

**COMMUNE DE MONTAGNAC (34)**  
**BUDGET PRIMITIF 2020**  
**PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DES INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES**  
 (article L.2313-1 du CGCT)

**Le cadre juridique :**

En application des dispositions de l'article L.2313-1 code général des collectivités territoriales, « ... une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux... ». Ces éléments sont communiqués à titre indicatif.

**SOMMAIRE**

- 1/Eléments de contexte économique, social, budgétaire et évolution de la population.
- 2/Priorités du budget.
- 3/Présentation générale du budget par section.
- 4/Capacité d'auto- financement
- 5/L'endettement.
- 6/Taux d'imposition.
- 7/Principaux ratios.
- 8/Effectifs et charges de personnel.

**1/ Eléments de contexte économique, social, budgétaire et évolution de la population.**

**L'impact de la crise sanitaire :**

La perte des recettes acquittées habituellement par les usagers du service public et le poids des dépenses supplémentaires imprévues liées aux mesures prises localement pour lutter contre la propagation du COVID 19 ne seront pas sans incidences sur la capacité d'autofinancement de la commune. Dans son rapport du mois de mai l'Observatoire des finances et de la gestion publique locale estime à au moins 20% cette perte pour le bloc communal toutes strates et régions confondues. Cette crise sanitaire se transformera inévitablement en une situation économique et sociale extrêmement difficile et critique, qui ne sera pas sans impact sur les finances des collectivités. Il sera nécessaire d'adopter une stratégie et un pilotage réaliste, pragmatiques et économes reposant sur des choix essentiels, incontournables ou prioritaire, tout en conduisant une véritable politique de développement social de proximité et d'autonomie.

Evolution de la population (DGF):

2014	2015	2016	2017	2018	2019
3.880	3 961	4 131	4 287	4 465	4 524

**2/Priorités du budget.**

**-Le fonctionnement.**

Comme chaque année l'objectif est d'éviter autant que possible que les dépenses augmentent plus vite que les recettes (effet ciseaux). Bien que non soumise au dispositif de contractualisation de l'article 10 de la Loi de Programmation des Finances Publiques 2018-2022, l'évolution des dépenses réelles prévisionnelles de fonctionnement de la commune sera limitée à +0,40% par rapport au budget 2019. Poursuite des efforts de gestion pour préserver l'autofinancement de la commune et sa capacité à investir. (cf/CAF)

Année	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Dotation forfaitaire	590	531	480	459	475 523	480.372	482 931
Solidarité rurale bourg centre	316	447	296	502			
Solidarité rurale péréquation	161	183	206	235	258.776	274.476	291 844
	254	941	683	052			
Solidarité rurale cible	57 725	62 486	68 225	77 196	87.330	90.939	93 026
Péréquation	27 258	43 248	58 273	92 629	113.593	120.152	141 144
TOTAL	117	128	133	142	161.873	165.995	169 898
	212	463	165	104			
TOTAL	953	949	946	1 006	1.097.095	1.131.934	<b>1 178 843</b>
	765	585	642	483			
Population DGF (*)	3.880	3.961	4.131	4.287	4.469	4.524	en attente
€/habitant	245,81	239,73	229,15	234,77	245,71	250,25	en attente

(\*) : CGCT art.L2334-2, population DGF = population INSEE + 1 habitant par résidence secondaire + 1 ou 2 habitants par place de caravane située sur une aire d'accueil de gens du voyage.

### Les principaux chapitres de dépenses de fonctionnement

-Répartition des dépenses de fonctionnement 2020 par services :

Services	Charges fixes	Charges variables
Administration générale	1 423 774	59 702
Service jeunesse	449 516	23 900
Services Techniques	398 258	5 500
Police Municipale	246 005	1 351
Marché	7 750	
Festivités	39 728	57 470
Communication	43 002	1 510
Bâtiments communaux	214 777	14 792
Camping	16 799	3 150
Voiries, aménagements urbains, CPE, cimetière	157 485	47 116
Crèche, écoles	513 138	3 000
S/TOTAL	3 510 232	217 490
TOTAL	3 727 722	

-Les principaux investissements de l'exercice 2020.

Dépenses réelles d'investissement prévisionnelles 2 789 984,00€ environ

Dont :

-Contrat de Performance Energétiques, éclairage public Ste ALLEZ :179 854€

-Marché Public Global de Performance, chauffage bâtiments publics SPIE : 81 461€

-Eglise St André 2<sup>ème</sup> tranche :343 504€

-Achats patrimoniaux : 184 600€ (foncier école.castillone..)

