



# **BUDGET PRIMITIF 2020**

## **Rapport de présentation**

# SOMMAIRE

<b>I. Budget général 2020 .....</b>	<b>3</b>
A. <i>L'équilibre du budget 2020 .....</i>	3
B. <i>La section de fonctionnement .....</i>	3
a) L'évolution des dépenses de fonctionnement .....	3
b) La répartition des charges de gestion par fonction .....	11
c) L'évolution des recettes de fonctionnement .....	11
C. <i>La section d'investissement .....</i>	16
a) Les dépenses d'investissement .....	16
b) Les recettes d'investissement .....	17
<b>II. Budgets annexes .....</b>	<b>18</b>
A. <i>Le budget annexe de l'eau potable .....</i>	18
B. <i>Le budget annexe du stationnement .....</i>	19

Après le rapport d'orientation budgétaire présenté lors de la séance du conseil municipal du 17 juillet 2020, le budget primitif 2020 est la seconde étape qui concrétise les orientations de la municipalité.

Ce rapport de présentation a vocation à synthétiser et commenter les données issues des maquettes budgétaires qui répondent aux exigences du cadre légal des instructions comptables et budgétaires (M14 et M4).

Les comparaisons, effectuées dans ce rapport avec le budget précédent, s'effectuent par rapport au budget cumulé 2019 (budget + décisions modificatives + virements internes + restes à réaliser n-1). Le budget 2020 intègre les résultats et restes à réaliser 2019.

## I. Budget général 2020

### A. L'équilibre du budget 2020

	Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes
Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget	37 770 K€	37 770 K€
dont Crédits réels	34 030 K€	37 760 K€
dont Crédits d'ordre	3 740 K€	10 K€
+ +		
	Investissement	
	Dépenses	Recettes
Crédits d'investissement votés au titre du présent budget	19 792 K€	19 792 K€
dont Crédits réels	19 748 K€	16 017 K€
dont Crédits d'ordre	44 K€	3 774 K€
= =		
Total du budget	57 562 K€	57 562 K€

Le budget 2020 comprenant les reports 2019 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 37 770K€ et en section d'investissement à hauteur de 19 792K€. Le montant global est de 57 562K€.

### B. La section de fonctionnement

#### a) L'évolution des dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement réelles (hors opérations d'ordre) s'élèvent en 2020 à 34 030K€. Elles augmentent de 2.7% par rapport au budget 2019 ; soit en valeur absolue une hausse de 887K€.

L'analyse détaillée de chaque chapitre budgétaire relève les évolutions suivantes :

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	12 725 K€	12 278 K€	-447 K€	-3,5%
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	15 162 K€	16 102 K€	940 K€	6,2%
014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	462 K€	436 K€	-26 K€	-5,6%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 616 K€	4 088 K€	472 K€	13,1%
<b>Dépenses courantes</b>	<b>31 964 K€</b>	<b>32 904 K€</b>	<b>939 K€</b>	<b>2,9%</b>
66 - CHARGES FINANCIERES	888 K€	852 K€	-35 K€	-4,0%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	232 K€	214 K€	-17 K€	-7,5%
68 - DOT. AMORTISSEMENTS, DEPRECIATION ET PROVISIONS	60 K€	60 K€	K€	
<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>33 144 K€</b>	<b>34 030 K€</b>	<b>887 K€</b>	<b>2,7%</b>

Les explications relatives aux évolutions à la hausse ou à la baisse sont exposées dans les paragraphes ci-après.

### ➤ Les dépenses à caractère général (chapitre 011)

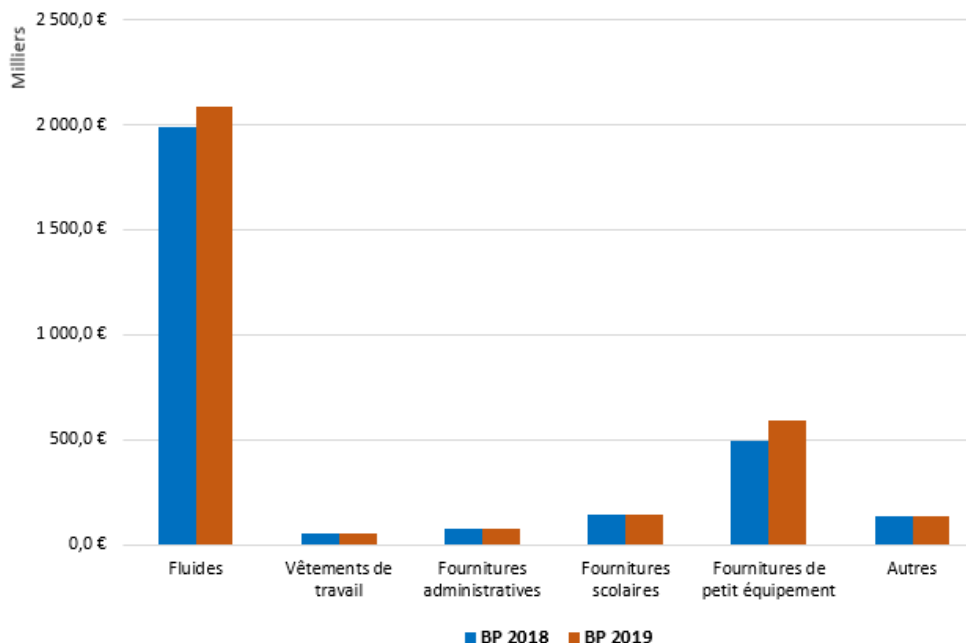
Les charges à caractère général, nécessaires au bon fonctionnement de tous les équipements publics, représentent 36.1% des dépenses réelles de fonctionnement. Pour l'exercice 2020, elles diminuent de 3.5% par rapport au budget primitif 2019.

