

La loi n°2015-991 du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République, dite loi NOTRe, a ajouté les dispositions suivantes à l'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales :

« Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

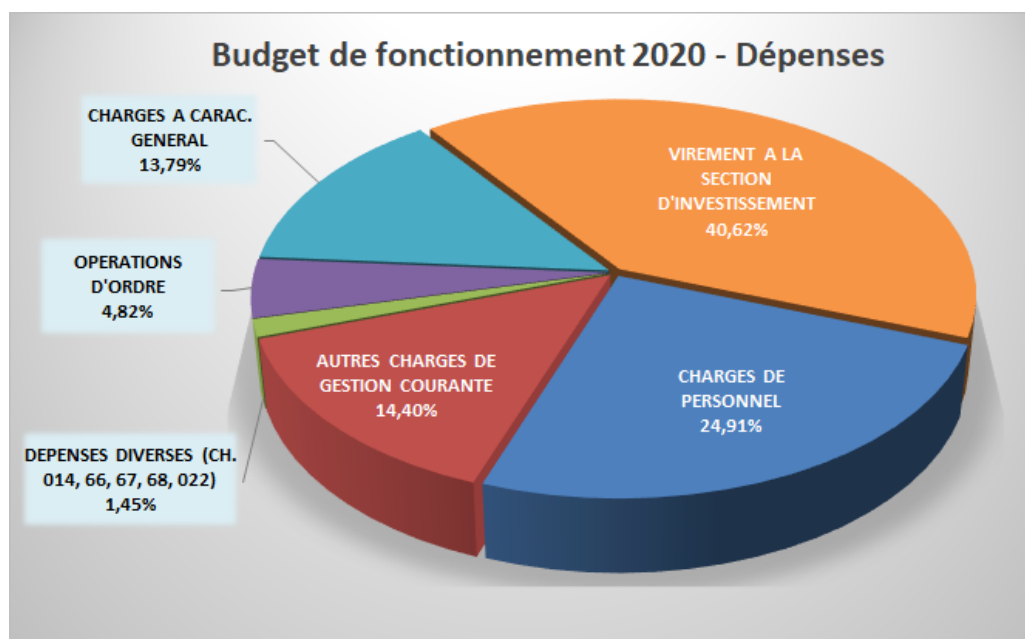
La présentation prévue au précédent alinéa ainsi que le rapport adressé au conseil municipal à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires de l'exercice prévu à l'article L. 2312-1, la note explicative de synthèse annexée au budget primitif et celle annexée au compte administratif, conformément à l'article L. 2121-12, sont mis en ligne sur le site internet de la commune, lorsqu'il existe, après l'adoption par le conseil municipal des délibérations auxquelles ils se rapportent et dans des conditions prévues par décret en Conseil d'Etat ».

La présente note a pour objet de présenter les informations financières essentielles au vote du budget primitif 2020.

I. CREDITS INSCRITS AU BUDGET

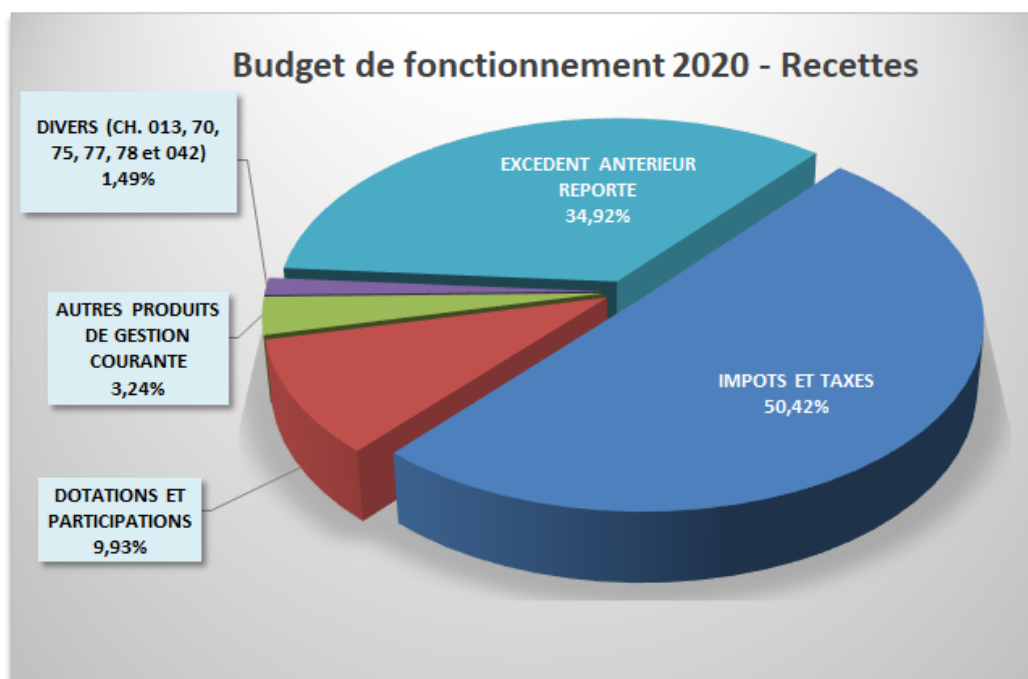
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

