 000	+ 47,22
	TOTAL	16 125 500	16 068 000	-0,36

REPARTITION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

PAR CHAPITRE



RECETTES DE FONCTIONNEMENT basées sur 100 €



- ✓ Atténuations de charges (013) : **13 K€** (contre 20 K€ 2019) : reversements indemnités journalières – agents non titulaires.
- ✓ Produits des services (70) : +/- **988 K€** (contre 960 K€ en 2019) : recettes cantine, ALSH, recettes périscolaires (garderies), école de musique, entrées piscine Le tableau ci-dessous reprend les produits rattachés à la mise en place d'une tarification municipale.

LIBELLES	2019* en K€	2020 en K€ - prévisions
concessions dans les cimetières	34	30
Redevances et droits des services à caractère culturel (école de musique)	45	45
Redevances et droits des services à caractère sportif (entrées piscine)	116	115
Redevances et droits des services à caractère social (ALSH et mercredi)	173	175
Services périscolaires (garderies)	87	90
Restauration scolaire	458	440
TOTAL	913	895

*recettes réalisées

- ✓ Impôts et taxes (73) : **12 500 K€** (contre 12 461 K€ en 2019) soit + 0,3 %
 - Fiscalité : 7 600 K€ (idem en 2019)
 - Attribution de compensation : 3 326 K€ (idem en 2019)
 - Taxes droits de mutation : 600 K€ (contre 622 K€ en 2019) – recettes encaissées en 2019 : 809 K€
 - Autres dotations : 422 K€ (DSC et fonds de péréquation horizontale)
 - Taxe sur l'électricité : 260 K€
 - CVE partiel (HALLUIN) : 104 K€
 - Taxe sur la publicité : 175 K€ (dispositif appliqué depuis le 01.01.2019)
- ✓ Dotations et participations (74) : **2 435 K€** contre 2 598 K€ en 2019 – recettes en retrait de 6,3 % :
 - Dotation forfaitaire : 1 450 K€ - (Montant encaissé en 2019 : 1 488 K€)
 - DNP : 113 K€ - Pour mémoire suppression totale de la DSU
 - CAF : 350 K€ - recette estimée par le service gestionnaire –
 - Compensations Etat (exonérations TF et TH) : 280 K€ -
 - Le solde (recettes diverses : collèges, forfait communal, subventionnement du Département piscine, Participations de la Région contrats apprentissage, FCTVA...) : +/- 242 K€

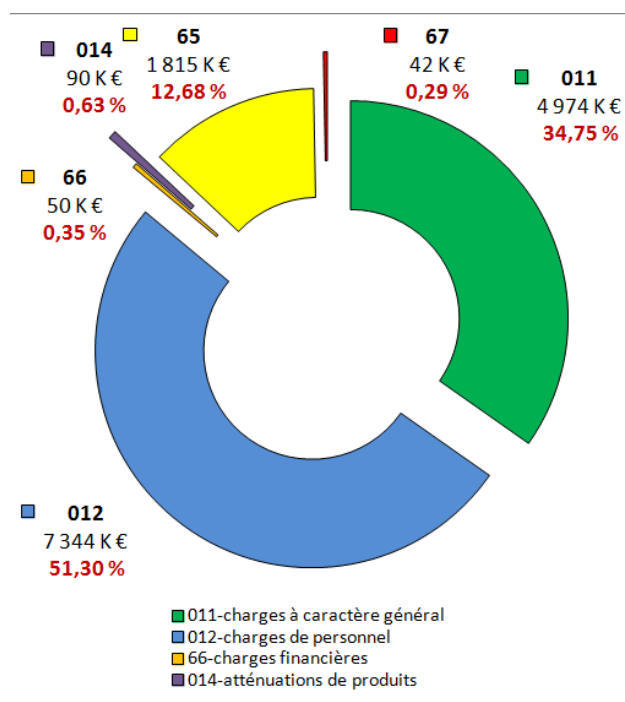
- ✓ Autres produits de gestion courante : (75) : **79 K€** (loyers : commissariat de police, affermages, location salles, AFTE)
- ✓ Produits exceptionnels : **53 K€** (remboursement des assurances suite à des sinistres, apurement de charges sur exercices antérieurs)

Pour ce qui a trait aux **Dépenses réelles de Fonctionnement** (hors DI), celles-ci accusent une sensible augmentation de + 4,5 % par rapport au BP 2019. Néanmoins et conformément aux propos repris dans le DOB 2020, la Ville a souhaité intégrer dès le BP 2020 l'ensemble des dépenses de 2019 votées lors des différentes étapes budgétaires, dès lors où ces dépenses sont inscrites dans la durée. Comparée au réalisé de 2019, l'augmentation globale devrait être de l'ordre de 1,8 %.