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
<b>011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>				
606 - Achats non stockés de matières et fournitures	2 889,9 K€	3 083,6 K€	193,7 K€	6,7%
611 - Contrats de prestations de services	1 824,0 K€	1 289,5 K€	-534,5 K€	-29,3%
613 - Locations	852,0 K€	878,5 K€	26,5 K€	3,1%
614 - Charges locatives et de copropriété	6,1 K€	6,2 K€	0,1 K€	1,3%
615 - Entretien et réparations	3 545,2 K€	3 712,2 K€	167,0 K€	4,7%
616 - Primes d'assurance	203,2 K€	156,7 K€	-46,5 K€	-22,9%
617 - Études et recherches	141,7 K€	0,4 K€	-141,4 K€	-99,7%
618 - Divers	287,6 K€	271,9 K€	-15,7 K€	-5,5%
622 - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	624,4 K€	643,3 K€	18,8 K€	3,0%
623 - Publicité, publications, relations publiques	596,1 K€	568,3 K€	-27,8 K€	-4,7%
624 - Transports de biens et transports collectifs	53,5 K€	57,1 K€	3,6 K€	6,8%
625 - Déplacements, missions et réceptions	202,4 K€	93,9 K€	-108,5 K€	-53,6%
626 - Frais postaux et frais de télécommunications	217,2 K€	230,1 K€	13,0 K€	6,0%
627 - Services bancaires et assimilés	3,1 K€	2,5 K€	-0,6 K€	-18,5%
628 - Divers (Frais de gardiennage, nettoyage des locaux)	1 176,2 K€	1 191,3 K€	15,1 K€	1,3%
635 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	73,2 K€	74,6 K€	1,5 K€	2,0%
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	29,0 K€	18,1 K€	-10,9 K€	-37,7%
<b>Total 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>12 724,7 K€</b>	<b>12 278,2 K€</b>	<b>-446,6 K€</b>	<b>-3,5%</b>

L'analyse détaillée par nature permet d'expliquer les évolutions.

## **606 - Achats non stockés de matières et fournitures**

Le poste « achats de matières et fournitures » est en hausse de 6.7% en 2020 soit +193.7K€. Il se décompose comme suit :



L'augmentation du poste « fluide » est liée à l'augmentation du prix de l'énergie. Les achats de petit équipement permettent aux différents services d'effectuer les travaux en régie comme notamment l'entretien des écoles, de la voirie (béton, peinture...), des stades et des espaces verts (gazon, engrais, plantes). Ce poste est en augmentation compte tenu de la nécessité d'acheter des masques et du gel hydroalcoolique pour faire face à la crise sanitaire (+104K€).

## **611 - Contrats de prestations de services**

Ce poste correspond au contrat de prestation avec la Sodexo pour la restauration scolaire et le portage à domicile des repas. Le coût de la prestation est en baisse de 534K€ compte tenu de la renégociation du contrat avec le réajustement du nombre de repas et de la baisse du tarif unitaire des repas. En même temps, la recette de compensation versée par le prestataire est également ajustée et réduite d'environ 420K€.

## **613 - Locations**

Ce poste englobe les locations immobilières (394.6K€) et mobilières (483.8€).

Les locations immobilières concernent essentiellement le crédit-bail de la gendarmerie (223K€), les loyers des centres sociaux (32K€), le local du centre municipal de santé (22K€) et la location du bâtiment technique de Gournier (66K€) construit dans le cadre d'une opération d'implantation de panneaux photovoltaïques. Ce loyer est compensé par l'encaissement d'une redevance versée par l'exploitant (55.2K€)

Les locations mobilières concernent essentiellement les locations pour l'organisation des diverses animations (illuminations de Noël, fête de la musique, carnaval...), les

locations de batteries des véhicules électriques, les photocopieurs et les locations des bâtiments modulaires installés dans les écoles.

La variation de ce compte est liée à la suppression des crédits pour l'organisation du banquet en 2019 (-60K€) et le rajout de crédits pour la location de modulaires pour le stade de l'Hippodrome (+92K€) et l'organisation du forum des associations (+40K€).

### **615 - Entretien et réparations**

Ce poste comprend l'ensemble des dépenses d'entretien, de surveillance, de contrôle et de maintenance des bâtiments et du matériel. L'entretien de l'éclairage public et le nettoyage de la voirie sont également comptabilisés sur ce compte et représentent 60% du montant global.

L'évolution 2020 est expliquée par l'augmentation des prestations du contrat de nettoyage urbain et l'entretien des espaces verts du quartier Maubec, intégré dans le domaine public.

### **616 - Primes d'assurance**

Ce poste comprend l'assurance dommage aux biens, la protection juridique des agents / élus et l'assurance de la flotte automobile. Le budget 2020 est réajusté par rapport au montant payé en 2019.

### **617 - Études et recherches**

Ce poste comprend les éventuelles études. En 2019, il était notamment prévu les études liées l'action cœur de ville (étude de stationnement, fisac...). En 2020, aucune étude n'est prévue.

### **618 - Divers**

Ce poste englobe les dépenses de documentation, de formation, les frais de gestion de déclaration de la taxe sur l'électricité et la réalisation d'images et vidéos de l'activité de la ville.

Le poste formation est en augmentation (+19.5K€) pour répondre notamment aux besoins de la police municipale.

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
<b>6182 - DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE</b>	<b>21,6 K€</b>	<b>21,2 K€</b>	<b>-0,4 K€</b>	<b>-1,7%</b>
<b>6184 - VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION</b>	<b>71,5 K€</b>	<b>91,0 K€</b>	<b>19,5 K€</b>	<b>27,2%</b>
<b>6188 - AUTRES FRAIS DIVERS</b>	<b>194,5 K€</b>	<b>159,7 K€</b>	<b>-34,8 K€</b>	<b>-17,9%</b>
dont frais divers pour Banquet Républicain (hôtesses, habillage, points d'eau...)	21,5 K€	0,0 K€	-21,5 K€	-100,0%
dont frais autres animations (marché de Noël, nouveaux arrivants, conseil municipal des jeunes, vœux...)	12,4 K€	9,0 K€	-3,4 K€	-27,6%
dont sténotypiste conseil municipal	8,0 K€	10,0 K€	2,0 K€	25,0%
dont frais de gestion de déclaration de la taxe sur l'électricité	24,5 K€	24,0 K€	-0,5 K€	-2,0%
dont réalisation images et vidéos activité de la ville et licence cartes interactives	42,0 K€	42,0 K€	0,0 K€	0,0%
dont action cœur de ville (établissement plan guide, habillage façades, fresques...)	63,6 K€	65,0 K€	1,4 K€	2,2%
dont autres	22,5 K€	9,7 K€	-12,8 K€	-56,8%
<b>Total</b>	<b>287,6 K€</b>	<b>271,9 K€</b>	<b>-15,7 K€</b>	<b>-5,5%</b>

## **622 - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires**

Ce poste, en hausse de 3%, se compose comme suit :

