Commune de MURVIEL-LES-MONTPELLIER

CONSEIL MUNICIPAL

BUDGET PRIMITIF 2020

10 JUILLET 2020

SOMMAIRE

1ère partie :

- **Présentation Budget Général 2020**
- **Présentation Fonctionnement**
- **Subventions aux associations**
- **Fiscalité 2020**
- **Présentation Investissement**
- **Résultat de clôture**
- **Affectation de résultat 2019 sur 2020**
- **Vote du Budget Primitif 2020**

Qu’est ce que le budget ?

Acte fondamental par lequel sont prévues et autorisées par l’assemblée délibérante les recettes et les dépenses de la collectivité pour une année (article L 2311-1 du CGCT)

Acte de prévision : évaluation des recettes à encaisser et des dépenses à effectuer sur une année

Acte d’autorisation : permet au maire d’engager les dépenses votées par le conseil municipal

Acte politique : expression de la volonté et de la politique des élus, selon un système démocratique

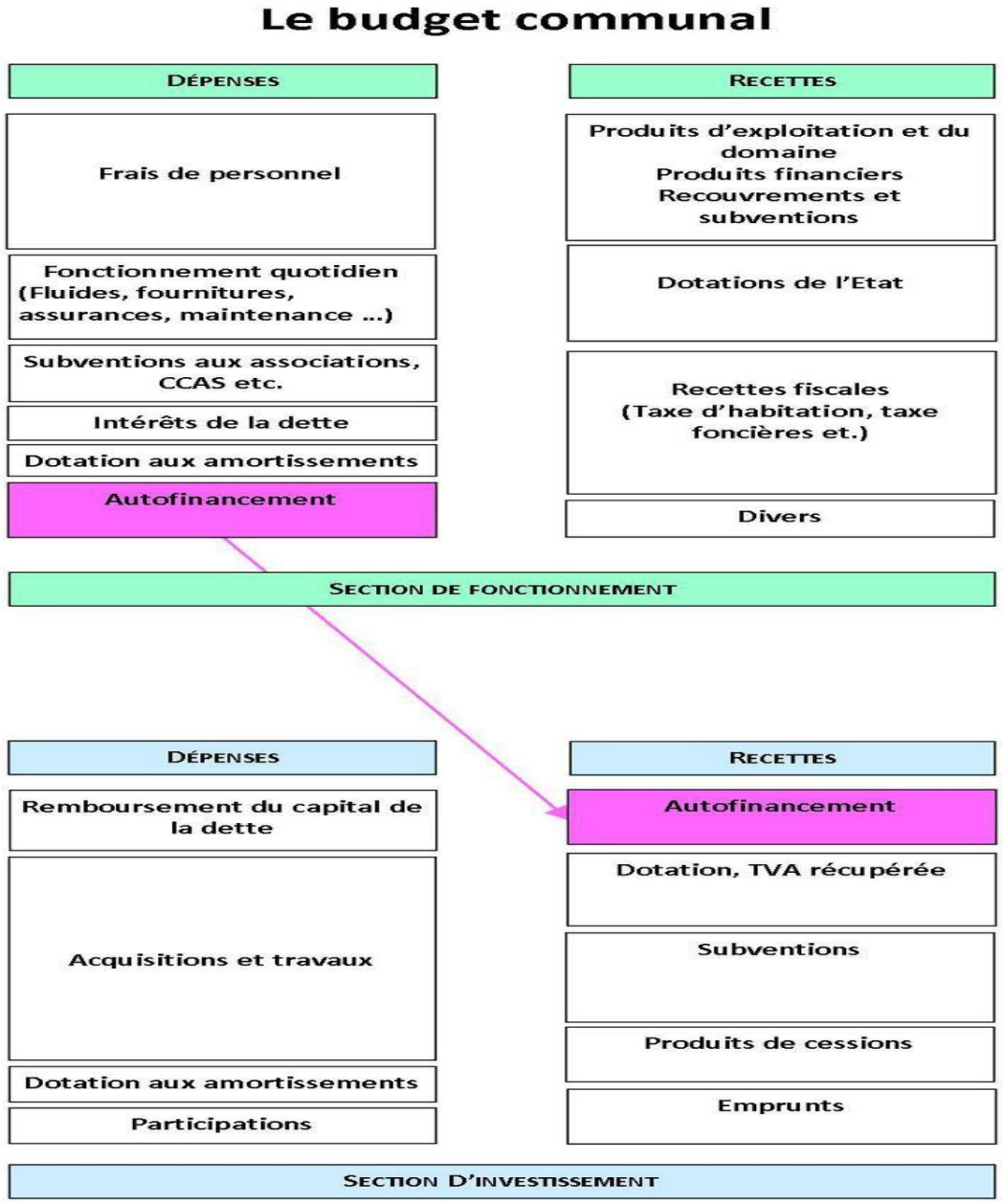
FONCTIONNEMENT

Dépenses	Recettes
Charges à caractère général Charges de personnel Atténuation de produits Autres charges de gestion courante Charges financières Charges exceptionnelles Dotations aux amortissements	Excédent antérieur reporté Produits des services et du domaine Travaux en régie Impôts et taxes Dotations et participations Produits financiers Produits des cessions Produits exceptionnels
023 Virement à investissement	

INVESTISSEMENT

Dépenses	Recettes
Capital des emprunts Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles - travaux - acquisitions	021 Virement du fonctionnement FCTVA - TA Subventions, DETR, Fonds européens Emprunts Amortissements des immobilisations corporelles, incorporelles

