



NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRINCIPAL 2020

Sommaire :

I. Eléments de contexte	2
Démographie	3
II. Priorités du budget.....	3
III. Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement.....	4
A. Section de Fonctionnement	4
1. Recettes de fonctionnement	4
2. Dépenses de fonctionnement	4
B. Section d'investissement.....	5
1. Recettes d'investissement	5
2. Dépenses d'investissement	5
IV. Montant du budget consolidé	6
V. Niveau d'endettement de la collectivité	7
VI. Capacité de désendettement	7
VII. Niveau des taux d'imposition	7
VIII. Principaux ratios	7
IX. Effectifs de la collectivité et charges de personnel	8

INTRODUCTION

Conformément à l'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) et à l'article L.2313 du code général des collectivités territoriales, « une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles » est jointe aux comptes administratifs et aux budgets primitifs afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Cette note répond donc à cette obligation pour la commune. Le Budget primitif retrace l'ensemble des prévisions de dépenses et de recettes de l'année 2020.

Le budget primitif 2020 a été voté au conseil municipal du 16 juillet 2020, sans hausse des taux de fiscalité communale.

I. ELEMENTS DE CONTEXTE

UN CONTEXTE EXCEPTIONNEL POUR L'ANNEE 2020

Le monde entier est aux prises avec une situation d'urgence sanitaire due à la COVID-19 et les répercussions économiques et sociales de cette pandémie sur notre commune restent difficiles à appréhender.

Le budget primitif principal 2020 s'inscrit donc dans la lignée du Débat d'Orientations Budgétaires qui s'est tenu le 8 juin 2020. La trajectoire financière 2020 fixée à cette occasion est maintenue avec 2 grandes inconnues :

- 1- Comment le coronavirus va impacter nos prévisions ? Le chiffrage réel de la crise sur les finances de notre commune est à ce stade impossible à connaître, nous ne savons pas à ce jour dans quelles conditions se déroulera la rentrée de septembre.
- 2- Avec la suppression de la taxe d'habitation, le budget communal subira t'il une sous compensation ?

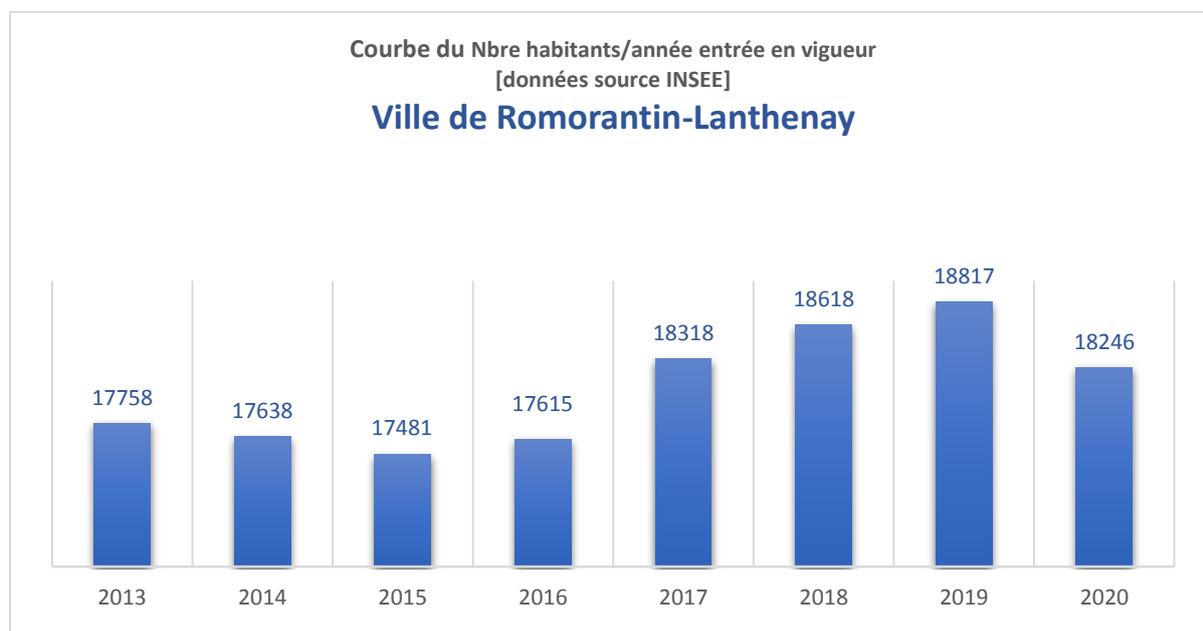
Des mesures spécifiques inédites ont été prises par l'Etat pour les entreprises touchées par la crise :