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
<b>6225 - Indemnités au comptable et aux régisseurs</b>	<b>2,7 K€</b>	<b>1,5 K€</b>	<b>-1,3 K€</b>	<b>-46,1%</b>
<b>6226 - Honoraires</b>	<b>134,4 K€</b>	<b>195,5 K€</b>	<b>61,1 K€</b>	<b>45,4%</b>
dont conseil en stratégie financière, gestion de dette...	28,1 K€	30,0 K€	1,9 K€	6,7%
dont provision pour contentieux	50,0 K€	50,0 K€	0,0 K€	0,0%
dont action "cœur de ville" amélioration de l'habitat	12,0 K€	70,0 K€	58,0 K€	483,3%
dont autres	44,3 K€	45,5 K€	1,2 K€	2,7%
<b>6228 - Divers</b>	<b>487,3 K€</b>	<b>446,3 K€</b>	<b>-41,0 K€</b>	<b>-8,4%</b>
dont animations et spectacles (14 juillet, Noël, carnaval, banquet...)	182,6 K€	145,2 K€	-37,4 K€	-20,5%
dont Remboursement taxe foncière Gendarmerie	15,1 K€	15,3 K€	0,2 K€	1,4%
dont prestation gestion des PV infractions post stationnement (ANTAI)	12,0 K€	12,0 K€	0,0 K€	0,0%
dont prestation sport zap	15,0 K€	15,0 K€	0,0 K€	0,0%
dont contrat local de santé	8,1 K€	7,5 K€	-0,6 K€	-7,4%
dont prévention spécialisée - sauvegarde de l'enfance	245,0 K€	245,0 K€	0,0 K€	0,0%
Autres	9,5 K€	6,3 K€	-3,2 K€	-33,7%
<b>Total</b>	<b>624,4 K€</b>	<b>643,3 K€</b>	<b>18,8 K€</b>	<b>3,0%</b>

La variation de ce poste est liée essentiellement la suppression des crédits de l'organisation du banquet républicain et à l'augmentation du budget pour l'action cœur de ville dans le cadre de l'amélioration de l'habitat.

## **623 - Publicité, publications, relations publiques**

Ce poste se décompose comme suit :

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
<b>6231- Annonces et insertions - presse</b>	<b>201,3 K€</b>	<b>194,6 K€</b>	<b>-6,7 K€</b>	<b>-3,3%</b>
dont Annonces légales marchés publics et recrutement des agents	19,6 K€	27,0 K€	7,4 K€	38,1%
dont banquet républicain	15,0 K€	0,0 K€	-15,0 K€	-100,0%
dont action cœur de ville	70,8 K€	75,0 K€	4,2 K€	6,0%
dont annonces autres animations (marché Noël, braderie...)	95,9 K€	92,6 K€	-3,3 K€	-3,5%
<b>6232- Fêtes et cérémonies</b>	<b>166,0 K€</b>	<b>151,2 K€</b>	<b>-14,8 K€</b>	<b>-8,9%</b>
dont Noël des enfants du personnel	24,8 K€	0,0 K€	-24,8 K€	-100,0%
dont Animations seniors (repas, colis de Noël...)	141,2 K€	151,2 K€	10,0 K€	7,1%
<b>6236- Catalogues et imprimés</b>	<b>61,0 K€</b>	<b>55,4 K€</b>	<b>-5,6 K€</b>	<b>-9,1%</b>
dont action cœur de ville	20,0 K€	20,0 K€	0,0 K€	0,0%
<b>6237- Réalisation, impression et distribution du Mag</b>	<b>135,0 K€</b>	<b>135,0 K€</b>	<b>0,0 K€</b>	<b>0,0%</b>
<b>6238- Divers</b>	<b>32,9 K€</b>	<b>32,1 K€</b>	<b>-0,8 K€</b>	<b>-2,4%</b>
<b>Total</b>	<b>596,1 K€</b>	<b>568,3 K€</b>	<b>-27,8 K€</b>	<b>-4,7%</b>

La variation du poste est liée la suppression des crédits de l'organisation du banquet républicain et au transfert des crédits du Noël des enfants à l'agglomération. Le

montant concernant les enfants des agents de Montélimar est ensuite facturé à la ville.

#### **624 - Transports de biens et transports collectifs**

Ce poste concernent les transports scolaires dans le cadre des classes de découverte et les sorties adultes des centres sociaux.

#### **625 - Déplacements, missions et réceptions**

Ce poste comprend les frais de missions ainsi que les dépenses de réception des différentes animations. La baisse du budget 2020 est liée à la suppression des crédits prévus en 2019 pour l'organisation du banquet républicain.

#### **626 - Frais postaux et frais de télécommunications**

Ce budget est en augmentation compte tenu de la hausse du prix de l'affranchissement.

#### **627 - Services bancaires et assimilés**

Ce poste concerne essentiellement les frais d'encaissement par carte bancaire des régies municipales.

#### **628 - Divers (Frais de gardiennage, nettoyage des locaux)**

Ce poste englobe notamment les cotisations aux organismes auxquels la ville adhère, les frais de gardiennage (marché de Noël...) et les frais de nettoyage des bâtiments publics :

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
<b>6281- Cotisations / adhésions organismes divers</b>	<b>37,5 K€</b>	<b>37,3 K€</b>	<b>-0,2 K€</b>	<b>-0,4%</b>
<b>6282- Frais de gardiennage (agents de sécurité, SSIAP)</b>	<b>35,2 K€</b>	<b>18,9 K€</b>	<b>-16,2 K€</b>	<b>-46,2%</b>
<b>6283- Frais de nettoyage des locaux</b>	<b>998,3 K€</b>	<b>987,9 K€</b>	<b>-10,4 K€</b>	<b>-1,0%</b>
<i>dont locaux scolaires</i>	<i>731,9 K€</i>	<i>700,0 K€</i>	<i>-31,9 K€</i>	<i>-4,4%</i>
<i>dont autres locaux</i>	<i>266,4 K€</i>	<i>287,9 K€</i>	<i>21,5 K€</i>	<i>8,1%</i>
<b>6288- Autres services extérieurs</b>	<b>105,3 K€</b>	<b>147,2 K€</b>	<b>41,9 K€</b>	<b>39,7%</b>
<i>dont visites service retraite active</i>	<i>12,8 K€</i>	<i>13,7 K€</i>	<i>0,9 K€</i>	<i>6,8%</i>
<i>dont actions Fisac centre ville</i>	<i>47,1 K€</i>	<i>80,0 K€</i>	<i>32,9 K€</i>	<i>69,8%</i>
<i>dont autres (Tags, CMI, analyse légionelle...)</i>	<i>45,4 K€</i>	<i>53,5 K€</i>	<i>8,1 K€</i>	<i>17,9%</i>
<b>Total</b>	<b>1 176,2 K€</b>	<b>1 191,3 K€</b>	<b>15,1 K€</b>	<b>1,3%</b>

La variation de ce poste est liée à :

- la suppression des crédits de frais de gardiennage pour le banquet républicain ;
- le réajustement des frais de nettoyage des locaux en fonction du réalisé 2019 ;
- la mise en place des actions FISAC dans le cadre des actions « cœur de ville ».

#### **635 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)**

Ce poste concerne principalement le paiement de la taxe foncière des bâtiments dont la commune est propriétaire.



### **637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)**

Ce poste englobe les dépenses des droits de diffusion (SACEM et SPRE) et la cotisation au fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique (FIPH). Ces dernières sont en baisses.