Comprendre le budget de la commune



Présentation du FONCTIONNEMENT

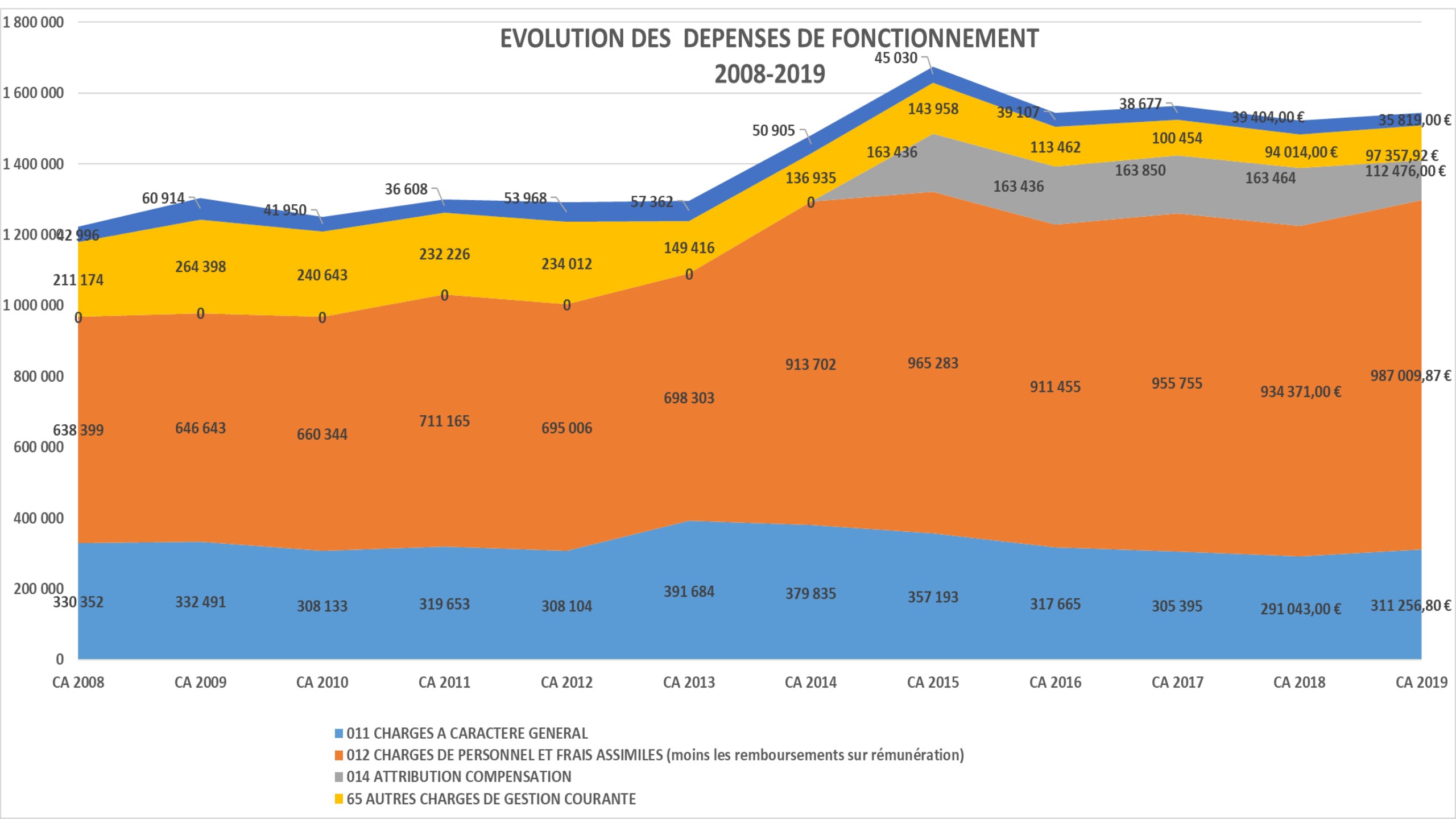
Résultats 2019

FONCTIONNEMENT :

