

BUDGET PRIMITIF ANNEE 2020

NOTE DE PRESENTATION

VU pour être annexé à la délibération
du Conseil municipal du 16 juin 2020

Le Maire



Mickaël HIRAUX

Hôtel de Ville de Fourmies

Place de Verdun - CS 50100
59611 FOURMIES CEDEX

Tél. 03 27 59 69 79
Fax : 03 27 60 21 41

Envoyé en préfecture le 17/06/2020

Reçu en préfecture le 17/06/2020

Affiché le

SLOW

ID : 059-215902495-20200616-DEL_160620_71-DE

- 1 -

FONCTIONNEMENT

FONCTIONNEMENT

Frais de personnel	
	6 714 000 €
Charges à caractère général et charges exceptionnelles	
	4 801 000 €
Participations et Subventions	
	2 755 000 €
Virement	
	1 640 000 €
Intérêts Dette	550 000 €
Amortissements	500 000 €

TOTAL 16 960 000 €

Impôts et taxes	
	7 353 000 €
Dotations et Participations	
	6 934 000 €
Excédent	
	1 960 000 €
Produits du domaine et de gestion	409 000 €
Rembt sur frais de personnel	304 000 €

TOTAL 16 960 000 €

- 3 -

DEPENSES

➤ **Les crédits de personnel (chapitre 012) :**

Ils sont inscrits à hauteur de 6 714 000 €. C'est le poste majeur du budget (45,30 % des dépenses réelles de fonctionnement).

➤ **Les charges à caractère général (chapitre 011) :**

Elles se montent à 4 630 000 €.

On enregistre sur ce chapitre les dépenses classiques de fonctionnement. Les gros postes concernent essentiellement :

- les dépenses d'énergie, d'eau, de carburant
- l'entretien du matériel, des véhicules, des bâtiments et des réseaux
- les acquisitions de fournitures de voirie
- le crédit festivités et saison culturelle
- les actions du contrat de ville
- les assurances
- les honoraires
- les frais de télécommunications et d'affranchissement
- le budget TRI
- les taxes foncières

- 4 -

➤ **Les autres charges de gestion courante (chapitre 65) :**

Elles sont prévues pour 2 755 000 €, elles incluent :

- les indemnités et la formation du Maire et des adjoints 249 000 €

- les participations
 - au SIAFW 96 097 €
(Syndicat d'Assainissement Fourmies Wignehies)
 - à l'EPCC Ecomusée 66 345 €
 - au PNRA (Parc Naturel Régional de l'Avesnois) 16 000 €

- la participation aux écoles privées 76 000 €
(élémentaires et maternelles)

- les subventions dont
 - Caisse des Ecoles 350 000 €
 - CCAS 445 000 €
 - CSC (dont le contrat enfance) 595 000 €
 - Solidarité Urbaine 181 000 €
 - aux diverses associations 613 000 €
culturelles et sportives

- 5 -

➤ **Les charges financières (chapitre 66) :**

Elles s'élèvent à 550 000 € et comprennent :

- Les intérêts de la dette
- Les ICNE (Intérêts Courus Non Echus)
- Les éventuels intérêts pour tirage sur la ligne de crédit

➤ **Les charges exceptionnelles (chapitre 67) :**

Elles se montent à 171 600 € et sont relatives aux :

- prix des maisons fleuries
- bourses au mérite (bac)
- primes pour vélos électriques
- bourses d'aide aux étudiants en médecine
- aides à la rénovation de façades
- soutien aux commerçants dans le cadre de la crise sanitaire

➤ **Le virement (chapitre 023) :**

La prévision est inscrite à hauteur de 1 640 000 €. Elle nous permet non seulement de couvrir la dette en capital, mais aussi d'autofinancer une partie de notre section d'investissement.