#### **➤ Les charges de personnel (chapitre 012)**

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
<b>012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>				
621 - Personnel extérieur au service	160,3 K€	151,4 K€	-8,9 K€	-5,54%
633 - Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	232,2 K€	249,9 K€	17,8 K€	7,66%
641 - Rémunération du personnel	10 613,7 K€	11 255,5 K€	641,8 K€	6,05%
645 - Charges de sécurité sociale	3 861,2 K€	4 150,6 K€	289,4 K€	7,50%
647 - Autres charges sociales	23,8 K€	23,9 K€	0,1 K€	0,59%
648 - Autres charges (chéques déjeuners)	270,6 K€	270,4 K€	-0,2 K€	-0,06%
<b>Total 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>	<b>15 161,7 K€</b>	<b>16 101,8 K€</b>	<b>940,1 K€</b>	<b>6,20%</b>

Les dépenses de personnel prévues sur l'exercice 2020 représentent 47.9% des dépenses réelles de fonctionnement. Elles sont en augmentation de 940K€ par rapport au budget 2019. Cette variation est expliquée par :

- l'arrivée d'un nouvel agent au service hygiène et sécurité des bâtiments dans le cadre des opérations de déclaration de péril et de sécurisation des bâtiments anciens, et notamment suite aux conséquences du séisme de novembre 2019,
- le renouvellement du directeur du Pôle des Services à la Population ;
- l'application en année pleine des recrutements mis en œuvre à la police municipale ;
- le renfort au service des musées et le remplacement d'un agent en disponibilité syndicale (son salaire est néanmoins remboursé par le CDG26)
- la mise en œuvre du centre municipal de santé pour 3 médecins, 1 infirmière et 2 secrétaires médicales à compter du 1er juillet 2020
- le renfort de 2 agents à la propreté urbaine
- l'arrivée, en année pleine, d'un nouvel agent au service urbanisme et foncier
- l'arrivée, en année pleine, de 2 renforts au service des espaces verts

Sur le plan des heures supplémentaires, les prévisions 2020 sont stables, en raison notamment de l'organisation des 2 tours des élections municipales, dont le montant, estimé à 52 000€ avoisine celui généré en 2019 par 1 tour pour les élections européennes et l'organisation du banquet républicain.

#### **➤ Atténuations des produits (chapitre 014)**

Ce poste concerne le montant prélevé par l'Etat pour le fonds de péréquation (FPIC). Le montant notifié en 2020 est de 436K€ soit -26K€ par rapport à 2019.

### ➤ Les autres charges de gestion courante (chapitre 65)

Les crédits de ce chapitre regroupent les indemnités aux élus, les pertes sur créances, les participations obligatoires (le SDIS), les subventions aux organismes publics (dont le CCAS) et les subventions aux personnes privées physiques ou morales.

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
Indemnités et frais de mission	278,3 K€	307,6 K€	29,3 K€	11%
Formation des élus	4,0 K€	20,0 K€	16,0 K€	400%
Pertes sur créances irrécouvrables	84,5 K€	70,5 K€	-14,0 K€	-16,5%
Contribution SDIS	1 663,1 K€	1 663,1 K€	0,0 K€	0,0%
Subvention d'équilibre au CCAS	50,0 K€	50,0 K€	0,0 K€	0,0%
Subvention d'équilibre au budget annexe stationnement	340,0 K€	770,0 K€	430,0 K€	126,5%
Subventions aux organismes privés et publics	1 128,2 K€	1 133,5 K€	5,3 K€	0,5%
Classes de découverte	36,7 K€	42,0 K€	5,3 K€	14,5%
Fourrière automobile	26,0 K€	26,0 K€	0,0 K€	0,0%
Autres	4,9 K€	4,9 K€	0,0 K€	-0,2%
<b>Total</b>	<b>3 615,7 K€</b>	<b>4 087,6 K€</b>	<b>471,9 K€</b>	<b>13,1%</b>

La subvention d'équilibre au budget annexe de stationnement est en hausse compte tenu de la baisse des recettes de stationnement liée à la crise sanitaire.

### ➤ Les charges financières (chapitre 66)

Les charges baissent de 35K€ grâce à d'une gestion active de la dette et de la baisse de l'encours de dette.

### ➤ Les charges exceptionnelles (chapitre 67)

Les charges exceptionnelles s'élèvent à 214K€.

Elles concernent les annulations des titres de recettes sur les exercices antérieurs, le règlement des indemnités suite aux contentieux ainsi que les inhumations des indigents pour un montant global d'environ 44K€.

Des crédits (70K€) sont également prévus pour la gestion des périls (expertises, mise en sécurité...).

Le solde du budget, soit 100K€ est prévu pour le versement à la SPL d'un acompte sur les participations des zones d'activités.

### ➤ . Les dotations aux provisions (chapitre 68)

Une provision de 60K€ est inscrite pour la dépréciation des éventuelles créances douteuses que le trésor public pourrait nous communiquer.

## b) La répartition des charges de gestion par fonction

La classification par fonction permet d'avoir une vision sur les masses financières consacrées au fonctionnement des services ou affectées aux différents équipements publics.

### Répartition des dépenses de gestion (hors charges financières et exceptionnelles)

	2020 en €	2020 en %	Evol. / 2019	Commentaires
Moyens généraux et animations	9 773,0 K€	29,7%	-0,3%	Pas de banquet républicain en 2020, organisation du forum des associations et masques lutte covid 19
Cadre de vie et économie	9 321,2 K€	28,3%	10,6%	Recrutement d'agents pour le service propreté, espaces verts et intégration quartier de Maubec
Education	5 827,1 K€	17,7%	-8,7%	Nouveau contrat de restauration scolaire et révision du contrat de nettoyage des locaux scolaires
Sécurité	4 224,0 K€	12,8%	3,0%	Application en année pleine des recrutements mis en œuvre à la police municipale
Solidarité	1 986,0 K€	6,0%	18,7%	Mise en œuvre du centre municipal de santé
Sport et culture	1 772,5 K€	5,4%	12,2%	Renfort personnel au Musée et location de modulaires pour le stade hippodrome

## c) L'évolution des recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement réelles (hors opérations d'ordre) s'élèvent en 2020 à 37 649K€. Elles baissent de 1.4% par rapport au budget 2019 ; soit en valeur absolue une baisse de 553K€.