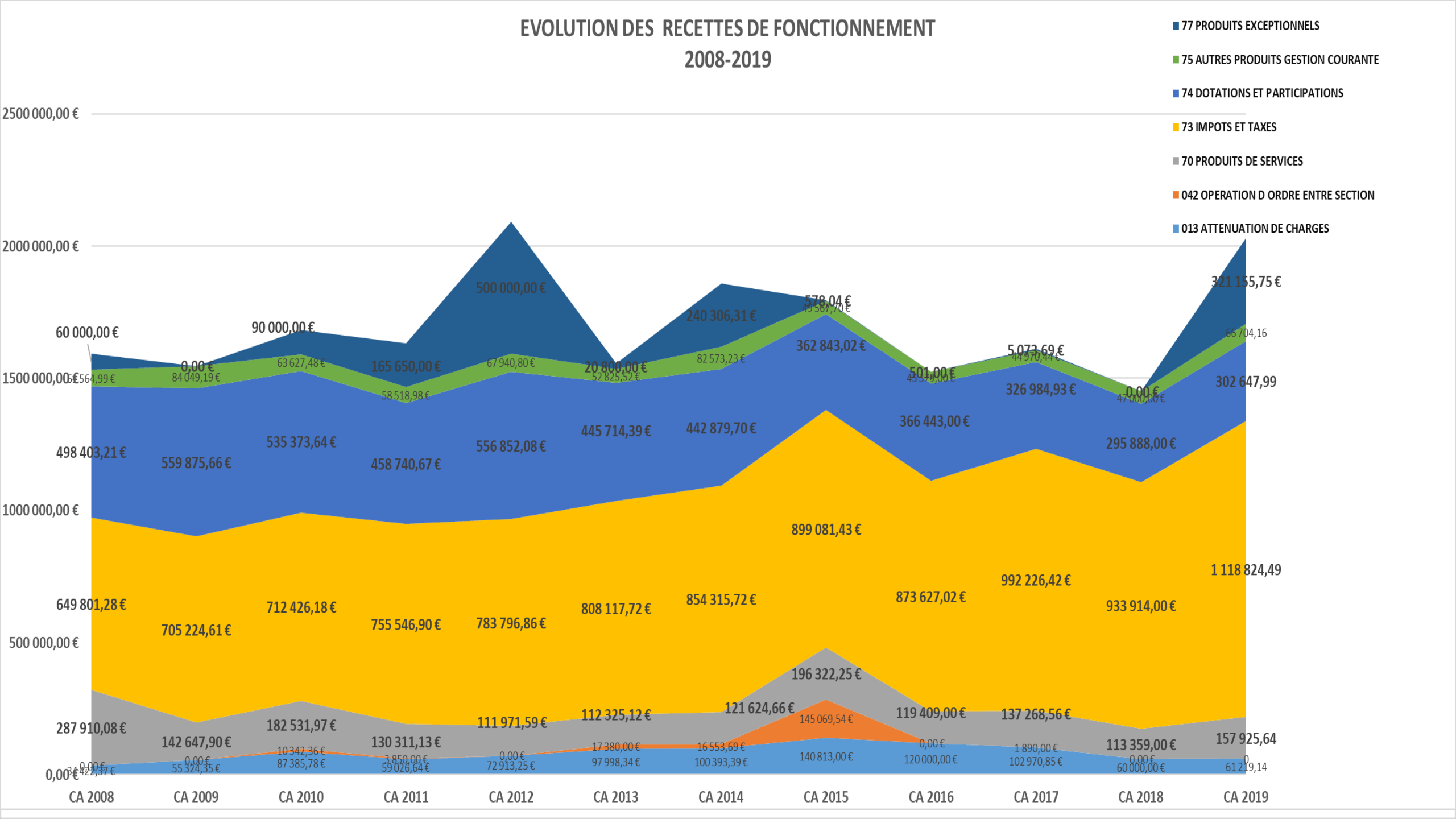
- Dépenses : 1 883 719,67€
- Recettes : 2 028 477,17€
- **RESULTAT d'exercice : 144 757,50 €**

INVESTISSEMENT :

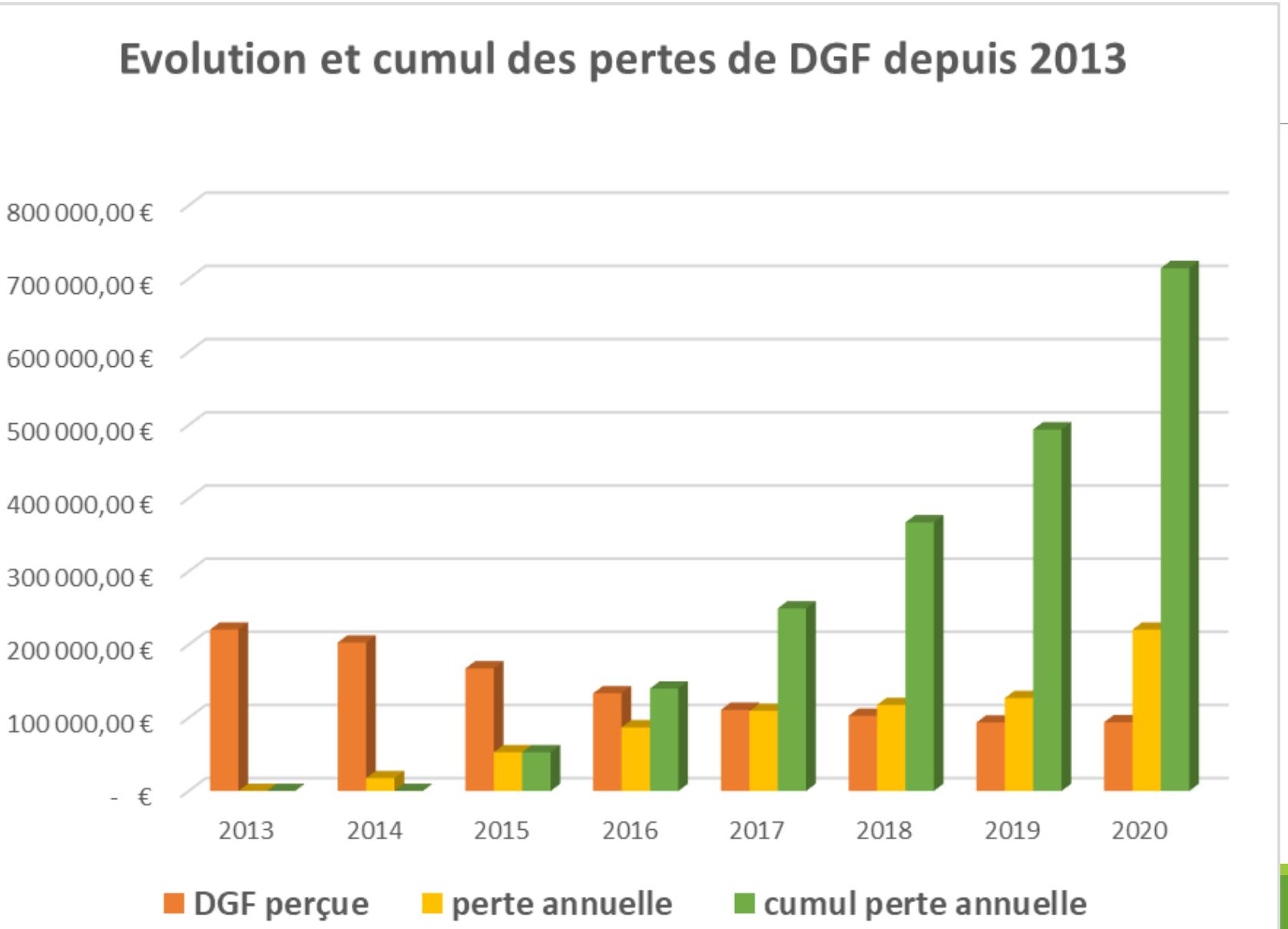
- Dépenses : 391 642,98 €
- Recettes : 474 697,49€
- **RESULTAT d'exercice : 83 054,51 €**


EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT
2008-2019
1 800 000
1 600 000
1 400 000
1 200 000
1 000 000
800 000
600 000
400 000
200 000
0
CA 2008
CA 2009
CA 2010
CA 2011
CA 2012
CA 2013
CA 2014
CA 2015
CA 2016
CA 2017
CA 2018
CA 2019
60 914
41 950
36 608
53 968
57 362
50 905
45 030
39 107
38 677
39 404,00 €
35 819,00 €
42 996
264 398
240 643
232 226
234 012
149 416
136 935
143 958
113 462
100 454
94 014,00 €
97 357,92 €
211 174
0
0
0
0
0
0
163 436
163 436
163 850
163 464
112 476,00 €
638 399
646 643
660 344
711 165
695 006
698 303
913 702
965 283
911 455
955 755
934 371,00 €
987 009,87 €
330 352
332 491
308 133
319 653
308 104
391 684
379 835
357 193
317 665
305 395
291 043,00 €
311 256,80 €
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES (moins les remboursements sur rémunération)
014 ATTRIBUTION COMPENSATION
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2008-2019



FOCUS



Depuis 2014, la perte annuelle cumulée de la DGF s'élève à plus de 700 000 €.

Ratios principaux du budget (pop de 1928 hab)

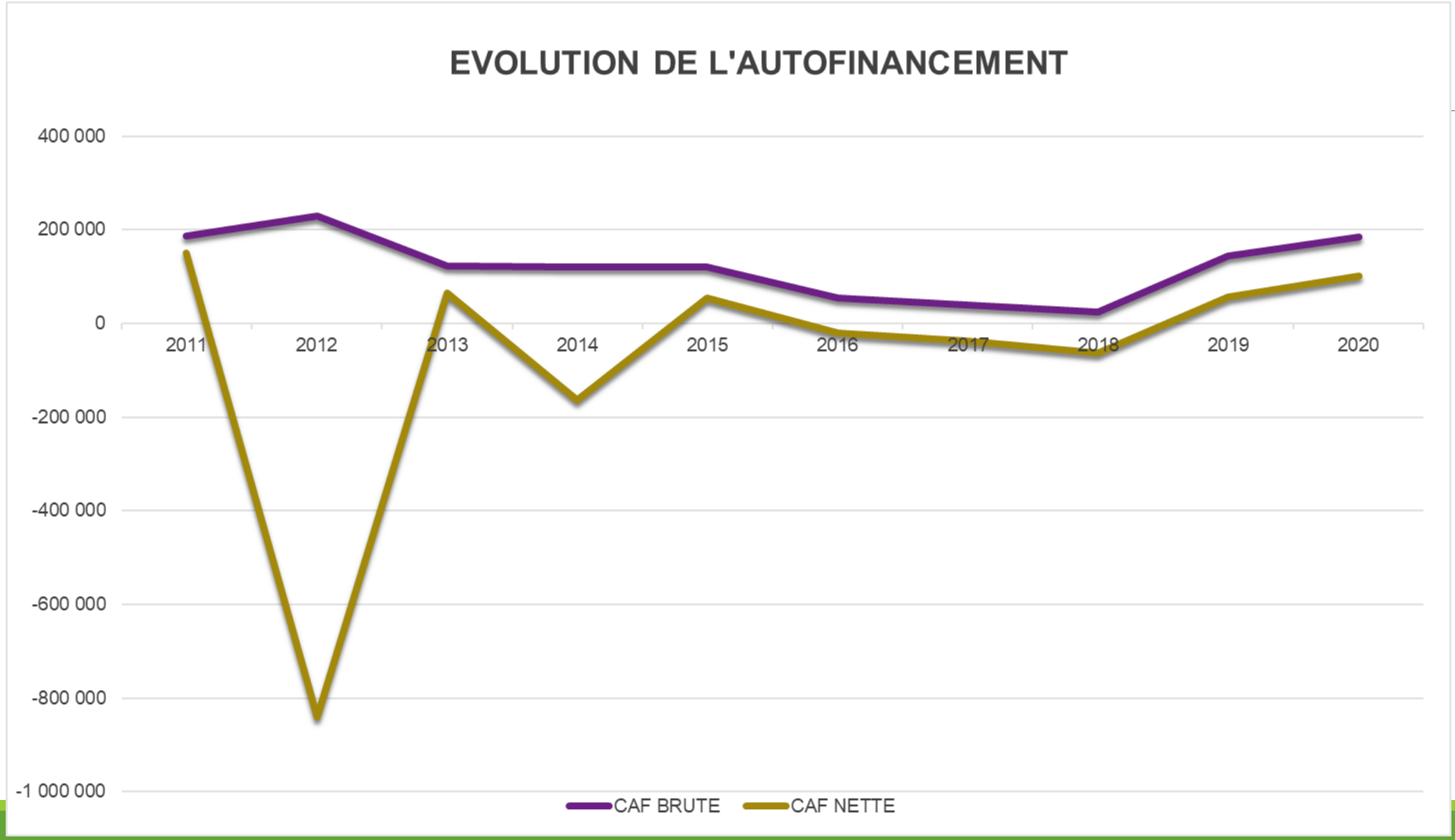
Dépenses réelles de fonctionnement : 735 € par habitant (moyenne 628 €)

