




PROJET DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2020

**CONSEIL MUNICIPAL
DU 29 SEPTEMBRE 2020**

LE BUDGET SUPPLEMENTAIRE

Il permet ainsi :

- ❖ **L'intégration des résultats constatés au compte administratif,**
- ❖ **La prise en compte des restes à réaliser en investissement,**
- ❖ **L'actualisation des prévisions faites lors du vote du budget primitif, notamment pour ce qui concerne les produits fiscaux et les dotations,**
- ❖ **La mise en œuvre de mesures nouvelles en fonction des marges disponibles.**

The background features a central blue rectangle containing white text. To the right and bottom, there are abstract green and light green geometric shapes, including triangles and overlapping polygons, creating a modern, layered effect.

**RAPPEL DES
ORIENTATIONS
ADOPTÉES POUR LE
BUDGET 2020**

ORIENTATIONS DU BP 2020 EN FONCTIONNEMENT

- ❖ **Pas de hausse des taux d'imposition,**
- ❖ **Pas de hausse des tarifs pour les Avionnais,**
- ❖ **Priorité donnée à l'enfance, la petite enfance, la jeunesse et l'éducation,**
- ❖ **Confirmation des baisses tarifaires 2020 en restauration scolaire et pour les accueils de loisirs,**
- ❖ **Maintien des aides matérielles et financières apportées aux associations,**

ORIENTATIONS DU BP 2020 EN FONCTIONNEMENT

- ❖ **Poursuite de l'effort de rénovation des voiries et du cadre de vie,**
- ❖ **Maintien d'une enveloppe « budget participatif » en lien avec les actions développées en démocratie participative,**
- ❖ **Poursuite des investissements contribuant à la réduction des coûts de fonctionnement,**
- ❖ **Poursuite de la réhabilitation et de la rénovation des bâtiments communaux, Autofinancement des investissements sans souscription d'un emprunt.**

ORIENTATIONS DU BP 2020 EN INVESTISSEMENT

- ❖ **La poursuite des opérations engagées notamment dans le domaine des voiries, de la reconstruction des installations de chauffage, et la mise en accessibilité des installations communales,**
- ❖ **La continuation des réunions publiques et l'adaptation des infrastructures aux attentes de la population,**
- ❖ **La priorité donnée aux travaux permettant à terme de générer des économies de fonctionnement,**
- ❖ **La modernisation des installations et des équipements municipaux.**

The image features a central blue rectangle containing white text. To the right and bottom, there are abstract green geometric shapes, including triangles and polygons, some overlapping each other. The overall design is clean and modern.

RAPPEL DU BUDGET PRIMITIF 2020

COMMISSIONS

BUDGET PRIMITIF 2020
DEPENSES RECETTES

COMMISSION 1	814 133,00 €	905 007,00 €
PETITE ENFANCE	23 883,00 €	277 000,00 €
ENFANCE	293 600,00 €	324 707,00 €
JEUNESSE	57 700,00 €	54 000,00 €
RESTAURATION SCOLAIRE	274 900,00 €	195 000,00 €
PARENTALITE	3 050,00 €	39 300,00 €
ENSEIGNEMENT	161 000,00 €	15 000,00 €
COMMISSION 2	1 194 966,00 €	116 133,00 €
SENIORS	40 100,00 €	10 200,00 €
CCAS	1 100 000,00 €	
CENTRE SOCIAL	46 866,00 €	105 933,00 €
DEVELOPPEMENT DURABLE	8 000,00 €	
COMMISSION 3	1 383 130,00 €	499 756,00 €
SERVICES TECHNIQUES	671 500,00 €	
TRAVAUX EN REGIE + CHANTIER ECOLE	364 000,00 €	364 000,00 €
AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	61 068,00 €	
POLITIQUE DE LA VILLE	286 562,00 €	135 756,00 €
COMMISSION 4	593 573,00 €	41 230,00 €
RELATIONS INTERNATIONALES	76 500,00 €	7 000,00 €
VIE ASSOCIATIVE	288 813,00 €	
FETES ET CEREMONIES	164 010,00 €	3 000,00 €
SPORTS	64 250,00 €	31 230,00 €
COMMISSION 5	234 455,00 €	140 000,00 €
CITOYENNETE	5 500,00 €	
AFFAIRES CULTURELLES	228 955,00 €	140 000,00 €
TOTAL DEPENSES RECETTES DES COMMISSIONS	4 220 257,00 €	1 702 126,00 €