Chap.	Intitulé	Budget 2020
011	CHARGES A CARAC. GENERAL	930 510,00 €
012	CHARGES DE PERSONNEL	1 681 000,00 €
014	ATTENUATION DE PRODUITS	23 000,00 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	971 670,00 €
66	CHARGES FINANCIERES	13 950,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 200,00 €
022	DEPENSES IMPREVUES	50 000,00 €
TO TAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		3 681 330,00 €
040	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	325 000,00 €
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	2 740 667,11 €
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE		3 065 667,11 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		6 746 997,11 €



RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

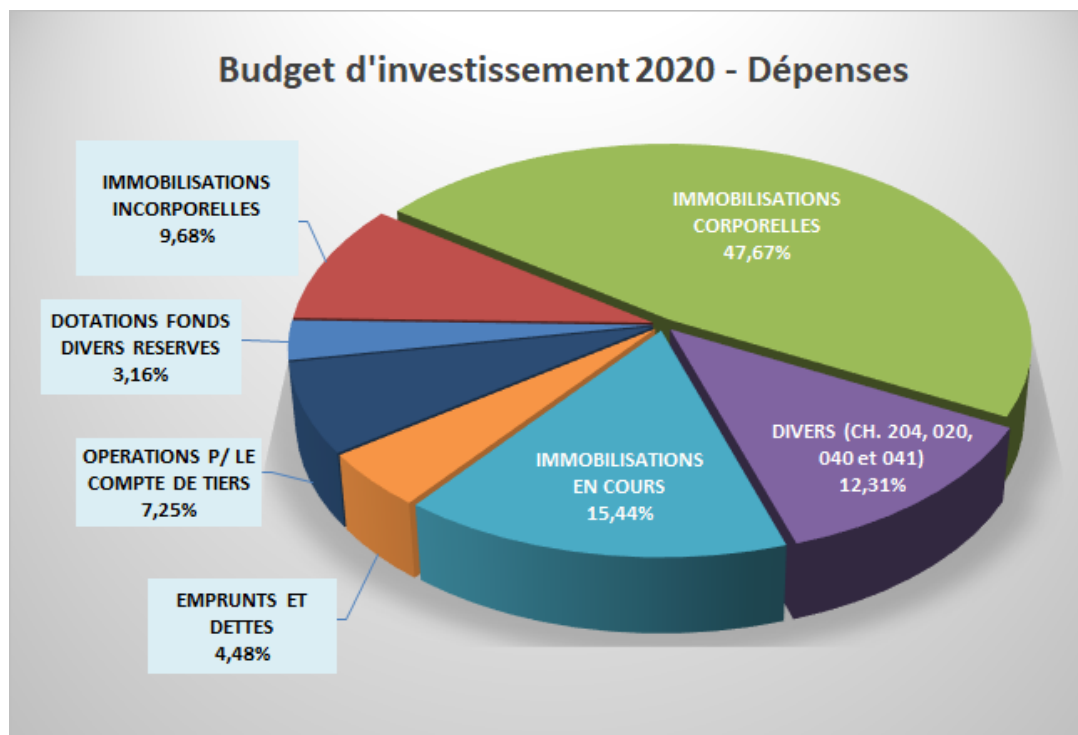
Chap.	Intitulé	Budget 2020
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	52 000,00 €
70	PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE	30 320,00 €
73	IMPOTS ET TAXES	3 401 738,00 €
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	670 281,41 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	218 451,51 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 700,00 €
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	8 500,00 €
002	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	2 356 006,19 €
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		6 745 997,11 €
042	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION	1 000,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		6 746 997,11 €