Recettes réelles de fonctionnement : 811 € par habitant (moyenne 768 €)

En cours de la dette : 456 € par habitant (moyenne 591 €)

DGF : 49,71 € par habitant (moyenne 158 €)

L’autofinancement



Affectation du résultat 2019

Excédent de fonctionnement = autofinancement

- C'est l'excédent des recettes de fonctionnement sur les dépenses de fonctionnement
- Il fait l'objet d'un virement à la section d'investissement pour assurer :
  - le remboursement du capital des emprunts au minimum
  - le financement d'investissements nouveaux si surplus

- Autofinancement = Epargne Brute
- Epargne nette = Epargne brute - Remboursement Capital emprunts

VOTE Affectation du résultat 2019

En euros	Résultat global de clôture 2018	Part affectée	Résultat de l'exercice 2019	Résultat de clôture 2019
Fonctionnement	190 307.89 €	50 000 €	144 757.50 €	285 065.39 €
Investissement	67 351.04 €		83 054.51 €	150 405.55 €
TOTAL	257 658.93 €	€	227 812.01 €	435 470.94 €

AFFECTATION DES RESULTATS 2019

En report à la section de fonctionnement et d'investissement,

Au compte 002 / F, en recette : 235 065.39€

Au compte 1068 / I, en recette : 50 000 €

285 065.39 €

Solde d'investissement reporté en recette 001 : **150 405.55 €**

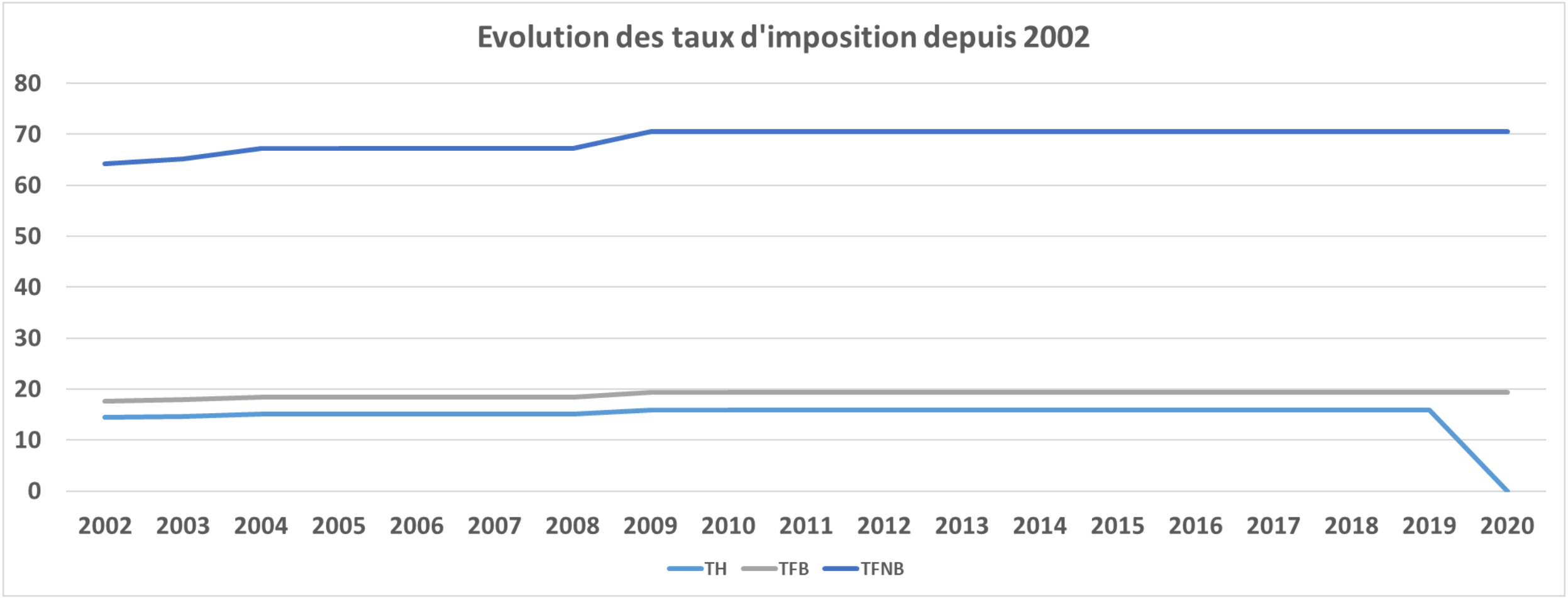
VOTE de l'attribution de subventions aux Associations

Associations	Vote 2020
LEZARDS D U	1 000.00 €
INTERNOTE	3 000.00 €
ART MIXTE	3 200.00 €
GYMNASTIQUE VOLONTAIRE MURVIELLOISE	400.00 €
CLUB DES AINES	400.00 €
Comité des fêtes	1 500.00 €
MURVIEL PATRIMOINE	590.00 €
LA CAV'COOP	2 000.00 €
Association LES CABRIOLES	37 612.00 €
Ecole primaire - projets pédagogiques	665.00 €
Ecole maternelle - projets pédagogiques	330.00 €
TOTAL	50 697.00 €