CHARGES ET RECETTES GENERALES

	DEPENSES	RECETTES
DOTATIONS		10 661 065,00 €
IMPOSITIONS		7 297 731,00 €
SERVICES GENERAUX	3 345 065,00 €	3 349 528,00 €
FRAIS FINANCIERS	465 630,00 €	438 967,00 €
AMORTISSEMENT BIENS	1 032 691,00 €	
AMORTISSEMENT IRA	548 243,00 €	
DEPENSES DE PERSONNEL	11 739 947,00 €	205 913,00 €
ADMINISTRATION GENERALE	8 360,00 €	13 909,00 €
ARCHIVES	32 600,00 €	3 400,00 €
SERVICE INFORMATIQUE	97 000,00 €	
SERVICE COMMUNICATION	90 000,00 €	
TOTAL CHARGES ET RECETTES GENERALES	17 359 536,00 €	21 970 513,00 €

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL DEPENSES RECETTES COMMISSIONS	4 220 257,00 €	1 702 126,00 €
TOTAL CHARGES ET RECETTES GENERALES	17 359 536,00 €	21 970 513,00 €
TOTAL DEPENSES ET RECETTES	21 579 793,00 €	23 672 639,00 €
AUTOFINANCEMENT	2 092 846,00 €	
	23 672 639,00 €	23 672 639,00 €

IMPACT DE LA PANDEMIE

La pandémie du COVID 19, le confinement, l'arrêt de certains services ou prestations, la mise en œuvre des protocoles et des mesures barrières ont généré des économies de fonctionnement mais aussi des dépenses imprévues d'une part et d'autre part des pertes de recettes et l'attribution de subventions exceptionnelles.

	BUDGET PRIMITIF		AJUSTEMENTS PANDEMIE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
COMMISSION 1	814 133,00 €	905 007,00 €	-46 648,00 €	-97 600,00 €
PETITE ENFANCE	23 883,00 €	277 000,00 €	-3 000,00 €	-40 600,00 €
ENFANCE	293 600,00 €	324 707,00 €	-5 000,00 €	27 000,00 €
JEUNESSE	57 700,00 €	54 000,00 €	852,00 €	
RESTAURATION SCOLAIRE	274 900,00 €	195 000,00 €	-39 500,00 €	-84 000,00 €
PARENTALITE	3 050,00 €	39 300,00 €		
ENSEIGNEMENT	161 000,00 €	15 000,00 €		
COMMISSION 2	1 194 966,00 €	116 133,00 €	-12 450,00 €	0,00 €
SENIORS	40 100,00 €	10 200,00 €	-12 450,00 €	
CCAS	1 100 000,00 €			
CENTRE SOCIAL	46 866,00 €	105 933,00 €		
DEVELOPPEMENT DURABLE	8 000,00 €			
COMMISSION 3	1 383 130,00 €	499 756,00 €	-10 000,00 €	24 000,00 €
SERVICES TECHNIQUES	671 500,00 €		-10 000,00 €	
TRAVAUX EN REGIE + CHANTIER ECOLE	364 000,00 €	364 000,00 €		
AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	61 068,00 €			
POLITIQUE DE LA VILLE	286 562,00 €	135 756,00 €		24 000,00 €
COMMISSION 4	593 573,00 €	41 230,00 €	-95 600,00 €	-7 000,00 €
RELATIONS INTERNATIONALES	76 500,00 €	7 000,00 €	-44 000,00 €	-7 000,00 €
VIE ASSOCIATIVE	288 813,00 €			
FETES ET CEREMONIES	164 010,00 €	3 000,00 €	-31 600,00 €	
SPORTS	64 250,00 €	31 230,00 €	-20 000,00 €	
COMMISSION 5	234 455,00 €	140 000,00 €	-32 400,00 €	-16 000,00 €
CITOYENNETE	5 500,00 €			
AFFAIRES CULTURELLES	228 955,00 €	140 000,00 €	-32 400,00 €	-16 000,00 €
TOTAL DEPENSES COMMISSIONS	4 220 257,00 €	1 702 126,00 €	-197 098,00 €	-96 600,00 €