- Prolongement des délais de paiement d'échéances sociales et/ou fiscales,
- Remise d'impôts directs,
- Report de paiement des factures,
- Aide de 1500 € (fond de solidarité),
- Prêt de trésorerie garanti par l'Etat,
- Rééchelonnement des crédits bancaires,
- Chômage partiel,
- Aide aux entreprises françaises exportatrices,
- Etc.

Démographie

L'INSEE calcule au 1er janvier 2020, pour Romorantin-Lanthenay : 18 246 habitants, soit une diminution de 571 habitants depuis les chiffres publiés par l'INSEE au 1er janvier 2019.

Croissance démographique de Romorantin-Lanthenay



II. PRIORITES DU BUDGET

L'objectif de maîtrise des charges de fonctionnement est resté une priorité afin de préserver notre capacité d'autofinancement et maintenir un montant de dépenses d'équipements correspondant aux besoins de la Ville. Pour l'investissement l'esprit est prioritairement de poursuivre les opérations démarrées en 2019 malgré les aléas budgétaires liés à la COVID19.

Le budget primitif a été élaboré avec la plus grande prudence financière, avec :

- des recettes adaptées au contexte et revues à la baisse,
- l'inscription d'un emprunt d'un million d'euros comme outil de prévention et non mobilisé pour l'instant car il nous faut notamment prévoir l'aide à la reprise d'activité de nos entreprises.

III. RESSOURCES ET CHARGES DES SECTIONS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

L'année 2020 a été basée sur les notifications des dotations et de la fiscalité ainsi que les recettes de 2019 parfois minorées suite à la crise liée à la COVID19. La commune peut toutefois maintenir sa politique d'investissement qui nécessite un emprunt pour respecter les programmes en cours.

A. Section de Fonctionnement

1. Recettes de fonctionnement

Exercice	2020
Type de mouvement/Chapitre/Article	Budget
Recettes	25 504 355,80
Réel	25 332 728,80
002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	615 955,80
013 - ATTENUATION DE CHARGES	132 380,00
70 - PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE, VENTES DIVERSES	2 657 035,00
73 - IMPOTS ET TAXES	16 614 576,00
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	4 866 200,00
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	390 640,00
76 - PRODUITS FINANCIERS	2 450,00
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	53 492,00
Ordre	171 627,00
042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	171 627,00

2. Dépenses de fonctionnement

Exercice	2020
Type de mouvement/Chapitre/Article	Budget
Dépenses	25 504 355,80
Réel	22 542 657,80
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 039 356,80
012 - CHARGES DE PERSONNEL	14 948 015,00
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 179 344,00
66 - CHARGES FINANCIERES	312 182,00
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	63 760,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	0,00
Ordre	2 961 698,00
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 515 000,00
042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 446 698,00

B. Section d'investissement

1. Recettes d'investissement

Exercice	2020		
	Reports	Budget	Total prévu
Type de mouvement/Chapitre/Article			
Recettes	5 414 654,16	8 904 261,38	14 318 915,54
Réel	5 414 654,16	5 942 563,38	11 357 217,54
024 - PRODUITS DES CESSIONS		490 000,00	490 000,00
10 - DOTATION, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	3 845 598,38	3 845 598,38
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	3 239 237,16	606 965,00	3 846 202,16
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	2 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	175 417,00	0,00	175 417,00
Ordre	0,00	2 961 698,00	2 961 698,00
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		1 515 000,00	1 515 000,00
040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		1 446 698,00	1 446 698,00

2. Dépenses d'investissement

Exercice	2020		
	Reports	Budget	Total prévu
Type de mouvement/Chapitre/Article			
Dépenses	2 618 048,38	11 700 867,16	14 318 915,54
Réel	2 618 048,38	11 529 240,16	14 147 288,54
001 - EXCEDENT OU DEFICIT ANTERIEUR REPORTE		4 664 754,16	4 664 754,16
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00	619 405,00	619 405,00
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	147 123,88	185 845,00	332 968,88
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES	42 322,83	104 175,00	146 497,83
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 304 307,84	5 926 511,00	8 230 818,84
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	124 293,83	27 850,00	152 143,83
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	700,00	700,00
Ordre	0,00	171 627,00	171 627,00
040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		171 627,00	171 627,00
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES		0,00	0,00