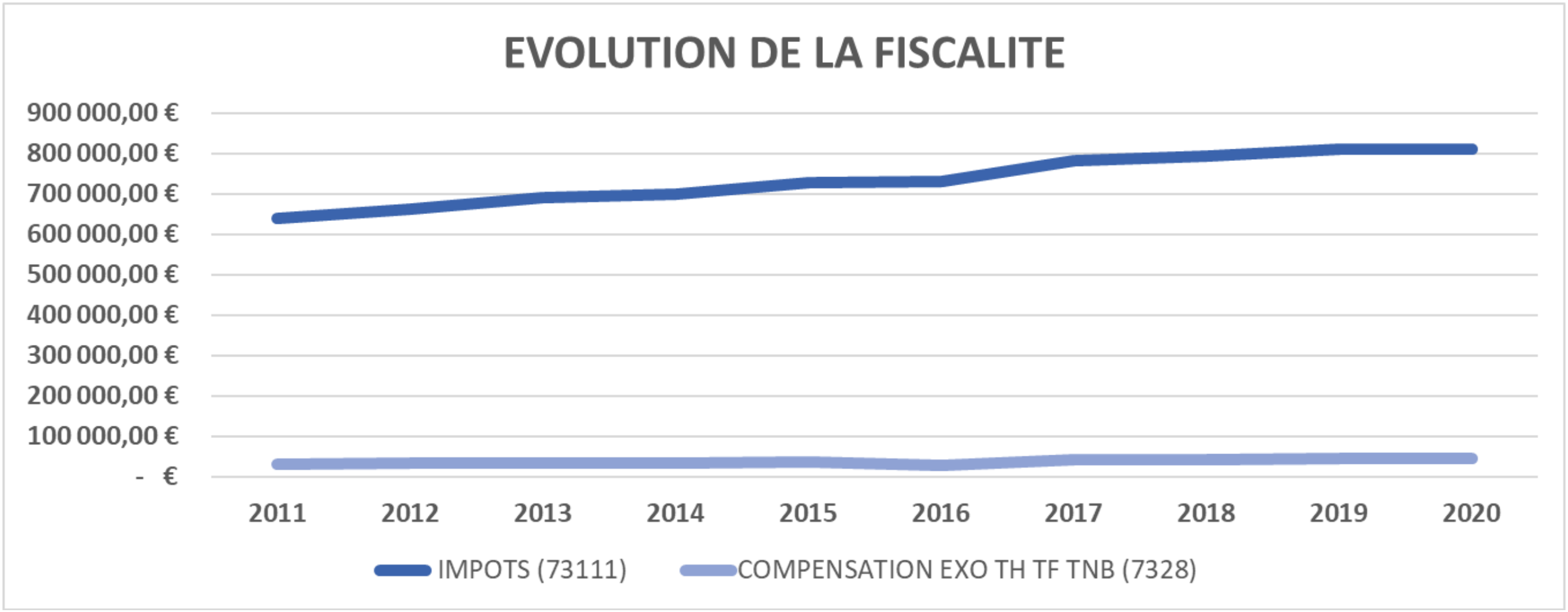
VOTE Fiscalité 2020 produit attendu

	taux 2020	
Bases 2020	**taux**	**produit**
Taxe d'Habitation		
2 847 000	15,86%	451 534
Taxe Foncier Bâti		
182 600	19,37%	35 370
Taxe Foncier Non Bâti		
29 100	70,50%	20 516
TOTAUX		**507 419**

Le taux de TH ne fait pas l'objet d'un vote. La TH est désormais compensée et son taux gelé ne peut être modifié. . Présentation à titre indicatif.


Evolution des taux d'imposition depuis 2002
80
70
60
50
40
30
20
10
0
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
TH
TFB
TFNB

Fiscalité 2020



Présentation des INVESTISSEMENTS

Les principaux Investissements prévus en 2020

	Batiments communaux		**134 565,43 €**
Batiment Mairie	op 901	*COVID*	*1 600,00 €*
Batiment Mairie	op 901	*Mission archive*	*7 280,00 €*
Batiment Mairie	op 901	*Eclairage sanitaire mairie*	*700,00 €*
			9 580,00 €
Groupes scolaires	op 905	*Groupes scolaires*	*6 000,00 €*
			6 000,00 €
MEDIATHEQUE	op 918	*casier de retour ext*	*2 257,00 €*
			2 257,00 €
Log Communaux	op 922	*Logements communaux*	*3 160,00 €*
			3 160,00 €
Rénov appart éco	op 923	*Rénov appart Ecoles*	*43 700,00 €*
			43 700,00 €
Ext cantine scol	op 928	*Ext restaurant scolaire*	*58 815,43 €*
			58 815,43 €
Autres bât	op 932	*Marché subventionné CRECHE*	*5 000,00 €*
Autres bât	op 932	*Réparat volet roulant CRECHE*	*703,00 €*
Autres bât	op 932	*Remplacement chauff Gym*	*2 700,00 €*
Autres bât	op 932	*Salle polyvalente - Hublots*	*650,00 €*
			9 053,00 €
Site Les 4 pilas	op 925	*4 pilas facade*	*2 000,00 €*
			2 000,00 €

Les principaux Investissements prévus en 2020

	SECURITE		**72 800,00 €**
SECURITE	OP 902	*BLOCS AUTOSURVEILLANCE ECOLE*	*2 800,00 €* ***2 800,00 €***
Mise aux normes Hand	op 924	*Accessibilité Handicapés*	*70 000,00 €* ***70 000,00 €***
	ESPACES PUBLICS		**18 940,00 €**
Esp publics Esp publics	op 907 op 907	*Espace public* *Marché dimanche / électricité parking*	*780,00 €* *680,00 €* ***1 460,00 €***
Voirie	op 908	*Voirie*	*780,00 €* ***780,00 €***
Esplan Drt de l'H	op 909	*Jeu esplanade*	*700,00 €* ***700,00 €***
Cimetière	op 920	*CIMETIERE*	*11 000,00 €* ***11 000,00 €***
Amenag paysagers	op 931	*Plantations écoles + élagages platane*	*2 000,00 €* ***2 000,00 €***
Jardins partagés	op 933	*Nettoyage végétaux + relevé topo*	*3 000,00 €* ***3 000,00 €***