- 6 -

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN POURCENTAGE

	BP 2020 en euros	%
* Frais de personnel	6 714 000	39,59
* Charges à caractère général et exceptionnelles	4 801 000	28,31
* Charges de gestion courante	2 755 000	16,24
* Virement à la section d'investissement	1 640 000	9,67
* Charges financières	550 000	3,24
* Amortissements	500 000	2,95
TOTAL	16 960 000	100,00

RECETTES

➤ Les impôts et taxes (chapitre 73) :

• Les bases fiscales prévisionnelles nous ont été notifiées par la DGFIP.

Le produit correspondant à taux constant s'élève à 4 568 677 €.

Comme annoncé dans le rapport d'orientations budgétaires nous **gelons à nouveau pour 2020 les taux à hauteur de ceux de 2015.**

En conséquence les taux fiscaux évoluent comme suit :

	2014	2015 à 2020
Taxe d'habitation	26,72 %	25,86 %
Taxe foncier bâti	26,85 %	25,98 %
Taxe foncier non bâti	79,53 %	76,96 %

- 8 -

- Suite à sa notification, l'attribution de compensation reversée par la Communauté de Communes est inscrite à hauteur de 2 233 736 €.

- Figurent également sur ce chapitre les recettes relatives à la taxe sur l'électricité, au FPIC (fonds de péréquation des ressources intercommunales) ainsi que les droits de mutation.

➤ **Les dotations et participations (chapitre 74) :**

- Suite à leur téléchargement sur le site de la DGCL, les prévisions sont inscrites pour les montants suivants :

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	BP 2020
• DGF	2 750 184	2 452 595	2 286 483	2 289 759	2 263 114	2 221 961
• DSU	2 404 721	2 811 394	3 030 846	3 162 015	3 269 016	3 374 628
• dotation de péréquation	416 437	420 237	433 953	443 761	449 731	409 417
Total	5 571 342	5 684 226	5 751 282	5 895 535	5 981 861	6 006 006

- Les allocations compensatrices figurent sur l'état fiscal 1259 : Elles passent de 520 064 € à 541 881 €.

- Sont également enregistrées sur ce chapitre les participations de la CAF pour le contrat enfance, de la CCSA pour le déficit de la piscine.

- 9 -

➤ **L'excédent de fonctionnement (chapitre 002) :**

L'excédent réel 2019 est repris par anticipation dans sa totalité pour 1 959 980 €.

➤ **Les atténuations de charges (chapitre 013) :**

L'inscription à hauteur de 304 000 € correspond pour l'essentiel aux participations de l'Etat pour les emplois aidés.

➤ **Les produits du domaine (chapitre 70) :**

Prévues pour 286 000 €, ces recettes enregistrent les entrées piscine, camping, théâtre, les concessions de cimetières, etc...

➤ **Les produits de gestion courante (chapitre 75) :**

La prévision concerne les recettes des locations de terrains, de bâtiments et des salles communales : 120 000 €.

- 10 -

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT EN POURCENTAGE

	BP 2020 en euros	%
* Produit des contributions directes	4 567 000	26,93
* Dotation de Solidarité Urbaine	3 375 000	19,90
* Attribution de compensation CCSA	2 234 000	13,17
* Dotation Globale de Fonctionnement	2 222 000	13,10
* Excédent reporté	1 960 000	11,56
* Autres recettes de fonctionnement (déficit piscine, subvention CAF, etc...)	937 000	5,52
* Allocations fiscales compensatrices (Etat)	542 000	3,20
* Produits du domaine, de gestion courante	410 000	2,42
* Dotation nationale de péréquation	409 000	2,41
* Atténuations de charges de personnel	304 000	1,79
TOTAL	16 960 000	100,00

- 11 -

INVESTISSEMENT

- 12 -

➤ LES RECETTES

- le virement prévisionnel	1 640 000 €
- l'affectation du résultat N -1	1 250 000 €
- les amortissements	500 000 €
- le FCTVA, la TLE...	811 000 €
- les subventions	1 191 000 €
- les emprunts	6 850 000 €
- les recettes reportées au 31.12.2019	6 921 000 €