	BUDGET PRIMITIF		AJUSTEMENTS PANDEMIE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
TOTAL DEPENSES COMMISSIONS	4 220 257,00 €	1 702 126,00 €	-197 098,00 €	-96 600,00 €
CHARGES ET RECETTES GENERALES				
DOTATIONS		10 661 065,00 €		
IMPOSITIONS		7 297 731,00 €		
SERVICES GENERAUX	3 345 065,00 €	3 349 528,00 €	219 400,00 €	2 810,00 €
FRAIS FINANCIERS	465 630,00 €	438 967,00 €		
AMORTISSEMENT BIENS	1 032 691,00 €			
AMORTISSEMENT IRA	548 243,00 €			
DEPENSES DE PERSONNEL	11 739 947,00 €	205 913,00 €		
ADMINISTRATION GENERALE	8 360,00 €	13 909,00 €		
ARCHIVES	32 600,00 €	3 400,00 €		
SERVICE INFORMATIQUE	97 000,00 €			
SERVICE COMMUNICATION	90 000,00 €			
TOTAL CHARGES ET RECETTES GENERALES	17 359 536,00 €	21 970 513,00 €	219 400,00 €	2 810,00 €
TOTAL DEPENSES ET RECETTES	21 579 793,00 €	23 672 639,00 €	22 302,00 €	-93 790,00 €

AJUSTEMENTS DES CREDITS ET DES RECETTES

08/09/2020

SERVICE	NATURE	DEPENSES A REDUIRE	DEPENSES NOUVELLES	RECETTES A REDUIRE	RECETTES NOUVELLES
MARCHE HEBDOMADAIRE	REDUCTION ABONNEMENT			-2 400 €	
MARCHE HEBDOMADAIRE	PERTES TICKETS JOURNALIERS			-5 700 €	
PARC	REDEVANCE CH'TI PARC			-3 600 €	
DOMAINE PUBLIC	REDEVANCES			-2 184 €	
DOMAINE PRIVE	LOYER COMMERCIAL			-1 240 €	
3EME AGE	REPAS DES ANCIENS	-12 450 €			
SERVICES GENERAUX	GEL		6 300 €		
SERVICES GENERAUX	TISSUS		3 600 €		
SERVICES GENERAUX	MASQUES		24 400 €		
SERVICES GENERAUX	AIDE ETAT MASQUES				7 934 €
SERVICES GENERAUX	DESINFECTANTS		12 500 €		
SERVICES GENERAUX	FOURNITURES		7 500 €		
SERVICES GENERAUX	PORTAGE		5 100 €		
SERVICES GENERAUX	CALL PLAGE				10 000 €
SERVICES GENERAUX	MASQUES		50 000 €		
SERVICES GENERAUX	FOURNITURES D HYGIENE ENTRETIEN		15 000 €		
SERVICES GENERAUX	ENVELOPPE SPECIALE PANDEMIE		90 000 €		
SERVICES GENERAUX	SECURITE ACCES PLAGE		5 000 €		
FETES	FEU D ARTIFICES	-13 000 €			
FETES	ARTISTES	-14 000 €			
FETES	FETES DES MERES	-4 600 €			

AJUSTEMENTS DES CREDITS ET DES RECETTES

SERVICE	NATURE	DEPENSES A REDUIRE	DEPENSES NOUVELLES	RECETTES A REDUIRE	RECETTES NOUVELLES
REL INTERNATIONALES	ACCUEIL OELSnitz	-5 000 €			
REL INTERNATIONALES	POLOGNE	-39 000 €		-7 000 €	
CULTURE	FAMILIA	-11 000 €		-11 000 €	
CULTURE	CONTRATS ARTISTES	-27 000 €		-5 000 €	
CULTURE	CINE DRIVE		5 600 €		
SPORTS PISCINE	CHAUFFAGE EAU ELECT	-10 000 €			
SPORTS PISCINE	TRANSPORTS	-10 000 €			
SERVICES TECHNIQUES	CARBURANTS	-10 000 €			
CRECHE	AIDE EXCPET CAF				36 700 €
CRECHE	ALIMENTATION	-2 000 €			
CRECHE	COUCHES	-1 000 €			
CRECHE	FACTURES PARENTS			-77 300 €	
JEUNESSE	ACHAT TENTES		852 €		
ENFANCE	PERISCOLAIRE			-13 000 €	
ENFANCE	RESTAURATION SCOLAIRE			-54 000 €	
ENFANCE	GRATUITE REST SCOLAIRE			-30 000 €	
ENFANCE	REPAS REST SCOLAIRE	-27 000 €			
ENFANCE	TRANSPORTS REST SCOL	-12 500 €			
ENFANCE	RUE AUX ENFANTS	-5 000 €			
ENFANCE	AIDE ETAT ASLH				40 000 €
POLITIQUE VILLE	AIDE ETAT PLAGÉ				14 000 €
POLITIQUE VILLE	AIDE ETAT ACT ÉTÉ				10 000 €
	TOTAL	-203 550 €	225 852 €	-212 424 €	118 634 €
			22 302 €		-93 790 €