DEPENSES D'INVESTISSEMENT :

Chap.	Intitulé	Budget 2020
13	DOTATIONS FONDS DIVERS RESERVES	114 000,00 €
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	349 003,36 €
204	SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	93 436,00 €
21	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 718 702,24 €
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	556 722,61 €
16	EMPRUNTS ET DETTES	161 560,00 €
45	OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS	261 500,00 €
020	DEPENSES IMPREVUES	50 000,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		3 304 924,21 €
040	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	1 000,00 €
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	299 197,74 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		3 605 121,95 €

Budget d'investissement 2020 - Dépenses



Détail des dépenses réelles d'investissement

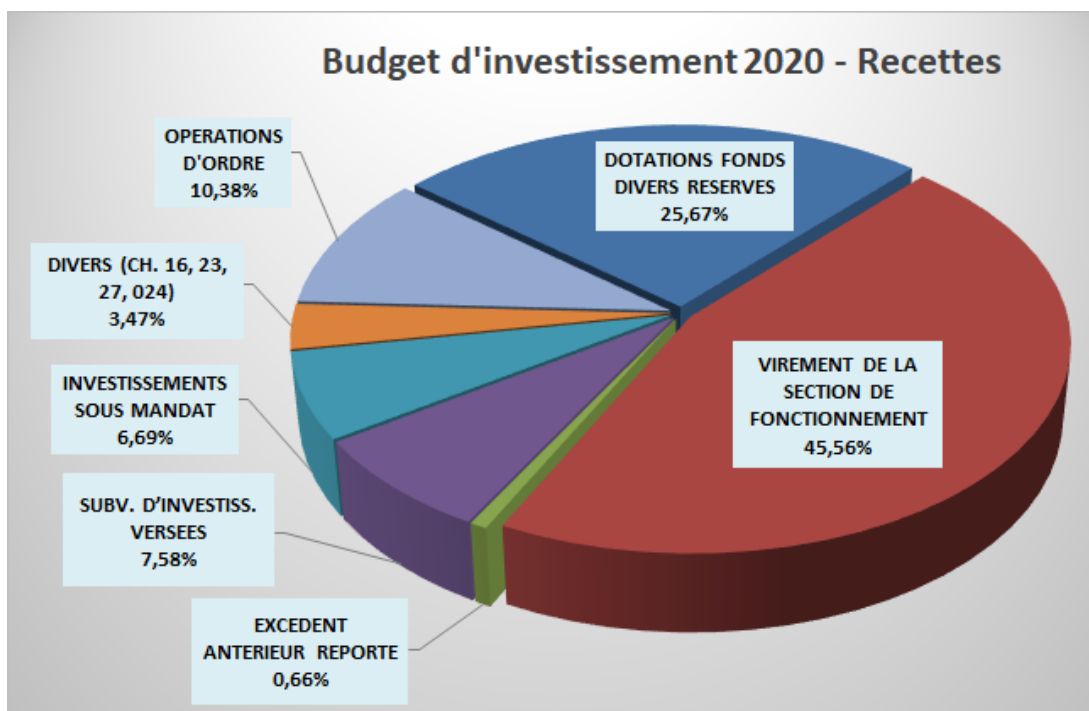
Voirie	
Liaison rue Mulhouse/rue césars (régul part Colmar Agglo.)	366 000,00 €
Liaison douce rue Mulhouse/rue III (solde)	8 717,98 €
Rues P-B-A (régul part Colmar Agglo.)	206 000,00 €
Rue du Château (régul part Colmar Agglo.)	173 962,66 €
Marché bon commandes voirie :	
<i>Accès cimetièrè WIHR</i>	29 100,00 €
<i>Piste cyclable Sorbiers</i>	31 700,00 €
<i>Piste cyclable Kreutzfeld</i>	24 000,00 €
<i>Trottoirs rue 8 mai</i>	15 500,00 €
<i>Chemin liaison rue Zurich/Césars</i>	5 000,00 €
<i>Autres</i>	30 500,00 €
Réfection chemins ruraux	160 000,00 €
Mobilier urbain	8 000,00 €
Extension réseau électrique lotissement rue de l'Abattoir	16 500,00 €
Eclairage public	10 000,00 €
Divers (guirlandes, paniers basket salle Wihr, suppr. Containers rue de Lorraine ...)	24 240,00 €
Total voirie	1 109 220,64 €
Acquisitions foncières	
Acquisitions foncières diverses	18 800.00 €
Arpentages	3 500.00 €
Achat terrain parking est école Oliviers	23 000.00 €
Autres acquisitions	387 000.00 €
Total acquisitions foncières	432 300.00 €