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2019	BP 2020	Variation en %
011	Charges à caractère général	4 678 000	4 974 000	+ 6,33
012	Charges de personnel	7 100 000	7 344 000	+ 3,44
014	Atténuations de produits	100 000	90 000	-10
65	Autres charges de gestion courante	1 712 000	1 815 000	+ 6,02
66	Charges financières	60 000	50 000	- 16,66
67	Charges exceptionnelles	50 000	42 000	-16
TOTAL		13 700 000	14 315 000	+ 4,5

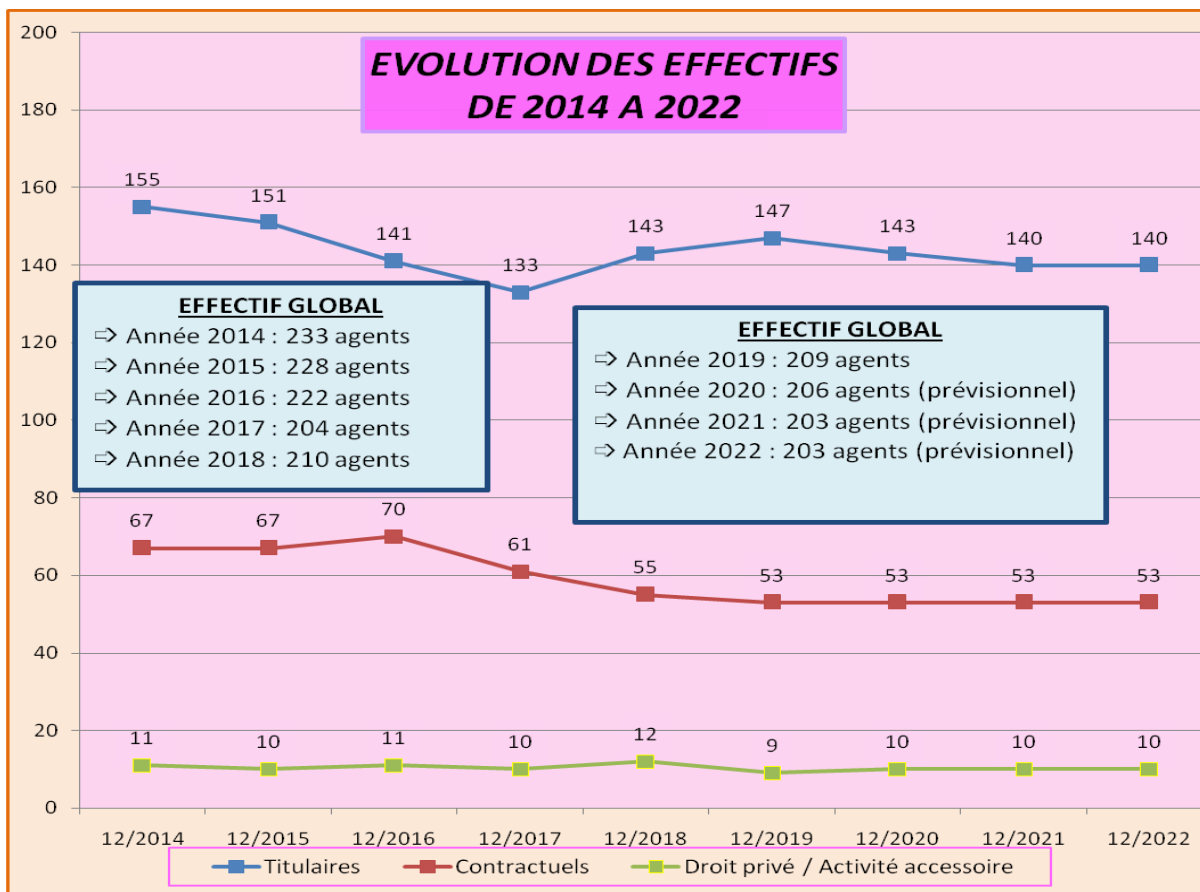
↗ 615 K€ soit +/- 4,5 %

REPARTITION DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE



Les dépenses de gestion courante (chapitres 011, 012, 65) sont en hausse de 643 K€ (soit + 4,77 %) réparties de la manière suivante :

- ✓ Charges à caractère général (011) : + 6,33 % - **on passe de 4 678 K€ en 2019 à 4 974 K€ en 2020**. Comparés au réalisé de 2019, l'augmentation devrait être de 3 %.
- ✓ Charges de personnel (012) : **7 100 K€** au BP 2019 (7 320 K€ pour l'ensemble de l'exercice). Les crédits inscrits au BP 2020 sont de 7 344 K€ et tiennent compte des prochains recrutements qui interviendront durant l'exercice 2020, du protocole PPCR, du GVT (glissement vieillesse technicité correspondant à l'augmentation mécanique de la masse salariale liée aux avancements d'échelons et de grades), des crédits sont également inscrits dans le cadre de la tenue des bureaux de vote (élections municipales de mars).