L'analyse détaillée de chaque chapitre budgétaire relève les évolutions suivantes :

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	726 K€	191 K€	-535 K€	-73,7%
70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTE	1 363 K€	1 832 K€	469 K€	34,4%
73 - IMPOTS ET TAXES	28 037 K€	27 747 K€	-290 K€	-1,0%
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATION	6 283 K€	6 305 K€	23 K€	0,4%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 339 K€	820 K€	-519 K€	-38,8%
<b>Recettes courantes</b>	<b>37 748 K€</b>	<b>36 896 K€</b>	<b>-853 K€</b>	<b>-2,3%</b>
76 - PRODUITS FINANCIERS	2 K€	3 K€	2 K€	100,0%
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	452 K€	750 K€	298 K€	65,9%
78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET	K€	K€	K€	
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>38 202 K€</b>	<b>37 649 K€</b>	<b>-553 K€</b>	<b>-1,4%</b>

Les explications relatives aux évolutions (à la hausse ou à la baisse) sont exposées dans les paragraphes ci-après.

### ➤ Atténuations des charges (chapitre 013)

Ce poste est estimé à 191K€. Ce budget se répartit comme suit :

- Comptabilisation de la participation des agents des chèques déjeuner (115K€)
- Le solde (76K€) pour le remboursement des indemnités journalières et autres.

Ce poste est en baisse compte tenu du changement d'imputation comptable de la mise à disposition des ATSEM pour l'activité périscolaire désormais prévu au compte 70846.

### ➤ Produits de services, du domaine et ventes (chapitre 70)

Ce poste englobe les recettes liées aux concessions cimetières, aux redevances d'occupation du domaine public (terrasses, travaux...), à la redevance photovoltaïque du bâtiment de Gournier et du parc de Fortuneau, aux activités des centres sociaux (famille et prestation CAF), à la facturation à l'agglomération des services partagés et au remboursement des charges locatives (MSP...). A compter de 2020, ce poste comporte également le remboursement des mise à disposition du personnel et les recettes des consultations du centre municipal de santé.

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
<b>703 - Redevances et recettes d'utilisation du domaine</b>	<b>439,3 K€</b>	<b>351,8 K€</b>	<b>-87,5 K€</b>	<b>-19,9%</b>
<i>dont concessions cimetières</i>	<i>58,0 K€</i>	<i>70,0 K€</i>	<i>12,0 K€</i>	<i>20,7%</i>
<i>dont occupation du domaine public (terrasses, vérandas, enseignes...)</i>	<i>201,6 K€</i>	<i>127,1 K€</i>	<i>-74,5 K€</i>	<i>-37,0%</i>
<i>dont redevances photovoltaïques</i>	<i>73,7 K€</i>	<i>73,7 K€</i>	<i>0,0 K€</i>	<i>0,0%</i>
<i>dont redevance stationnement et forfait post stationnement</i>	<i>106,0 K€</i>	<i>81,0 K€</i>	<i>-25,0 K€</i>	<i>-23,6%</i>

La baisse des recettes d'occupation du domaine public est liée à l'exonération mise en place pour soutenir l'économie suite à la crise sanitaire.

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
<b>704 - Travaux (forfait annuel vie associative et photocopies)</b>	<b>5,0 K€</b>	<b>6,0 K€</b>	<b>1,0 K€</b>	<b>20,0%</b>
<b>706 - Redevances et prestations CAF centres sociaux</b>	<b>141,9 K€</b>	<b>284,6 K€</b>	<b>142,7 K€</b>	<b>100,6%</b>
<i>dont consultation centre municipal de santé</i>	<i>0,0 K€</i>	<i>155,0 K€</i>	<i>155,0 K€</i>	
<i>dont redevances et prestations CAF centres sociaux</i>	<i>141,9 K€</i>	<i>129,6 K€</i>	<i>-12,3 K€</i>	<i>-8,7%</i>
<b>708 - Autres produits et remboursement de frais</b>	<b>777,1 K€</b>	<b>1 189,8 K€</b>	<b>412,7 K€</b>	<b>53,1%</b>
<i>dont Facturation services partagés</i>	<i>513,2 K€</i>	<i>481,0 K€</i>	<i>-32,2 K€</i>	<i>-6,3%</i>
<i>dont remb. Frais budget annexe de l'eau</i>	<i>163,0 K€</i>	<i>155,0 K€</i>	<i>-8,0 K€</i>	<i>-4,9%</i>
<i>dont remb. mise à disposition du personnel</i>	<i>0,0 K€</i>	<i>452,8 K€</i>	<i>452,8 K€</i>	
<i>dont locations et charges diverses</i>	<i>100,9 K€</i>	<i>101,0 K€</i>	<i>0,1 K€</i>	<i>0,1%</i>
<b>Total</b>	<b>1 363,3 K€</b>	<b>1 832,2 K€</b>	<b>468,9 K€</b>	<b>34,4%</b>

## ➤ Impôts et taxes (chapitre 73)

Ce poste se décompose comme suit :

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
Contributions directes	21 728,7 K€	21 726,5 K€	-2,2 K€	0,0%
Fiscalité reversée (AC, DSC et FNGIR)	3 415,1 K€	3 398,3 K€	-16,8 K€	-0,5%
Taxes pour utilisation des services publics (Foire et stationnement par horodateur)	112,0 K€	22,0 K€	-90,0 K€	-80,4%
Impôts et taxes liés à la production énergétique	969,7 K€	969,9 K€	0,2 K€	0,0%
Impôts et taxes liés aux activités de services (Taxe locale sur la publicité)	230,0 K€	0,0 K€	-230,0 K€	-100,0%
Droits de mutation ou publicité foncière	1 581,5 K€	1 630,0 K€	48,5 K€	3,1%
<b>Total</b>	<b>28 036,9 K€</b>	<b>27 746,6 K€</b>	<b>-290,3 K€</b>	<b>-1,0%</b>

La baisse des recettes « Foires et marchés » et de la taxe locale sur la publicité est liée à l'exonération mise en place pour soutenir l'économie suite à la crise sanitaire.

En 2020, il n'est pas prévu de nouveaux transferts de compétence à Montélimar Agglomération. Par conséquent le montant de l'attribution de compensation sera identique à celui de 2019. La baisse de la fiscalité reversée est due au réajustement du coût des services communs.

Concernant la fiscalité, les taux d'imposition restent identiques aux taux 2019.