Bâtiments	
43 Grand'Rue (HT - Régime de la TVA au réel)	21 133.61 €
Extension scolaire/périscolaire - Etudes	252 710.29 €
CPI (Organigramme clés)	1 350.00 €
Ateliers (racks)	6 743.99 €
Salle Kastler (fenêtres logement, panneau, baies polycarbonates, moteurs pour paniers de basket)	88 860.00 €
Salle WIHR (façade, organigramme clés)	11 350.00 €
Périscolaire (films occultants)	3 100.00 €
Ecoles (trvx divers, stores, rideaux et films occultants, commandes portillons, alarmes ...°)	14 710.00 €
Immeuble 18 rue de l'III (Démolition/désamiantage)	50 000.00 €
Immeuble 1 rte de Neuf Bisach (Démol./désamiantage)	70 000.00 €
Parvis église catho. + liaison rue Ecoles (solde)	101 619.00 €
Chaudières divers bâtiments	50 100.00 €
Divers	
<i>Programme pluriannuel de mise en accessibilité</i>	20 000.00 €
<i>Alarmes intrusion divers bâtiments (Mairie-5 écoles-péri-base nautique)</i>	30 000.00 €
<i>Plans intervention et évacuation</i>	3 500.00 €
Total bâtiments	725 176.89 €
Autres dépenses	
Vidéoprotection (solde)	264 519.10 €
Jardins familiaux (solde)	169 779.00 €
Protection incendie (poteaux, habillage recrues ...)	49 810.04 €
Cimetières	500.00 €
Aires de jeu	5 000.00 €
Fouilles archéologiques	11 400.00 €
Subventions d'investissement	89 700.00 €
<i>Dont : Logement sociaux HHA lotissement Césars</i>	<i>22 000.00 €</i>
<i>Logement sociaux DOMIAL lotissement Césars</i>	<i>35 000.00 €</i>
<i>Le Vallon - Mise aux normes sécurité 2020</i>	<i>30 000.00 €</i>
<i>Le Vallon - Mise en conformité PMR (de 2016 à 2018)</i>	<i>2 700.00 €</i>
Matériel informatique / logiciels	31 518.62 €
Modification/révision PLU	11 000.00 €
Stade de football	7 850.00 €
Défibrillateurs	14 000.00 €
Mobilier divers	18 780.88 €
Véhicules et matériel roulant services techniques	57 126.24 €
<i>Dont : Véhicules électriques : Kangoo (2019) Partner(2020)</i>	<i>48 126.24 €</i>
<i>Camionnette</i>	<i>0.00 €</i>
<i>Petite remorque</i>	<i>1 500.00 €</i>
<i>Triporteur électrique</i>	<i>6 000.00 €</i>
<i>Divers</i>	<i>1 500.00 €</i>
Outillage services techniques (monobrosses, batteries ...)	11 738.80 €
Etude aménagement secteur Holzmatt	5 844.00 €
Divers	43 100.00 €
<i>Dont : Publication appels offres</i>	<i>2 000.00 €</i>
<i>Arbres haies vives</i>	<i>6 100.00 €</i>
<i>Bâtiment modulaire scolaire (ALGECO)</i>	<i>35 000.00 €</i>
Passerelle piétonne/cycles pont des américains (études)	35 000.00 €
Total autres dépenses	826 666.68 €

Total programmes d'investissement	3 093 364.21 €
Dépenses imprévues	50 000.00 €
Remboursement du capital des emprunts	161 560.00 €
TOTAL GENERAL	3 304 924.21 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT :

Chap.	Intitulé	Budget 2020
10	DOTATIONS FONDS DIVERS RESERVES	1 544 304,30 €
13	SUBV. D'INVESTISSEMENT VERSEES	455 846,00 €
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	200,00 €
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	92 000,00 €
27	AUMMTRS IMMO. FINANCIERES	43 316,10 €
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	72 957,70 €
45	INVESTISSEMENTS SOUS MANDAT	402 500,00 €
001	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	39 606,20 €
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		2 650 730,30 €
040	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	325 000,00 €
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	299 197,74 €
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	2 740 667,11 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		6 015 595,15 €



Détail des recettes réelles d'investissement

Recettes réelles d'investissement	
FCTVA	165 899,57 €
Taxe d'aménagement	350 000,00 €
Etat - Dotations d'Equip. des Territoires Ruraux	108 050,00 €
<i>Vidéoprotection</i>	<i>65 607,00 €</i>
<i>Chemin rural Hintermattenweg</i>	<i>23 591,00 €</i>
<i>Parvis église Notre Dame</i>	<i>18 852,00 €</i>

Recettes réelles d'investissement (suite)	
Subventions - Département du Haut-Rhin	26 025,00 €
<i>Parvis église Notre Dame</i>	11 025,00 €
<i>Vidéoprotection</i>	15 000,00 €
Fonds de concours Colmar Agglomération :	261 600,00 €
<i>Liaison rue de Mulhouse/rue de l'Ill</i>	130 000,00 €
<i>Vidéoprotection</i>	80 000,00 €
<i>Liaison douce rue de Mulhouse/rue de l'Ill</i>	51 600,00 €
Autres subventions	56 687,00 €
<i>Agence de l'eau - Gestion des polluants</i>	21 419,00 €
<i>Agence de l'eau - Eaux pluv. Rue du Château</i>	35 268,00 €
Amendes de police	3 484,00 €
<i>Liaison douce Grand'rue-rue Ecoles</i>	3 484,00 €
Opérations sous mandat	402 500,00 €
<i>Eaux pluviales Rues Bourgogne/Anjou/provence</i>	284 000,00 €
<i>Eaux pluviales Rues du Château</i>	118 500,00 €
Produit des cessions	72 957,70 €
Divers	135 516,10 €
Sous-total	1 582 719,37 €
Excédent de fonctionnement capitalisé	1 028 404,73 €
Excédent d'investissement reporté	39 606,20 €
Total	2 650 730,30 €

La section d'investissement est votée en suréquilibre en recettes à hauteur de 2 410 473.20 €.

II. TAUX D'IMPOSITION 2020

Le budget primitif a été élaboré sur la base d'une non-augmentation des taux d'imposition, qui sont ainsi inchangés depuis 2012, soit :

Contribution	Taux 2020
Taxe d'habitation (taux gelés en 2020)	13,57%
Taxe foncière sur les propriétés bâties	13,70%
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	67,60%

La recette prévisionnelle attendue, compte tenu de la revalorisation forfaitaire des bases (0.9% pour la TH et 1.2% la TFB et la TFNB) et des bases prévisionnelles notifiées par les services de l'Etat pour 2020, est la suivante :

	Bases 2019	Bases 2020 estimation (*)	Tx 2020 (proposition)	Produit impôts 2020 estimé
Taxe d'habitation (TH) - Taux gelé	8 360 431 €	8 469 000 €	13,57%	1 149 243 €
Taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB)	7 016 081 €	7 170 000 €	13,70%	982 290 €
Taxe foncière sur les propriétés non bâties (TFPNB)	71 553 €	72 500 €	67,60%	49 010 €
Total :				2 180 543 €

(*) après notification des bases réelles par les services de l'Etat

III. ETAT SYNTHETIQUE DE LA DETTE AU 1^{ER} JANVIER 2020**VOIR ANNEXE 1****IV. PRINCIPAUX RATIOS FINANCIERS 2020**Population légale au 01/01/2020 : 6 081 habitants

	Commune (BP 2020)	Moyennes nationales de la strate*
Dépenses réelles de fonctionnement (hors tvx régie)/population (en €/habitant)	605,22	899
Produit des impositions directes (hors fiscalité reversée)/population(en €/habitant)	358,58	490
Recettes réelles de fonctionnement/population (en €/habitant)	791,92	1093
Dépenses d'équipement brut (hors subv. versées)/population (en €/habitant)	474,58	313
Encours de dette (au 31/12)/population (en €/habitant)	42,76	831
DGF/population (en €/habitant)	58,82	152
Dépenses de personnel (hors remboursements sur charges de personnel)/dépenses réelles de fonct.	45,68%	55,10%