Les principaux Investissements prévus en 2020

	ECLAIRAGES PUBLICS		**2 900,00 €**
EP	op 916	*Eclairage public*	*2 900,00 €*
			2 900,00 €

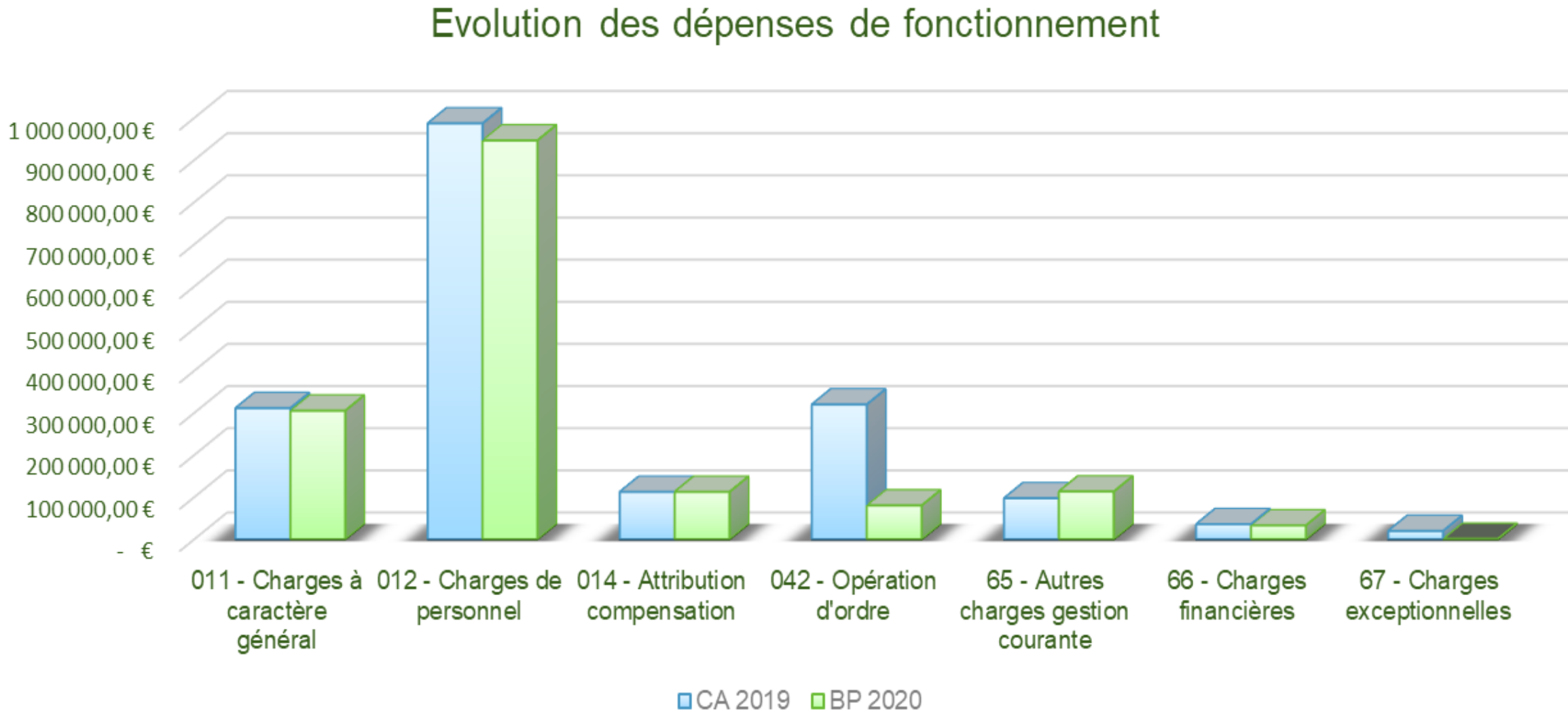
	EQUIPEMENTS SPORTIFS		**13 100,00 €**
Equip sportifs	op 917	*Armoire électrique Tennis*	*4 700,00 €*
Equip sportifs	op 917	*Terrassement Ribard*	*8 400,00 €*
			13 100,00 €

	EQUIPEMENTS SERVICES MUNICIPAUX		**12 850,00 €**
Inform + multi	op 929	*Renouvellement Ordi Nathalie + LV + Mélanie + Rétropojecteur ecole*	*4 850,00 €*
			4 850,00 €
Véhicules	op 930	*Véhicule service technique*	*8 000,00 €*
			8 000,00 €