✓ Atténuations de produits (014) : **90 K€** en 2020 contre +/- **100 K€** en 2019 - cela concerne plus particulièrement les pénalités loi SRU – La Ville est en attente de la notification des services de l’Etat afin d’ajuster l’enveloppe prévisionnelle.

✓ Autres charges de gestion courante (65) : **1 815 K€** en 2020 contre 1 712 K€ en 2019.

Ce chapitre comprend la subvention au CCAS (200 K€), le subventionnement aux associations (enveloppe prévisionnelle de 220 K€), le financement provisionnel municipal à destination de la SCIC KALEIDE (700 K€), la participation obligatoire provisionnelle aux Ecoles privées (490 K€), le paiement des indemnités et charges des Elus ;

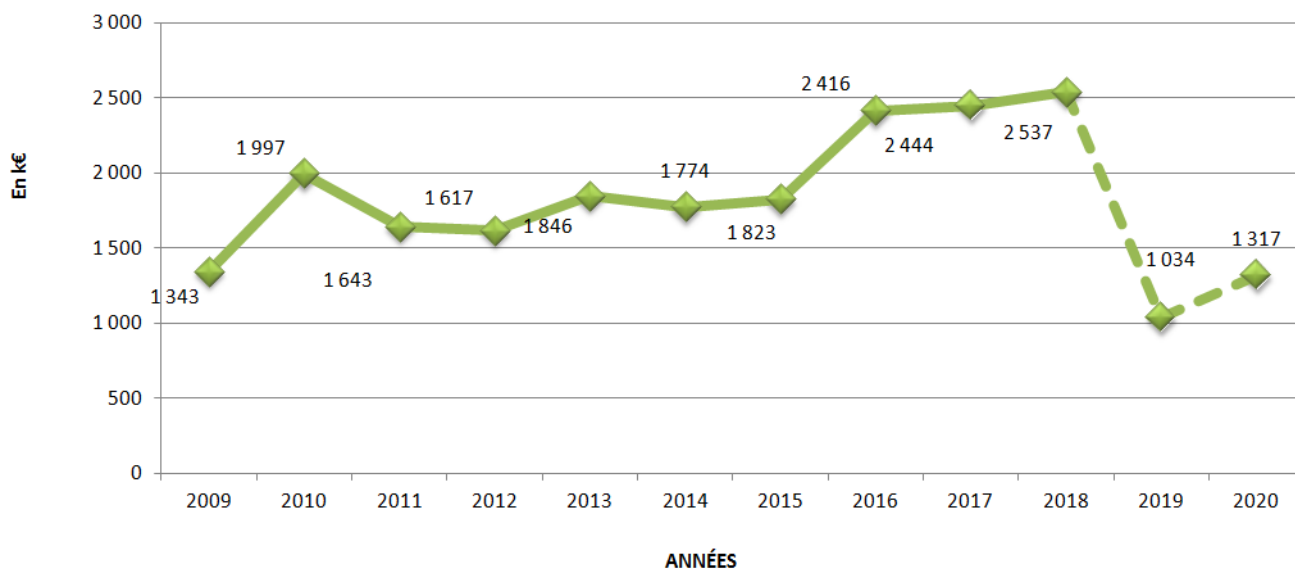
✓ Des charges financières (66) à hauteur de **50 K€ (60 K€ en 2019)** correspondant au remboursement des emprunts actuellement en cours.

✓ Des charges exceptionnelles (67) de **42 K€ (50 K€ en 2019)**. Une provision de 10 K€ en cas de versement de subvention à titre tout à fait exceptionnel et 10 K€ pour des bourses en fonction des projets présentés.

✓ Une enveloppe prévisionnelle en dépenses imprévues soit **100 K€**

Les mouvements d'ordre entre les sections de fonctionnement et d'investissement s'élèvent à **1,655 Million €** (dont 655 K€ dédiés à la dotation aux amortissements), permettant un **AUTOFINANCEMENT NET** de 1,1 M€ (après déduction du remboursement de l'annuité du capital des emprunts soit 530 K€). Si à ce dernier montant on y ajoute les intérêts, au total l'annuité des remboursements de la dette est de l'ordre de 580 K€ pour 2020.