Les dépenses par fonction sont :

0 – SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES	374 988 €
1 – SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUE	19 373 €
2 – ENSEIGNEMENT – FORMATION	92 191 €
3 – CULTURE	1 418 674 €
4 – SPORT ET JEUNESSE	1 574 075 €
5 – INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE	280 €
6 – FAMILLE	287 117 €
7 – LOGEMENTS & ROMO 1	1 025 488 €
8 – AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT	4 182 283 €
9 – ACTIONS ECONOMIQUES	7 616 €

IV. MONTANT DU BUDGET CONSOLIDE

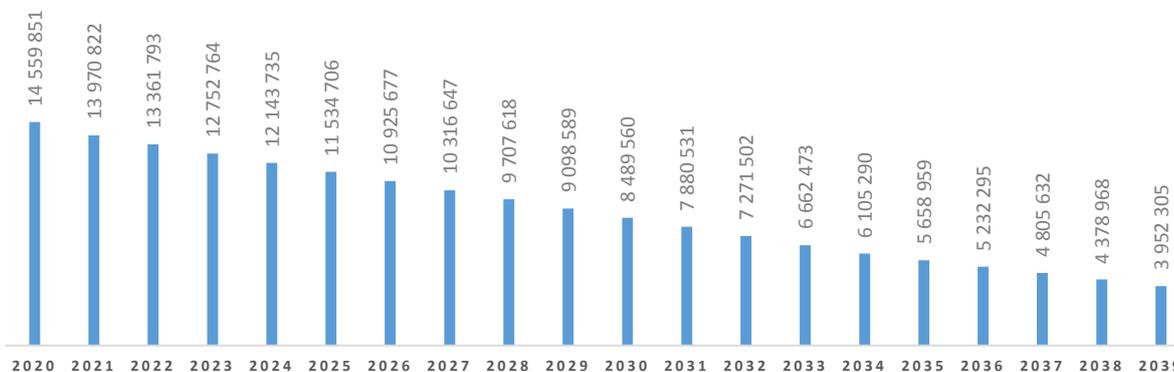
Budget	Reports	BP	Prévu
BUDGET PRINCIPAL	2 796 605,78 €	-2 796 605,78 €	0,00 €
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	25 504 355,80 €	25 504 355,80 €
Recettes	0,00 €	25 504 355,80 €	25 504 355,80 €
Investissement	2 796 605,78 €	-2 796 605,78 €	0,00 €
Dépenses	2 618 048,38 €	11 700 867,16 €	14 318 915,54 €
Recettes	5 414 654,16 €	8 904 261,38 €	14 318 915,54 €
BUDGET EAU	-242 077,62 €	242 077,62 €	0,00 €
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	671 861,50 €	671 861,50 €
Recettes	0,00 €	671 861,50 €	671 861,50 €
Investissement	-242 077,62 €	242 077,62 €	0,00 €
Dépenses	242 077,62 €	986 314,55 €	1 228 392,17 €
Recettes	0,00 €	1 228 392,17 €	1 228 392,17 €
BUDGET ASSAINISSEMENT	-135 417,48 €	135 417,48 €	0,00 €
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	732 260,36 €	732 260,36 €
Recettes	0,00 €	732 260,36 €	732 260,36 €
Investissement	-135 417,48 €	135 417,48 €	0,00 €
Dépenses	135 417,48 €	935 494,75 €	1 070 912,23 €
Recettes	0,00 €	1 070 912,23 €	1 070 912,23 €
IMMOBILIER D'ENTREPRISES	143 521,33 €	-143 521,33 €	0,00 €
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	50 046,00 €	50 046,00 €
Recettes	0,00 €	50 046,00 €	50 046,00 €
Investissement	143 521,33 €	-143 521,33 €	0,00 €
Dépenses	46 259,64 €	394 691,33 €	440 950,97 €
Recettes	189 780,97 €	251 170,00 €	440 950,97 €
LOTISSEMENT ROMO 1	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
Recettes	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
Investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
Recettes	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
TOTAL GENERAL	2 562 632,01 €	-2 562 632,01 €	0,00 €
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	28 017 050,77 €	28 017 050,77 €
Recettes	0,00 €	28 017 050,77 €	28 017 050,77 €
Investissement	2 562 632,01 €	-2 562 632,01 €	0,00 €
Dépenses	3 041 803,12 €	15 075 894,90 €	18 117 698,02 €
Recettes	5 604 435,13 €	12 513 262,89 €	18 117 698,02 €