La hausse des recettes fiscales n'est donc que le fait d'une progression limitée à l'évolution des bases d'imposition liée au dynamisme de notre territoire.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Taxe d'habitation</b>							
Base	57 504 K€	60 301 K€	59 416 K€	60 319 K€	61 576 K€	61 115 K€	61 904 K€
<i>Evol.</i>		4,9%	-1,5%	1,5%	2,1%	-0,7%	1,3%
Taux	14,09%	14,09%	14,09%	14,09%	14,09%	14,09%	14,09%
Produit	8 102 K€	8 496 K€	8 372 K€	8 499 K€	8 676 K€	8 611 K€	8 722 K€
<b>Taxe Foncière</b>							
Base	53 493 K€	55 283 K€	56 855 K€	57 697 K€	58 772 K€	60 963 K€	62 173 K€
<i>Evol.</i>		3,3%	2,8%	1,5%	1,9%	3,7%	2,0%
Taux	20,54%	20,54%	20,54%	20,54%	20,54%	20,54%	20,54%
Produit	10 987 K€	11 355 K€	11 678 K€	11 851 K€	12 072 K€	12 528 K€	12 770 K€
<b>Taxe Foncière non bâtie</b>							
Base	315 K€	303 K€	294 K€	290 K€	338 K€	344 K€	345 K€
<i>Evol.</i>		-3,6%	-3,0%	-1,6%	16,7%	1,7%	0,3%
Taux	67,85%	67,85%	67,85%	67,85%	67,85%	67,85%	67,85%
Produit	214 K€	206 K€	200 K€	197 K€	229 K€	233 K€	234 K€
<b>Total 3 taxes</b>							
Base	111 312 K€	115 888 K€	116 565 K€	118 305 K€	120 686 K€	122 422 K€	124 422 K€
Produit	19 303 K€	20 057 K€	20 249 K€	20 546 K€	20 977 K€	21 372 K€	21 726 K€
<i>Evol.</i>		3,9%	1,0%	1,5%	2,1%	1,9%	1,7%

Les bases 2020 augmentent de 1.7% par rapport à 2019.

### ➤ Dotations, subventions et participations (chapitre 74)

Ce poste se décompose comme suit :

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
Dotation Forfaitaire	3 205,4 K€	3 182,4 K€	-23,0 K€	-0,7%
Dotation d'aménagement (DSU et DNP)	1 319,4 K€	1 360,2 K€	40,8 K€	3,1%
Compensation Etat liée aux dégrèvements	1 285,2 K€	1 325,6 K€	40,4 K€	3,1%
Subvention action cœur de ville (étude stationnement, Fisac...)	130,5 K€	30,0 K€	-100,5 K€	-77,0%
Subvention centre municipal de santé	0,0 K€	53,3 K€	53,3 K€	
Autres (participation sauvegarde de l'enfance, FCTVA...)	342,3 K€	354,0 K€	11,7 K€	3,4%
<b>Total</b>	<b>6 282,8 K€</b>	<b>6 305,5 K€</b>	<b>22,6 K€</b>	<b>0,4%</b>

Même si le Gouvernement actuel a décidé de ne plus baisser brutalement la dotation forfaitaire des communes, le montant prélevé les années antérieures au titre de la participation aux redressements des comptes publics est cristallisé.

De plus, la mécanique de diminution annuelle de la dotation forfaitaire perdurera en 2020 au titre de son écrêtement récurrent et élargi depuis 2017 afin de financer les enveloppes destinées à la péréquation.

L'écèlement concerne les communes dont le potentiel fiscal de l'année précédente est supérieur à 75% de la moyenne.

Cet écrêtement est de 57K€ en 2020 pour notre ville. L'augmentation de la population permet de limiter la baisse de la dotation forfaitaire à 23K€. Elle ressort à 3 182.4K€

	2019	2020
Population DGF	40 383	40 686
	+234 hab	+303 hab
	+ 0,58%	+ 0,75%
Part dynamique de la population	26,1K€	33,8K€
Ecrêtement	-73,5 K€	-56,8 K€
Dotation forfaitaire avant CRFP	5 340,8K€	5 317,8K€
Participation redress. Comptes publi	-2 135,4K€	-2 135,4K€
variation	0,0K€	0,0K€
<b>Dotation forfaitaire</b>	<b>3 205,4K€</b>	<b>3 182,4K€</b>
	<b>-47,8K€</b>	<b>-23,0K€</b>
	<b>-1,47%</b>	<b>-0,72%</b>

## ➤ Autres produits de gestion courante (chapitre 75)

Ce poste enregistre toutes les recettes liées aux loyers perçues pour l'utilisation des bâtiments communaux et les autres produits de gestion (Sanisettes publiques, sport Zap, fourrière automobile, vente publicitaire du Mag, compensation tarifaire restauration scolaire et remboursement des repas des encadrants périscolaire).

	BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
<b>752 - revenus des immeubles</b>	<b>544,0 K€</b>	<b>551,5 K€</b>	<b>7,5 K€</b>	<b>1,4%</b>
<i>dont loyer gendarmerie</i>	<i>179,5 K€</i>	<i>179,5 K€</i>	<i>0,0 K€</i>	<i>0,0%</i>
<i>dont autres (MSP...)</i>	<i>364,5 K€</i>	<i>372,0 K€</i>	<i>7,5 K€</i>	<i>2,1%</i>
<b>758 - produits divers</b>	<b>794,7 K€</b>	<b>268,4 K€</b>	<b>-526,3 K€</b>	<b>-66,2%</b>
<i>dont régie publicitaire Montélimag</i>	<i>93,0 K€</i>	<i>60,0 K€</i>	<i>-33,0 K€</i>	<i>-35,5%</i>
<i>Dont remb. repas encadrants périscolaire et compensation tarifaire restauration scolaire</i>	<i>581,6 K€</i>	<i>156,0 K€</i>	<i>-425,6 K€</i>	<i>-73,2%</i>
<i>dont vte billets banquet républicain</i>	<i>60,0 K€</i>	<i>0,0 K€</i>	<i>-60,0 K€</i>	<i>-100,0%</i>
<i>dont remb. Frais de fourrière automobile</i>	<i>39,0 K€</i>	<i>35,0 K€</i>	<i>-4,0 K€</i>	<i>-10,3%</i>
<i>dont autres</i>	<i>21,1 K€</i>	<i>17,4 K€</i>	<i>-3,7 K€</i>	<i>-17,4%</i>
<b>Total</b>	<b>1 338,7 K€</b>	<b>819,9 K€</b>	<b>-518,8 K€</b>	<b>-38,8%</b>

Le montant de la compensation tarifaire de la restauration scolaire est en baisse compte tenu du nouveau contrat qui a permis de réajuster au plus juste le nombre de repas et le tarif en vigueur

## ➤ Produits financiers (chapitre 76)

Les produits financiers sont essentiellement liés aux dividendes de la CNR et la rétrocession des intérêts des index monétaires négatifs.

## ➤ Produits exceptionnels (chapitre 77)

La prévision des produits exceptionnels est toujours très prudente et approximative. Il s'agit principalement de produits perçus au titre des périls, des sinistres et des contentieux divers ainsi que l'annulation des rattachements de mandats émis à tort. L'augmentation de ce poste est liée à l'inscription de crédits pour les écritures d'ajustements de fin de contrat de la restauration scolaire.