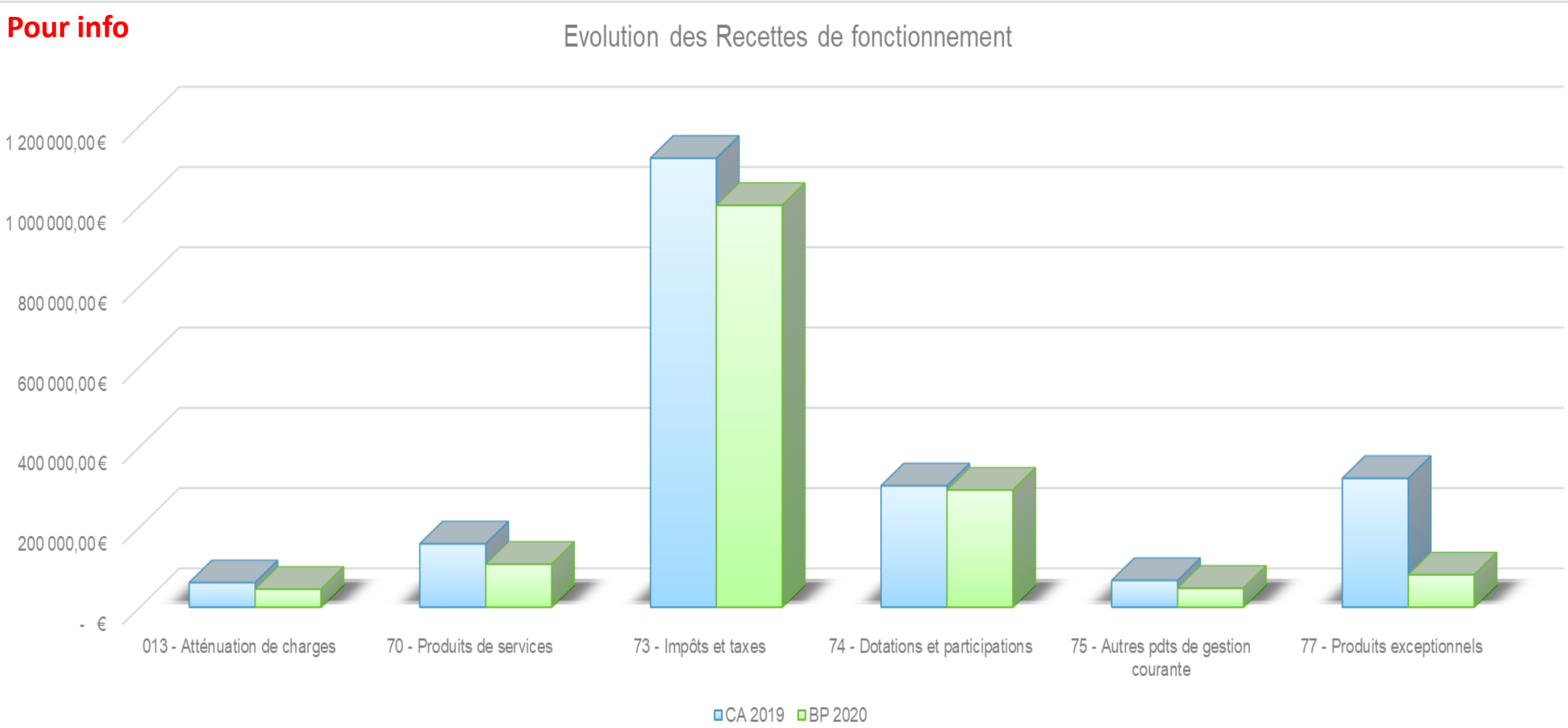
VOTE du Budget Primitif 2020

SECTION DE FONCTIONNEMENT - BP 2020						
Chap	Libellé	Dépenses Fonct	2	Chap	Libellé	Recettes FONCT
011	Charges à caractère général	305 297,64 €	0	013	Atténuations de charges	45 000,00 €
012	Charges de personnel	946 601,16 €	2	042	Opération d'ordre entre section	80 261,80 €
014	Attribution de compensation	112 480,00 €	0	70	Produits et ventes	107 224,00 €
042	Opération d'ordre entre section Dot amortiss	80 261,80 €		73	Impot et taxes	1 001 428,00 €
65	Autres charges de gestion courante	113 329,50 €		74	Dotations, subventions	292 018,00 €
66	Charges financières	33 000,00 €		75	Autres produits de gestion courante	47 457,49 €
67	Charges exceptionnelles	880,00 €		76	Produits financiers	-00 €
				77	Produits exceptionnels	500,00 €
023	Vir entre section	217 104,57 €		002	excedént reporté	235 065,39 €
TOTAL		1 808 954,68 €		TOTAL		1 808 954,68 €

Pour info


Evolution des dépenses de fonctionnement
1 000 000,00 €
900 000,00 €
800 000,00 €
700 000,00 €
600 000,00 €
500 000,00 €
400 000,00 €
300 000,00 €
200 000,00 €
100 000,00 €
- €
011 - Charges à caractère général
012 - Charges de personnel
014 - Attribution compensation
042 - Opération d'ordre
65 - Autres charges gestion courante
66 - Charges financières
67 - Charges exceptionnelles
CA 2019
BP 2020

Pour info


Evolution des Recettes de fonctionnement
1 200 000,00 €
1 000 000,00 €
800 000,00 €
600 000,00 €
400 000,00 €
200 000,00 €
- €
013 - Atténuation de charges
70 - Produits de services
73 - Impôts et taxes
74 - Dotations et participations
75 - Autres pdts de gestion courante
77 - Produits exceptionnels
CA 2019
BP 2020

VOTE du Budget Primitif 2020

SECTION D'INVESTISSEMENT - BP 2020						
Chap	Libellé	Dépenses Invest	2	Chap	Libellé	Recettes Invest
020	Dépenses imprévues	9 000,00 €	0	001	Solde d'execution	150 405,55 €
040	Opérations patrimoniales	-00 €	2	040	Opérations patrimoniales	80 261,80 €
041	Opérations patrimoniales	-00 €	0	021	Vir de la section de fonctionnement	217 104,57 €
042	Neutralisation amortis	80 261,80 €				
10	Dotations fds divers réserves	-00 €		041	Opérations patrimoniales	-00 €
13	Subv d'Investissement	-00 €		10	TLE / FCTVA/AFF Résultat	66 449,00 €
16	Capital de la dette	83 000,00 €		13	Subventions d'investissement	140 907,31 €
20	Immo incorporelles	40 956,00 €		16	Emprunts	-00 €
204	Fd de concours METROPOLE	186 755,00 €		024	Produits de cession	-00 €
21	Immo corporelles	255 155,43 €				
23	Immo en cours	-00 €				
TOTAL		655 128,23 €		TOTAL		655 128,23 €

Excedent d'investissement 2019	150 405,55 €

Merci de votre attention