V. NIVEAU D'ENDETTEMENT DE LA COLLECTIVITE

En 2020, la commune prévoit un recours possible à l'emprunt pour 1 000 000 € pour financer son programme d'investissement.

Le ratio par habitant qui mesure l'en-cours de la dette au 1^{er} janvier est de 688,36 € / habitant et 798 €/habitant si on intègre l'emprunt en reports de 2 000 000 €. Il reste inférieur à celui du niveau national (907 €/habitant) pour la même strate de population.

DETTE - VILLE DE ROMORANTIN-LANTHENAY



VI. CAPACITE DE DESENDETTEMENT

Sur 2020 il est prévu une Epargne Brute (CAF Brute) de 127,85 €/h permettant un désendettement théorique sur 5,38 ans.

VII. NIVEAU DES TAUX D'IMPOSITION

Les taux d'imposition votés par la Commune, sont restés inchangés depuis 30 ans.

Taxe	Base prévisionnelle	Taux	Montant
Taxe d'habitation	20 532 450 €	25,43 %	5 301 901 €
Foncier non bâti	103 532 €	65,50 %	67 924 €
Foncier bâti	20 677 846 €	31,90 %	6 693 577 €

VIII. PRINCIPAUX RATIOS

Informations financières – ratios	Valeurs	Moyennes nationales de la strate
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 235,50 €/h.	1095 €/h.
Produit des impositions directes/population	661,15 €/h.	566 €/h.
Recettes réelles de fonctionnement/population	1354,65 €/h.	1284 €/h.
Dépenses d'équipement brut/population	337,82 €/h.	280 €/h.
Encours de dette/population	688,36 €/h.	907 €/h.
DGF/population	266,43 €/h.	177 €/h.
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	66,30 %	59,5 %
Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.)	91,2 %	92,3 %
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	27,30 %	21,8 %
Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	55,70 %	70,6 %
Epargne Brute/population	127,85 €/h	172,00 €/h
Capacité de désendettement	5,38 ans	4,2 ans

IX. EFFECTIFS DE LA COLLECTIVITE ET CHARGES DE PERSONNEL

Les effectifs de la commune se répartissent comme suit au 1^{er} janvier 2020 :

AGENTS TITULAIRES en effectifs pourvus				
	CATEGORIES			
	A	B	C	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS	1,9	0	0	1,9
FILIERE ADMINISTRATIVE	13,7	19,80	49,27	82,77
FILLIERE TECHNIQUE	1	2	208,61	211,61
FILIERE SOCIALE	4	0	14,90	18,90
FILIERE MEDICO SOCIALE	2	0	11,2	13,20
FILIERE SPORTIVE	0	7	0	7
FILIERE CULTURELLE	3,80	15,25	5,80	24,65
FILIERE ANIMATION	0	3,83	4,00	7,83
FILIERE POLICE	0	1	1	2
TOTAL GENERAL	26,4	55,18	300,91	370,06

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 1 ^{er} JANVIER 2020 (en équivalent temps plein)				
	CAT A	CAT B	CAT C	TOTAL
COLLABORATEUR DE CABINET	1	0	0	1
CHARGE DE MISSION SECTEUR ADMINISTRATIF	2	0	0	2
CHARGE DE MISSION SECTEUR SPORTIF	1	0	0	1
ADJOINT ADMINISTRATIF	0	0	3	3
PROFESSEUR ENSEIGNEMENT ARTISTIQUE	1	0	0	1
ASSISTANT ENSEIGNEMENT ARTISTIQUE	0	1.7	0	1.7
ADJOINT TECHNIQUE	0	0	7.27	7.27
AUXILIAIRE DE PUERICULTURE	0	0	1	1
TOTAL GENERAL	5	1.7	11.27	17.97