Total	19 163 000 €

➤ LES DEPENSES

- le résultat comptable d'investissement	169 000 €
- la dette en capital	1 260 000 €
- les opérations autofinancées	2 594 000 €
- le plan pluriannuel d'investissement (PPI)	8 482 000 €
- les dépenses reportées au 31.12.2019	6 658 000 €

Total	19 163 000 €

INVESTISSEMENT

Dettes en capital 1 260 000 €
Reports dépenses 6 658 000 €
Résultat d'invst 169 000 €
Investissements autofinancés 2 594 000 €
PPI 8 482 000 €

TOTAL 19 163 000 €

Virement 1 640 000 €
Reports recettes 6 921 000 €
Amortissements 500 000 €
Affectation résultat N-1 1 250 000 €
FCTVA TLE 811 000 €
Subventions 1 191 000 €
Emprunts 6 850 000 €

TOTAL 19 163 000 €

- 14 -

BP 2020 : investissements

	Montant TTC
* Services techniques :	
- Équipements cimetières	30 000
- Acquisition mobilier urbain	91 700
- Acquisition matériel roulant de voirie	169 500
- Acquisition matériel et mobilier Hôtel de Ville et autres bâtiments communaux	30 600
- Acquisition matériel centre technique municipal	81 200
- Acquisition véhicules	78 450
- Equipement stade	1 000
- Equipement écoles	3 250
- Equipement théâtre	5 700
- Equipement commerces centre ville	50 000
- Equipement camping	1 000
- Travaux divers bâtiments communaux	352 000
- Travaux Hôtel de Ville	360 000
- Travaux camping	8 900
- Travaux écoles	12 500
- Travaux gymnases	156 000
- Travaux piscine	25 000
- Travaux réseaux incendie	7 200
- Travaux éclairage public	156 000
- Extension L@bo	75 000
- Espaces verts urbains	20 000
- Travaux églises	47 000
- Travaux commerces centre ville	35 000
Sous-total services techniques	1 797 000 €
* Autres services :	
- Informatique	190 700
- Urbanisme	131 650
- Base de Loisirs	116 000
- TRI	110 220
- Affaires scolaires	74 000
- DSU	50 000
- Sports	29 300
- Camping	26 000
- Théâtre	25 500
- Pôle d'enseignement musical	17 300
- Piscine	10 000
- Communication	7 000
- Médiathèque	6 900
- Maison de la petite enfance	2 000
- Evènementiel	600
Sous-total autres services	797 170 €
* PPI :	
- Regroupement scolaire Aragon/Mendès France	2 490 000
- Création d'un cinéma	2 000 000
- Aménagement complexe sportif Léo Lagrange 1ère phase : tennis	870 000
- Travaux de voirie	500 000
- Solarise : centrales PV	488 000
- Réhabilitation du centre ville	400 000
- Tiers Lieu (Ex DIA)	400 000
- Réhabilitation école Jules Guesde	300 000
- Aménagement salle polyvalente	300 000
- Eco-quartier	270 000
- NPNRU	160 000
- SHIFFT : chaudière à bois	144 000
- Ecomusée	60 000
- Aménagement Etangs des Moines	50 000
- Création salle de spectacle	50 000
Sous-total PPI	8 482 000 €
TOTAL GENERAL	11 076 170 €

- 15 -

Je vous informe que ce budget primitif 2020 s'équilibre donc, en recettes et en dépenses, à la somme de **36 123 425,56 €** dont :

- section de fonctionnement : **16 960 390,44 €**
- section d'investissement : **19 163 035,12 €**