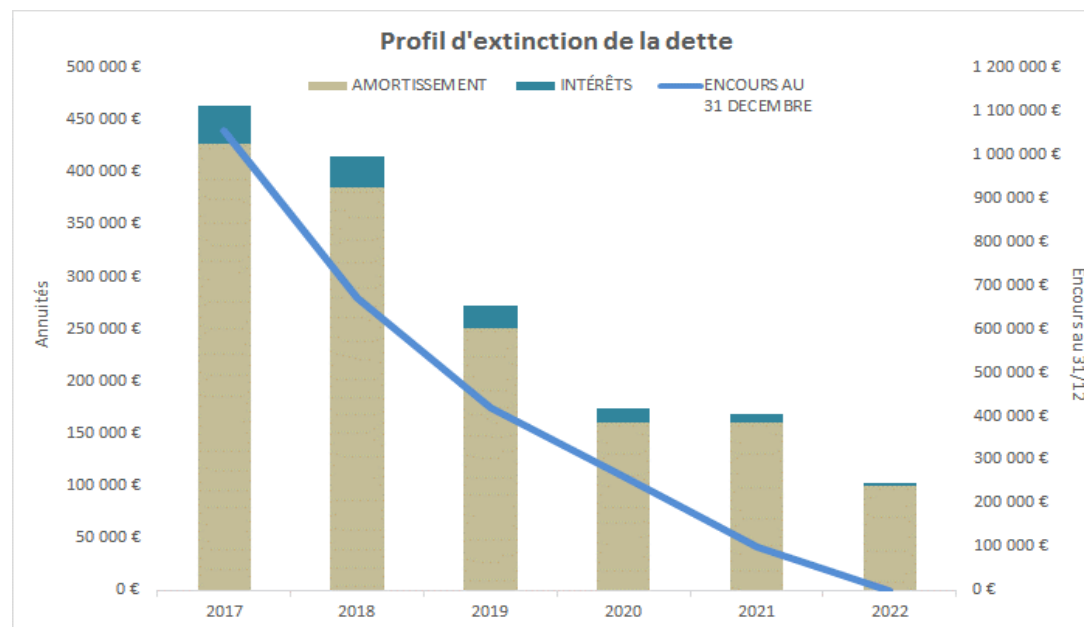
* Source : www.collectivites-locales.gouv.fr - DGCL - Les collectivités locales en chiffres 2019 (sur la base des comptes des communes 2018) - Strate de 3.500 à 10.000 habitants

V. EFFECTIFS COMMUNAUX AU 1^{ER} JANVIER 2020**VOIR ANNEXE 2**

ANNEXE 1 – ETAT DE LA DETTE 2020

ANNÉE DE RÉALISATION	LIBELLÉ	PRÊTEUR	DURÉE INITIALE (ANNEES)	INDICE	TAUX au 31/12 (%)	CAPITAL EMPRUNTE	INTÉRÊTS 2020	AMORT. 2020	ANNUITÉ 2020	ENCOURS AU 31/12/2020
2007	Investissements 2007-2008	CCM CASTEL - CCM LE CASTEL	15	TAUX FIXE	4,40	1 500 000,00	11 550,00	100 000,00	111 550,00	200 000,00
2016	Refinancement emprunt investiss. 2009	CDC - CAISSE DES DEPOTS & CONSIGNATI	5	LA+1.55%	2,05	300 000,00	2 760,00	60 000,00	62 760,00	60 000,00
TOTAL GENERAL							14 310,00	160 000,00	174 310,00	260 000,00

ANNÉE	ENCOURS AU 1ER JANVIER	AMORTISSEMENT	INTÉRÊTS	ANNUITÉ	ENCOURS AU 31 DECEMBRE
2017	1 484 308.66 €	427 550.75 €	35 823.76 €	463 374.51 €	1 056 757.91 €
2018	1 056 757.91 €	386 013.97 €	28 453.76 €	414 467.73 €	670 743.94 €
2019	670 743.94 €	250 743.94 €	21 083.76 €	271 827.70 €	420 000.00 €
2020	420 000.00 €	160 000.00 €	14 317.56 €	174 317.56 €	260 000.00 €
2021	260 000.00 €	160 000.00 €	8 530.00 €	168 530.00 €	100 000.00 €
2022	100 000.00 €	100 000.00 €	2 750.00 €	102 750.00 €	- €
TOTAL	1 484 308.66	1 109 588.84	110 958.84	1 595 267.50	2 507 501.85