## C. La section d'investissement

### a) Les dépenses d'investissement

Chapitre	Total budget 2019	Budget 2020	Restes à réaliser	Total budget 2020
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40,5 K€	13,5 K€	12,3 K€	25,8 K€
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	216,4 K€	150,0 K€	193,2 K€	343,2 K€
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 839,3 K€	1 166,7 K€	477,9 K€	1 644,6 K€
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	16 360,9 K€	5 561,2 K€	5 910,2 K€	11 471,4 K€
Opérations d'équipement	1 282,2 K€	129,2 K€	19,0 K€	148,2 K€
<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>19 739,3 K€</b>	<b>7 020,7 K€</b>	<b>6 612,6 K€</b>	<b>13 633,2 K€</b>
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1,1 K€	44,9 K€	0,0 K€	44,9 K€
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	70,1 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	3 533,1 K€	3 546,1 K€	0,0 K€	3 546,1 K€
26 - PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.	0,5 K€	0,5 K€	0,0 K€	0,5 K€
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
<b>Total des dépenses financières</b>	<b>3 604,8 K€</b>	<b>3 591,5 K€</b>	<b>0,0 K€</b>	<b>3 591,5 K€</b>
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>23 344,1 K€</b>	<b>10 612,2 K€</b>	<b>6 612,6 K€</b>	<b>17 224,7 K€</b>

Les crédits des chapitres 20, 204, 21, 23 et les opérations d'équipement correspondent aux dépenses d'équipement que les services municipaux réaliseront en 2020. Le montant des équipements s'élève à 13.63M€ dont 7.02M€ de crédits nouveaux.

Les crédits nouveaux sont répartis sur les différents chapitres budgétaires :

Le chapitre 20 regroupe les frais d'études, les licences et les logiciels.

Le chapitre 204 concerne les subventions d'investissement versées à d'autres partenaires comme par exemple dans le cadre des aides OPAH.

Le chapitre 21 concerne les opérations d'acquisition de terrains, de matériels, de mobiliers et de véhicules. En 2020, il est notamment prévu :

- le renouvellement du parc automobile : 241K€ ;
- les acquisitions immobilières y compris centre municipal de santé : 240K€
- le renouvellement du mobilier et matériel des services : 198.5K€ ;
- le renouvellement du mobilier et informatique des écoles : 90K€ ;
- l'acquisition de matériel pour le centre municipal de santé : 50K€;
- le renouvellement de la signalétique et du mobilier urbain : 150K€ ;

Le chapitre 23 regroupe l'ensemble des travaux. Ce chapitre représente 79% des crédits prévus. En 2020, il est notamment programmé les travaux suivants :

- le programme de voirie : 1 000K€ ;
- les travaux du centre-ville : 500K€ ;



- la modernisation de l'éclairage public : 250K€ ;
- la création d'un parking à Europa : 250K€
- l'extension de la vidéoprotection : 400K€ ;
- la modernisation des aires de jeux : 200K€ ;
- le programme d'entretien des écoles (isolation, peinture, chauffage, stores, aires de jeux...) : 410K€ ;
- les travaux du lieu de vie et vestiaires stade de l'hippodrome : 600K€ ;
- les travaux d'aménagement du centre municipal de santé : 250K€ ;
- le changement des luminaires et des portails du parking Saint Martin : 90K€ ;
- l'accessibilité des bâtiments publics : 200K€.

Le chapitre opération d'équipement concerne le renouvellement du matériel informatique (hors écoles) : 129K€.

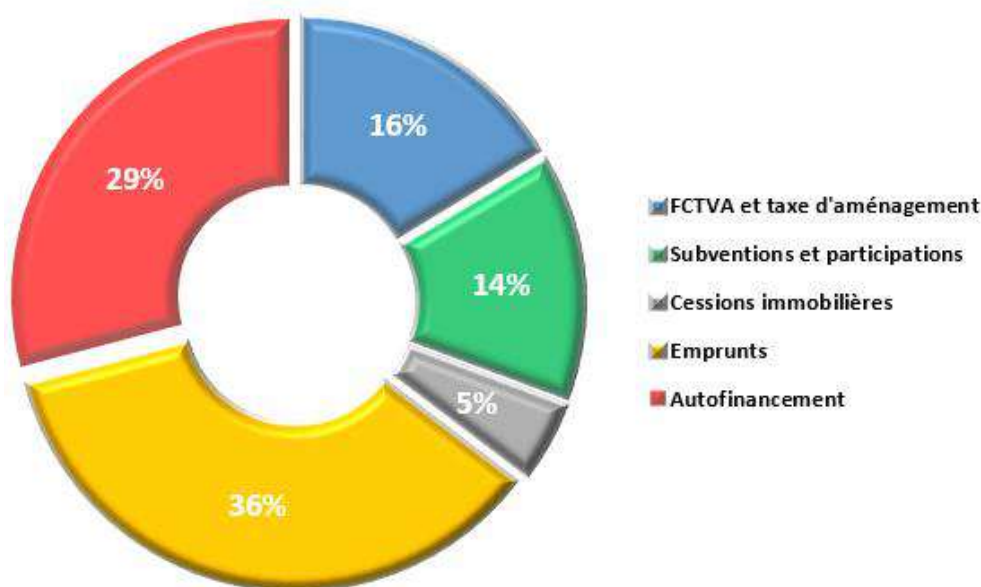
### **b) Les recettes d'investissement**

Les dépenses d'investissement (y compris les restes à réaliser 2019) seront financées grâce aux efforts d'optimisation des dépenses de fonctionnement et également par d'autres ressources et par la souscription de nouveaux emprunts.

Les autres ressources 2020 sont composées :

- - du fonds de compensation de la TVA estimé à 1 576K€ ;
- - des amendes de police estimées à 130K€ ;
- - de la taxe d'aménagement estimée à 650K€ ;
- - de cessions immobilières estimées à 630K€ ;
- - des subventions d'équipement estimées à 1 349K€ auxquelles se rajoutent 483K€ au titre des restes à réaliser 2019.

Le solde du financement sera assuré par de nouveaux emprunts (4.8M€ dont 2.5M€ de restes à réaliser 2019).



## II. Budgets annexes

### A. Le budget annexe de l'eau potable

	Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes
<b>Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget</b>	<b>1 647 K€</b>	<b>1 647 K€</b>
dont Crédits réels	283 K€	1 608 K€
dont Crédits d'ordre	1 364 K€	40 K€
<b>+</b>		
	Investissement	
	Dépenses	Recettes
<b>Crédits d'investissement votés au titre du présent budget</b>	<b>4 195 K€</b>	<b>4 195 K€</b>
dont Crédits réels	3 635 K€	2 310 K€
dont Crédits d'ordre	560 K€	1 884 K€
<b>=</b>		
<b>Total du budget</b>	<b>5 842 K€</b>	<b>5 842 K€</b>

Le budget 2020 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 1 647K€ et en section d'investissement à hauteur de 4 195K€. Le montant global est de 5 842K€.