L'Adjoint aux Finances
Benoît WASCAT

Envoyé en préfecture le 17/06/2020

Reçu en préfecture le 17/06/2020

Affiché le

SLOW

ID : 059-215902495-20200616-DEL_160620_71-DE

ANNEXES

MAIRIE DE FOURMIES - M14 - BP 2020

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

FONCTIONNEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE FONCTIONNEMENT
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET	16 960 390,44	15 000 410,00
+		+	+
R E P O R T S	RESTE A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT		
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		1 959 980,44
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		16 960 390,44	16 960 390,44

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (Y compris le compte 1068)	12 336 170,00	12 242 201,12
+		+	+
R E P O R T S	RESTE A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT	6 657 991,51	6 920 834,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	168 873,61	
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		19 163 035,12	19 163 035,12

TOTAL

TOTAL DU BUDGET	36 123 425,56	36 123 425,56
------------------------	---------------	---------------

MAIRIE DE FOURMIES - M14 - BP 2020

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Vote	Total (=RAR+vote)
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						
011	Charges à caractère général	4 314 189,39		4 630 207,92	4 630 207,92	4 630 207,92
012	Charges de personnel et frais a	6 560 000,00		6 714 000,00	6 714 000,00	6 714 000,00
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gest. cour.	2 800 605,52		2 754 582,52	2 754 582,52	2 754 582,52
656	Frais de fonct. groupes d'élus					
Total des dépenses de gestion courante		13 674 794,91		14 098 790,44	14 098 790,44	14 098 790,44
66	Charges financières	500 000,00		550 000,00	550 000,00	550 000,00
67	Charges exceptionnelles	154 020,00		171 600,00	171 600,00	171 600,00
68	Dotations aux provisions					
022	Dépenses imprévues					
	Autres					
Total des dépenses réelles de fonctionn		14 328 814,91		14 820 390,44	14 820 390,44	14 820 390,44
023	Virement sect. d'inv.	1 250 000,00		1 640 000,00	1 640 000,00	1 640 000,00
042	Op.d'ordre de transfert entre sec	470 000,00		500 000,00	500 000,00	500 000,00
043	Op.d'ordre à l'int. de la sect.fonc					
Total des dépenses d'ordre de fonctionne		1 720 000,00		2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00
TOTAL		16 048 814,91		16 960 390,44	16 960 390,44	16 960 390,44
D 002	RESULTAT REPORTE OU ANTI					
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE					16 960 390,44	16 960 390,44
RECETTES DE FONCTIONNEMENT						
013	Atténuations de charges	300 000,00		304 000,00	304 000,00	304 000,00
70	Produits des services	321 000,00		286 000,00	286 000,00	286 000,00
73	Impôts et taxes	7 281 026,00		7 353 029,00	7 353 029,00	7 353 029,00
74	Dotations, participations	6 829 164,00		6 933 881,00	6 933 881,00	6 933 881,00
75	Autres prod. de ges. cour.	120 000,00		120 000,00	120 000,00	120 000,00
Total des recettes de gestion courante		14 851 190,00		14 996 910,00	14 996 910,00	14 996 910,00
76	Produits financiers	4 000,00		3 500,00	3 500,00	3 500,00
77	Produits exceptionnels					
78	Reprises sur provisions					
	Autres					
Total des recettes réelles de fonctionnem		14 855 190,00		15 000 410,00	15 000 410,00	15 000 410,00
042	Op.d'ordre de transfert entre sec					
043	Op.d'ordre à l'int. de la sect.fonc					
Total des recettes d'ordre de fonctionnem						
TOTAL		14 855 190,00		15 000 410,00	15 000 410,00	15 000 410,00
R 002	RESULTAT REPORTE OU ANTI				1 959 980,44	1 959 980,44
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNE					16 960 390,44	16 960 390,44