-Esplanade de la Paix: 552 186€

-Voirie : 100.000€

- AFAF : 232 063 (T1+T2)

-Extension service jeunesse :60 000€

-Haut Grand rue J-Moulin :237 291€

-rues du Commerce, du Four, du Soleil : 165 000€

-Rond- point du 19 mars 1962 : 80 000€

-Fontaine du Griffé : 31 663€

-Etude ouvrages d'art :30 000€

-Les engagements pluriannuels.

.Contrat de performance énergétique sur l'éclairage public Ste ALLEZ du 1<sup>er</sup> août 2013 au 31 juillet 2022 (€tc).

2018	2019	2020	2021	2022
175.255,07	169.973,57	165.116,57	145.708,69	30.102,10

.Marché Public Global de Performance chauffage des bâtiments communaux SPIE du 1<sup>er</sup> août 2017 au 31 juillet 2026 (€tc).

P0 P1 P2 P3 (gestion énergie, entretien, maintenance, garantie)

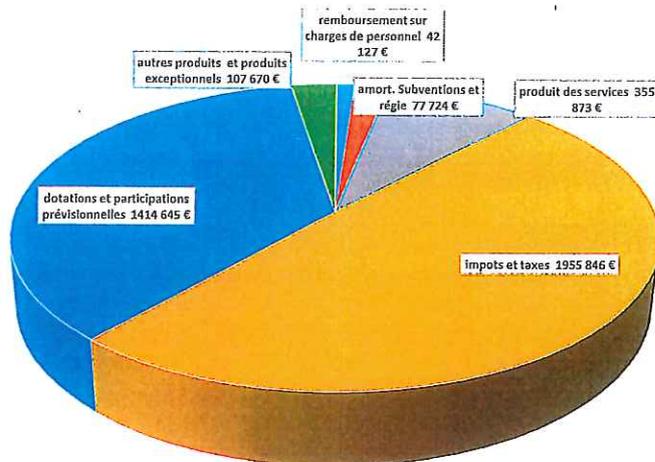
2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
29.444,38	29.444,38	29.444,38	29.444,38	29.444,38	29.444,38	29.444,38	29.444,38	29.444,38

P4 (investissement) (€tc)

2018	2019	2020
84.000	126.240	138.600

### 3/Présentation générale du budget par section.

BUDGET PRIMITIF 2020 -SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES



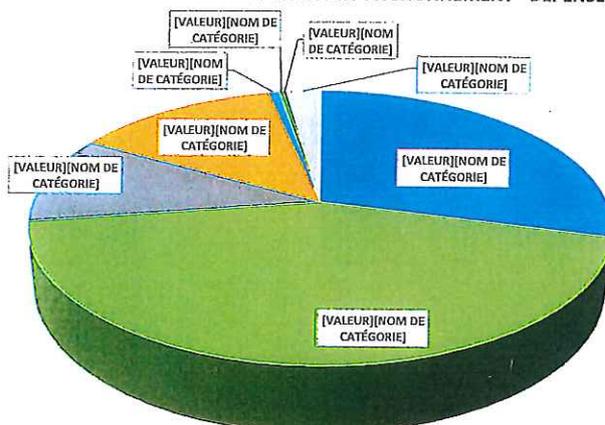
Total : 3 953 886 €

Report 2019 : 1 720 429 €

Total des recettes de fonctionnement : 5 674 315 €

■ remboursement sur charges de personnel ■ amort. Subventions et régie ■ produit des services  
■ Impots et taxes ■ dotations et participations prévisionnelles ■ autres produits et produits exceptionnels

BUDGET PRIMITIF 2020 -SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES



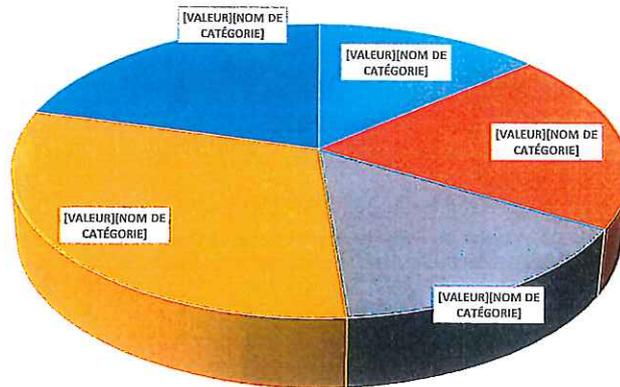
Total des dépenses : 3 729 722€

Virement à la section investissement: 1 944 592 €

Total des dépenses de fonctionnement : 5 674 315 €

■ dépenses générales ■ fraux de personnel ■ amortissements  
■ autres charges de gestion ■ fraux financiers ■ provision CET  
■ charges exceptionnelles ■ cletc loi SRU et attrib jeunes agri