EVOLUTION DE L'AUTOFINANCEMENT NET DE 2014 A 2020



SECTION D'INVESTISSEMENT

Quant à la section d'investissement, les dépenses totales sont de **3,390 M€** réparties ainsi qu'il suit :

- ✓ La prévision des équipements et travaux pour l'exercice :
2,565 Millions € (selon tableau détaillé ci-dessous)
- ✓ Enveloppe prévisionnelle au chapitre 23 : **100 K€**
- ✓ Enveloppe pour dépenses imprévues : **120 K€**
- ✓ Le remboursement du capital des emprunts en cours : **530 K€**
(voir détail Annexe IV A2.2. de la maquette)
- ✓ Autres immobilisations (achat ruchettes) : **1 K€**
- ✓ Des écritures d'ordre (dont opérations patrimoniales) : **74 K€**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

TRAVAUX D'INVESTISSEMENT (HORS SUBVENTION)	BP 2020 – EN K€
Frais d'Etudes et d'insertion (Enveloppe prévisionnelle)	150
TRAVAUX DANS LES ECOLES PUBLIQUES	
Rénovation Ecole Marie Curie (honoraires, diagnostics, travaux)	215
Travaux Ecole Brel (honoraires + diagnostic + travaux dont changement des anciennes huisseries extérieures)	240
TRAVAUX DANS AUTRES BATIMENTS	
Travaux d'accessibilité (ADAP) grande Salle Jules Gilles (diagnostics + travaux)	122
Travaux pour renforcement "ALERTE ATTENTAT" pour l'ensemble des bâtiments	200
Travaux de rafraîchissement des bureaux administratifs situés à LA SOURCE + aménagements divers + diagnostics + achat de pendrillons Salle de l'Atrium	155
Installation de stores intérieurs à l'Annexe-Mairie	20
CONTRATS D'EXPLOITATION	
Contrat d'exploitation "Eclairage public" - Durée du contrat : 12 ans à compter de 2019	115
Contrat exploitation "Chauffage" - Durée du contrat : 5 ans à compter de 2019	40
Contrat d'exploitation de la piscine - Durée 8 ans à compter de 2015	28
AUTRES INVESTISSEMENTS	
Enfouissement des réseaux (2ème phase : rue de la Vieille Cour)	320
Installation de nouveaux jeux pour enfants au Parc Vansteenkiste	180
Réfection du terrain de tennis situé au Bois Leurent (35 K€) + "toiletage des allées du Parc Henri DESMETTRE (10 K€)	45
Installation d'un nouveau panneau lumineux (information)	35
Installation de bornes numériques dans les cimetières (une par cimetière)	30
Vidéo-surveillance (phase 3) - enveloppe 2020 + enveloppe 2019 non consommée + honoraires pour nouvelle phase	140
AMENAGEMENTS ESPACES PUBLICS	
Aménagement dans les cimetières + achat de deux nouveaux columbariums	33
Aménagement extérieur pour LA SOURCE (espaces verts)	14
Autres aménagements (installation de bancs, plantations d'arbres, nouvelle clôture parc canin)	52
EQUIPEMENTS INFORMATIQUES	
Equipements divers (nouveau serveur - remplacement du logiciel pour les archives, remplacement de matériels informatiques pour les services et pour les écoles) : 132 K€ + projet micro folie : musée numérique : 50 K€	182
DIVERS	
Renouvellement matériels et équipements divers (voir services)	101
Remplacement de plusieurs véhicules du parc automobile	50
Menus travaux divers : - Mise en place bornes amovibles (parvis Eglise St Roch et La Source) : 20 K€ - Petits équipements pour les Eglises (moteur tintement, parafoudre ...) : 10 K€ - Mise en place de radars pédagogiques sur l'ensemble du territoire : 30 K€ - Installation d'une main courante sur montants au Cinéma : 8 K€ - Création de nouveaux tracés (cours Ecoles) : 10 K€ - Installation de cerceaux pour vélos et trotinettes (Boério et J.Gilles) : 10 K€	88
Divers (subvention équipement mutualisation TG)	10
TOTAL	2 565

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Le montant total est de **3,390 M€** dont :

- ✓ Estimation FCTVA : **1 M€**

- ✓ Subvention d'équipement reçue : **61 K€**
 - a) Ecole Curie (DSIL : 46 K€)
 - b) Reversement MEL (travaux basse tension éclairage public – dissolution du SIMERE) : 15 K€

- ✓ Un emprunt d'équilibre de **500 K€** => celui-ci fera l'objet d'une suppression (totale ou partielle) lors de la reprise des résultats de l'année N-1

- ✓ Transfert de la créance Numéricable du SIVU Vecteur Roubaix-Tourcoing (dissolution) – montant total de la créance 224 363 € échelonnée sur 7 ans. Au titre de 2020, le montant est de +/- **34 K€**

- ✓ Produits des cessions : **70 K€** – (dernière parcelle parking P. Espeels + ventes en ligne matériels sur Web-enchères)

- ✓ Des opérations d'ordre pour un montant de **1 725 000 €** dont :
 - Autofinancement prévisionnel : 1 000 K€
 - Dotations aux amortissements : 655 K€
 - Opérations patrimoniales : 70 K€

Fait le 22 janvier 2020