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION
D'INVESTISSEMENT**

2 140 000,00

: pour information

MAIRIE DE FOURMIES - M14 - BP 2020

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET							II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES							A3
Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Vote	Total (=RAR+vote)	
DEPENSES D'INVESTISSEMENT							
010	Stocks						
20	Immobilisations incorporelles	668 003,48	346 801,80	674 520,00	674 520,00	1 021 321,80	
204	Subventions d'équipement versées						
21	Immobilisations corporelles	951 200,56	278 851,05	1 035 150,00	1 035 150,00	1 314 001,05	
22	Immobilisations reçues en affectation						
23	Immobilisations en cours	11 141 329,34	6 032 338,66	9 366 500,00	9 366 500,00	15 398 838,66	
	Total des opérations d'équipement						
	Total des dépenses d'équipement	12 760 533,38	6 657 991,51	11 076 170,00	11 076 170,00	17 734 161,51	
10	Dotations, fonds divers et réserves						
13	Subventions d'investissement						
16	Emprunts et dettes assimilées	1 022 000,00		1 260 000,00	1 260 000,00	1 260 000,00	
18	Compte de liaison : affectation						
26	Particip. créances rattachées à d'autres sections						
27	Autres immobilisations financières						
020	Dépenses imprévues						
	Total des dépenses financières	1 022 000,00		1 260 000,00	1 260 000,00	1 260 000,00	
45...1	Tot. opé. pour cpte de tiers						
	Total des dépenses réelles d'investissement	13 782 533,38	6 657 991,51	12 336 170,00	12 336 170,00	18 994 161,51	
040	Op.d'ordre de transfert entre sections						
041	Opérations patrimoniales						
	Total des dépenses d'ordre d'investissement						
	TOTAL	13 782 533,38	6 657 991,51	12 336 170,00	12 336 170,00	18 994 161,51	
	D001 SOLDE NEGATIF. REP. OU ANT.				168 873,61	168 873,61	
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		6 657 991,51		12 505 043,61	19 163 035,12	
RECETTES D'INVESTISSEMENT							
010	Stocks						
13	Subventions d'investissement	2 602 412,65	4 970 834,00	1 191 264,00	1 191 264,00	6 162 098,00	
16	Emprunts dettes assim.(hors 165)	9 170 000,00	1 950 000,00	6 850 000,00	6 850 000,00	8 800 000,00	
20	Immobilisations incorporelles						
204	Subventions d'équipement versées						
21	Immobilisations corporelles						
22	Immobilisations reçues en affectation						
23	Immobilisations en cours						
	Total des recettes d'équipement	11 772 412,65	6 920 834,00	8 041 264,00	8 041 264,00	14 962 098,00	
10	Dotations, fonds divers et réserves	970 588,84		795 137,12	795 137,12	795 137,12	
1068	Excédents de fonct. capitalisés	1 250 000,00		1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	
138	Autres subv.d'invest.non transf.						
165	Dépôts et cautionnements reçus						
18	Compte de liaison : affectation						
26	Particip. créances rattachées à d'autres sections						
27	Autres immobilisations financières	15 200,00		15 800,00	15 800,00	15 800,00	
024	Produits des cessions						
	Total des recettes financières	2 235 788,84		2 060 937,12	2 060 937,12	2 060 937,12	
45...2	Tot. opé. pour cpte de tiers						
	Total des recettes réelles d'investissement	14 008 201,49	6 920 834,00	10 102 201,12	10 102 201,12	17 023 035,12	
021	Virement de la section de fonctionnement	1 250 000,00		1 640 000,00	1 640 000,00	1 640 000,00	
040	Op.d'ordre de transfert entre sections	470 000,00		500 000,00	500 000,00	500 000,00	
041	Opérations patrimoniales						
	Total des recettes d'ordre d'investissement	1 720 000,00		2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	
	TOTAL	15 728 201,49	6 920 834,00	12 242 201,12	12 242 201,12	19 163 035,12	
	R001 SOLDE POSITIF REP. OU ANT.						
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		6 920 834,00		12 242 201,12	19 163 035,12	

Pour information :

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE
PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**

2 140 000,00