**LES AJUSTEMENTS
DE RECETTES
DE
FONCTIONNEMENT
hors pandémie**

DOTATIONS : + 131.024 €
(par rapport au BP 2020)

	Pour mémoire 2019	Prévu au BP 2020	Dotations notifiées	Variation 2020 / 2019
Dotation Forfaitaire	4.615.962 €	4.586.962 €	4.587.360 €	Moins 0,62 %
DSU	5.391.481 €	5391.481 €	5.546.620 €	Plus 2,88 %
DNP	682.622 €	682.622 €	658.109 €	Moins 3,59 %
TOTAL	10.690.065 €	10.661.754 €	10.792.089 €	Plus 0,95 %

- ☐ + 31.744 € en produits fiscaux
- ☐ + 19.343 € en allocations compensatrices
- ☐ + 12.099 € en Fonds de péréquation recettes intercommunales
- ☐ + 34.430 € de recettes rattachées à des exercices antérieurs
- ☐ + 100.000 € remboursement du personnel malade
- ☐ - 10.000 € en fonds de compensation de la TVA
- ☐ - 9.160,95 € reversement du budget location de salles
- ☐ - 12.628 € en subventions Politique de la Ville
- ☐ - 70.000 € financement du centre social par la CAF

TOTAL DES RECETTES

Excédent de fonctionnement :

1.878.599,03 euros

Recettes réelles de fonctionnement :

226.851,05 euros

Recettes liées à la pandémie

-93.790,00 euros

Total :

2.011.660,08 euros.

**LES AJUSTEMENTS
DE DEPENSES DE
FONCTIONNEMENT
hors pandémie**

- ❑ + 136.153 € de régularisation de recettes rattachées sur exercices antérieurs,
- ❑ + 100.000 € de réparations de voiries,
- ❑ + 28.000 € pour la réalisation d'un diagnostic relatif aux étangs du parc de la Glissoire,
- ❑ + 10.000 € d'aide humanitaire avec le Liban,
- ❑ + 8.000 € pour l'achat de livres pour les lycéens,
- ❑ + 5.000 € subvention Futsal
- ❑ + 385 € en subventions championnat de France,
- ❑ - 16.900 € de frais financiers (taux d'intérêts bas),
- ❑ - 12.628 € pour des actions Politique Ville non financées.

+ 258.010 €

SUBVENTIONS

le vote du budget vaudra décision d'attribution

❖ Association Futsal	5.000 euros
❖ Aides au Liban	10.000 euros

Subventions liées au championnat de France

❖ Club avionnais de tennis de table	35 euros
❖ Club de Gymnastique Avionnais	35 euros
❖ Club sportif d'athlétisme	175 euros
❖ Club Avionnais de Plongée	140 euros

VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Supplément de recettes réelles :

133.061,05 euros

Excédent reporté :

1.878.599,03 euros

Dépenses supplémentaires :

258.010,00 euros

Dépenses impactées par la pandémie

22.302,00 euros

Montant du virement :

1.731.348,08 euros



**SECTION
D'INVESTISSEMENT**

LES RESTES A REALISER EN RECETTES

Les restes à réaliser, déterminés à partir de la comptabilité d'engagement de la collectivité, correspondent :

- ❖ aux dépenses engagées (engagement juridique) non mandatées au 31 décembre de l'exercice (marchés passés, commandes faites et non reçues, etc...) ;
- ❖ aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre de recettes (arrêtés de subvention, cessions en cours, etc...).

Ils sont constatés lors du vote du compte administratif.