En fonctionnement, les dépenses réelles se composent principalement de charges de structure, de personnel à hauteur de 205.2 K€ et de charges financières pour 53K€. Cette section est financée exclusivement par la redevance du service public de l'eau.

Grâce à une maîtrise des dépenses de fonctionnement, le tarif de la redevance n'augmentera pas.

Dépenses de fonctionnement		BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
<b>011</b>	<b>- CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>				
	613 - locations	1,1 K€	1,2 K€	,1 K€	9,1%
	617 - Etudes et recherches	9,6 K€	7,2 K€	-2,4 K€	-25,2%
	628 - Remboursement de frais et divers	84,2 K€	95,0 K€	10,8 K€	12,8%
	635 - Taxes et versements assimilés	33,0 K€	35,0 K€	2,0 K€	6,1%
	637 - Autres impôts	,7 K€	,7 K€	,1 K€	7,7%
<b>Total 011</b>	<b>- CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>128,6 K€</b>	<b>139,1 K€</b>	<b>10,5 K€</b>	<b>8,2%</b>
<b>012</b>	<b>- CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>	<b>88,0 K€</b>	<b>86,0 K€</b>	<b>-2,0 K€</b>	<b>-2,3%</b>
<b>66</b>	<b>- CHARGES FINANCIERES</b>	<b>53,0 K€</b>	<b>43,0 K€</b>	<b>-10,0 K€</b>	<b>-18,9%</b>
<b>67</b>	<b>- CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>16,0 K€</b>	<b>15,0 K€</b>	<b>-1,0 K€</b>	<b>-6,0%</b>
<b>Total dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>286 K€</b>	<b>283 K€</b>	<b>-2 K€</b>	<b>-0,9%</b>

Plus de 2.1 M€ seront investis en 2020 avec notamment :

- le déplacement de la conduite source du captage d'eau au droit du seuil Chanu ;
- la phase 2 du déplacement d'une conduite de notre réseau en lien avec l'aménagement de la RD540 par le Conseil Départemental 901K€ ;
- le renforcement du réseau du réservoir La Gardette ainsi que divers travaux liés aux éventuelles extensions.

Le budget comprendra également les crédits nécessaires au remboursement de l'annuité de dette estimée à 121K€ pour 2020.

La section d'investissement est équilibrée par la récupération de la TVA via le fermier et l'emprunt.

## B. Le budget annexe du stationnement

	Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes
<b>Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget</b>	<b>1 241 K€</b>	<b>1 241 K€</b>
dont Crédits réels	747 K€	1 241 K€
dont Crédits d'ordre	494 K€	K€
+ +		
	Investissement	
	Dépenses	Recettes
<b>Crédits d'investissement votés au titre du présent budget</b>	<b>1 462 K€</b>	<b>1 462 K€</b>
dont Crédits réels	1 462 K€	968 K€
dont Crédits d'ordre	K€	494 K€
= =		
<b>Total du budget</b>	<b>2 703 K€</b>	<b>2 703 K€</b>

Le budget 2020 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 1 241K€ et en section d'investissement à hauteur de 1 462K€. Le montant global est de 2 703K€.

L'analyse détaillée de chaque chapitre budgétaire relève les évolutions suivantes :

BP 2019	BP 2020	Variat. En €	Variat. En %
---------	---------	-----------------	-----------------

**Dépenses de fonctionnement**

<b>011</b>	<b>- CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>				
	606 - Achats non stockés de matières et fournitures	106,8 K€	106,5 K€	-3 K€	-0,3%
	615 - Entretien et réparations	157,0 K€	144,4 K€	-13 K€	-8,0%
	627 - Services bancaires et assimilés	8,0 K€	8,0 K€	K€	0,0%
	628 - Divers (nettoyage des locaux)	39,0 K€	37,0 K€	-2,0 K€	-5,1%
	Autres	19,9 K€	11,2 K€	-8,7 K€	-43,8%
<b>Total 011</b>	<b>- CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>331 K€</b>	<b>307 K€</b>	<b>32 K€</b>	<b>-7,1%</b>
<b>012</b>	<b>- CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>	<b>264 K€</b>	<b>258 K€</b>	<b>-6 K€</b>	<b>-2,3%</b>
<b>65</b>	<b>- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>2 K€</b>	<b>K€</b>	<b>-2 K€</b>	<b>-99,3%</b>
<b>Dépenses courantes</b>		<b>596 K€</b>	<b>565 K€</b>	<b>-31 K€</b>	<b>-5,2%</b>
<b>66</b>	<b>- CHARGES FINANCIERES</b>	<b>201 K€</b>	<b>182 K€</b>	<b>-19 K€</b>	<b>-9,5%</b>
<b>67</b>	<b>- CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>3 K€</b>	<b>K€</b>	<b>-3 K€</b>	<b>-90,0%</b>
<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>800 K€</b>	<b>747 K€</b>	<b>-53 K€</b>	<b>-6,6%</b>

**Recettes de fonctionnement**

<b>70</b>	<b>- PRODUITS DE SERVICES &amp; VENTES DIVERSES</b>	<b>920 K€</b>	<b>470 K€</b>	<b>-450 K€</b>	<b>-48,9%</b>
<b>74</b>	<b>- SUBVENTIONS D'EQUILIBRE</b>	<b>340 K€</b>	<b>769 K€</b>	<b>429 K€</b>	<b>126,3%</b>
<b>75</b>	<b>- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>3 K€</b>	<b>K€</b>	<b>-2 K€</b>	
<b>77</b>	<b>- PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>5 K€</b>	<b>K€</b>	<b>-5 K€</b>	<b>-100,0%</b>
<b>Recettes courantes</b>		<b>1 268 K€</b>	<b>1 239 K€</b>	<b>-28 K€</b>	<b>-2,2%</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>1 268 K€</b>	<b>1 239 K€</b>	<b>-28 K€</b>	<b>-2,2%</b>

Les dépenses réelles de fonctionnement sont en baisses de 6.6% par rapport à 2019.

Cette section est financée par une subvention d'équilibre du budget général, qui est hausse de 429K€ par rapport à 2019 et par les recettes du service stationnement, dont le montant découle de la politique tarifaire. Il est à noter le maintien en 2020 de la 1ère heure gratuite.

En section d'investissement, il est prévu le remboursement en capital de la dette pour un montant de 493K€. Il est également prévu 800K€ pour la modernisation du matériel de stationnement. Cette opération sera financée par emprunt.