ANNEXE 2 – TABLEAU DES EFFECTIFS AU 1^{ER} JANVIER 2020

EMPLOIS PERMANENTS										
GRADES/EMPLOIS	Catégorie	Emplois budgétaires ouverts			Emplois pourvus			Effectifs pourvus en EQTP*		
		Temps complet	Temps non-complet	Total emplois ouverts	Temps complet	Temps non-complet	Total emplois pourvus	Titulaires ou stagiaires	Non titulaires	Total EQTP
EMPLOIS FONCTIONNELS										
DIRECTEUR GENERAL DES SERVICES DE 5 000 à 10 000 HABITANTS	A	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
TOTAL EMPLOIS FONCTIONNELS		1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
FILIERE ADMINISTRATIVE										
ATTACHE PRINCIPAL	A	1	0	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00
ATTACHE	A	2	0	2	1	0	1	0,00	1,00	1,00
REDACTEUR PRINCIPAL 2EME CLASSE	B	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
REDACTEUR	B	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
ADJOINT ADM. PRINCIPAL 1ERE CLASSE	C	4	0	4	3	0	3	3,00	0,00	3,00
ADJOINT ADM. PRINCIPAL 2EME CLASSE	C	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
TOTAL FILIERE ADMINISTRATIVE		10	0	10	7	0	7	6,00	1,00	7,00
FILIERE TECHNIQUE										
TECHNICIEN PRINCIPAL DE 1ERE CLASSE	B	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
TECHNICIEN	B	2	0	2	2	0	2	2,00	0,00	2,00
AGENT DE MAITRISE PRINCIPAL	C	3	0	3	3	0	3	3,00	0,00	3,00
AGENT DE MAITRISE	C	2	0	2	0	0	0	0,00	0,00	0,00
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL DE 1ERE CLASSE	C	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL 2EME CLASSE	C	4	0	4	4	0	4	4,00	0,00	4,00
ADJOINT TECHNIQUE	C	5	2	7	4	2	6	4,243	0,743	4,99
TOTAL FILIERE TECHNIQUE		18	2	20	15	2	17	15,24	0,74	15,99

EMPLOIS PERMANENTS (suite)										
GRADES/EMPLOIS	Catégorie	Emplois budgétaires ouverts			Emplois pourvus			Effectifs pourvus en EQTP*		
		Temps complet	Temps non-complet	Total emplois ouverts	Temps complet	Temps non-complet	Total emplois pourvus	Titulaires ou stagiaires	Non titulaires	Total EQTP
FILIERE SOCIALE										
ATSEM PRINCIPAL DE 2EME CLASSE	C	1	7	8	1	7	8	5,83	1,68	7,51
TOTAL FILIERE SOCIALE		1	7	8	1	7	8	5,83	1,68	7,51
FILIERE ANIMATION										
ADJOINT D'ANIMATION PPAL 2EME CLASSE	C	0	1	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00
ADJOINT D'ANIMATION	C	2	0	2	0	0	0	0,00	0,00	0,00
TOTAL FILIERE ANIMATION		2	1	3	0	0	0	0,00	0,00	0,00
FILIERE SECURITE										
CHEF DE SERVICE DE LA POLICE MUNICIPALE PRINCIPAL DE 1ERE CLASSE	B	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
BRIGADIER CHEF PRINCIPAL	C	2	0	2	2	0	2	2,00	0,00	2,00
TOTAL FILIERE SECURITE		3	0	3	3	0	3	3,00	0,00	3,00
TOTAL EMPLOIS PERMANENTS		35	10	45	27	9	36	31,07	3,42	34,50
EMPLOIS NON PERMANENTS										
NEANT										
TOTAL EMPLOIS NON-PERMANENTS		0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL		35	10	45	27	9	36	31,07	3,42	34,50

* EQTP = équivalent temps plein (tient compte des emplois à temps complet pour lesquels les agents ont demandé un temps partiel)

NB : ne tient pas compte du prorata de temps de présence sur l'année (la situation EQTP se réfère à la quotité de de travail à la date du tableau des effectifs)