RESTES A REALISER EN RECETTES

1.656.226,66 euros

**constitués pour l'essentiel de subventions à recevoir
après réalisation des opérations concernées**

et

**de 161.136,66 € de recettes à recouvrer
pour compte de tiers.**

RESTES A REALISER EN DEPENSES

5.156.457,92 euros

affectés aux opérations en cours

Rénovation des voiries	1.876.411,05 euros
Enseignement et Enfance	532.873,57 euros
Culture et Jeunesse	147.017,23 euros
Installations sportives	84.010,00 euros
Développement Social Urbain	196.401,67 euros
Actions Foncières	138.500,00 euros
Gestion du Patrimoine	2.019.647,00 euros
Opérations/Compte de tiers	161.597,40 euros

**DEPENSES ET
RECETTES A
AJUSTER**

AJUSTEMENTS DES INSCRIPTIONS DU BP

Produits des amendes de police		41 140,00 €
FCTVA		100 000,00 €
Aménagement espaces ex bretelles RN 17	330 000,00 €	
Aménagement nouveaux ST	100 000,00 €	
Taxe d'aménagement remboursement trop-perçus	6 850,00 €	
Remboursement en capital	600,00 €	
DETR travaux cour école Parent		8 052,00 €
TOTAL AJUSTEMENTS	437 450,00 €	149 192,00 €

**COMPLEMENTS DE
CREDITS AUX
OPERATIONS
ENGAGEES AU BP**

Compléments de crédits aux opérations engagées au BP

Matériels informatiques	12 000,00 €
Remplacement compresseur	27 000,00 €
Préemptions acquisitions	299 770,08€
Voiries	345 000,00 €
Remplacement d'une enceinte (Familia)	820,00 €

684.590,08 €

Inscriptions par anticipation de crédits pour 2021

Concession d'aménagement ZAC du Ponterlant	180 000,00 €
Travaux voirie PAVE	40.000,00 €
Travaux liés à l'accessibilité	135.000,00€

355.500 €

A blue rectangular box with a black border, containing white text. The text is centered and reads "OPERATIONS NOUVELLES 2020". The background of the slide features abstract green and white geometric shapes.

OPERATIONS NOUVELLES 2020

PROPOSITIONS NOUVELLES 2020

Couverture patio Maison des Habitants	90 000,00 €
Dossier DPV 2020 toiture ARAGON TRIOLET	450 000,00 €
Dossier DPV 2020 aménagement terrain Cité Marianne	180 000,00 €
Matériels service fêtes	13 000,00 €
Remplacement illuminations	20 000,00 €
Aménagement entrée Parc et aires de jeux	50 000,00 €
Etude réaménagement des écoles Cadras et Lurçat	50 000,00 €

**Subvention
DPV**

450.000 €

853.000.00 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

	DEPENSES	RECETTES
DISPONIBLE POUR L INVESTISSEMENT		1 731 348,08 €
RESTES A REALISER 2019	5 156 457,92 €	1 656 226,66 €
AJUSTEMENTS DES INSCRIPTIONS DU BP	437 450,00 €	149 192,00 €
INVESTISSEMENTS REPORTEES	684 590,08 €	
INSCRIPTIONS BP 2021	355 500,00 €	
PROPOSITIONS NOUVELLES	853 000,00 €	450 000,00 €
EXCEDENT INVESTISSEMENT REPORTE 2019		117 334,12 €
EXCEDENT 2019 CAPITALISE		3 382 897,14 €
TOTAL SECTION INVESTISSEMENT	7 486 998,00€	7 486 998,00 €

Un budget s'inscrivant dans le prolongement des orientations prises

Le budget s'équilibre donc, après reprises des restes à réaliser constatés lors du compte administratif, à **9.498.658,08 euros** :

Dont 2.011.660,08 euros en fonctionnement

Dont 7.486.998,00 euros en investissement.

Le budget supplémentaire 2020 ajuste de façon conforme aux priorités décidées et aux axes principaux les crédits votés au moment du budget primitif et permet la poursuite des opérations engagées durant la présente mandature.

BUDGET LOCATION DE SALLES

En fonctionnement :

Le confinement a empêché la location de nombreuses salles, impactant ainsi les recettes prévues: **- 14,321,90 €** et donc le reversement au budget principal inscrit au budget **- 9.160,95 €**.

Il faut également prévoir des crédits pour le remboursement de locations déjà encaissées. **+ 2.500 €**.

Le BS intègre également l'excédent 2019 : **7.660,95 €**

Le budget s'équilibre à - 6.660,95 €.

En investissement :

Reprise de l'excédent 2019 de **60.175,73 €**

Affecté à l'acquisition de mobiliers et matériels



PROJET DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2020

**BUREAU MUNICIPAL
DU 10 SEPTEMBRE 2020**