BUDGET PRIMITIF 2020 SECTION INVESTISSEMENT RECETTES



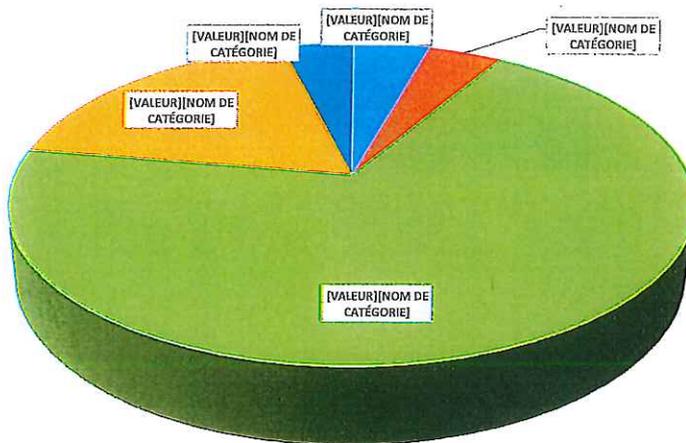
Total recettes : 3 461 267 €

Excédent de fonctionnement : 1 944 592€

Total des recettes investissements : 5 405 859 €

- amortissements et régul opé tiers
- dotations, Tam, Fctva
- emprunts Caf, banque et ccas et ligne tréso
- tirage ligne trésorerie
- subventions d'investissements et régul opé tiers

BUDGET PRIMITIF 2020 SECTION INVESTISSEMENT DEPENSES



- amort. Subs et bx régle et regul opé tiers
- déficit d'investissement 2019 reporté 001
- Investissements dont RAR
- tirage ligne de trésorerie
- remboursement capital des emprunts

Total : 5 405 859 €

#### 4/-Capacité d'autofinancement.

-Capacité d'autofinancement (FinancesActive).

année	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
€	71 461	580 602	395 850	520 777	425 902	600 187	*377 502

(\*) prévisionnelle

#### 5/L'endettement.

Ratio 5 (encours de la dette /population).

€/habitant:

L'encours de dette €/habitant (Ratio 5)

2014	2015	2016	2017	2018	2019
441	385	341	282	229	189

Remboursement de la dette.

Année/€	Capital	Intérêt
2018	179 876	40 089
2019	156 733	34 125
2020	156 778	28 406

CDC Aménagement basse : clôture août 2020 (15 000€ libéré)

CE (65 480€ libéré)

#### 6/Les taux d'imposition.

Maintien des taux votés depuis 2012.

TFB 26,25% TFNB 86,58%.

#### 7/Les principaux ratios de la commune en 2020.

	BP 2020(*)	moyenne nationale de la dernière année connue de la strate (**)
R1 :dépenses réelles de fonctionnement/population	757,35	844,00
R2 :Produit des impositions directes/population	404,38	446,00
R3 :Recettes réelles de fonctionnement/population	893,95	1 013,00
R4 :Dépenses d'équipement brut/population	991,20	264,00
R5 :Encours de dette/population	191,18	754,00
R6 :DGF / population	271,87	146,00
R7 :Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	49,75%	55,80%
R9 :Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital/recettes réelles de fonctionnement	88,76%	non renseigné
R10 :Dépenses d'équipement brut/ recettes réelles de fonctionnement	110,88%	90,70%
R11 :Encours de dette/recettes réelles de fonctionnement	21,39%	26,10%

(\*) source BP 2020 Montagnac (\*\*)source DGCL

#### 8/ Effectifs et charges de personnel.

Agents titulaires à temps complet	27
Agents titulaires à temps non complet	4
Contractuels à temps complet sur emploi permanent	5
Contractuels à temps non complet sur emploi permanent	9
Contractuels sur emploi non permanent	8

**Budget prévisionnel 2020 :** 1.633.700€ dont indemnités pour élections municipales