



Présentation brève et synthétique

Budget Primitif

2020

Budget principal Ville

et

Budget annexe du Théâtre

Les Budgets primitifs (BP) 2020 de la Ville et du budget annexe du théâtre municipal sont soumis au vote du Conseil municipal en séance du 16 décembre 2019.

Le Débat d'orientation budgétaire s'est tenu le 18 novembre 2019.

Le budget a été construit avant le vote définitif de la Loi de Programmation des Finances Publiques et s'est basé sur le projet de Loi (PLF). Ses principales incidences sur notre Ville sont :

- ✚ La poursuite de la suppression par étape de la taxe d'habitation
 - Perte de l'autonomie fiscale des communes
 - Compensation par l'Etat (à ce jour) du manque à gagner, mais blocage du niveau de recettes
 - Forte proportion de citoyens ne participant plus au financement de leurs services municipaux
- ✚ L'accentuation des effets de péréquation pour la Dotation Globale de Fonctionnement
 - Hausse nationale des Dotations de Solidarité Rurale et Urbaine mais...
 - Effets négatifs sur la Ville de Fontainebleau (fin de la DSU)
- ✚ La baisse des dotations d'investissement

Le Compte Administratif 2019 n'étant pas voté, le BP 2020 sera élaboré sans reprise des résultats 2019 ni les « Restes à Réaliser » 2019. Ces derniers seront intégrés lors du vote du Budget Supplémentaire 2020.

Le budget étant voté avant l'établissement du Compte administratif de 2019, les tableaux prennent pour référence historique le Budget 2019.

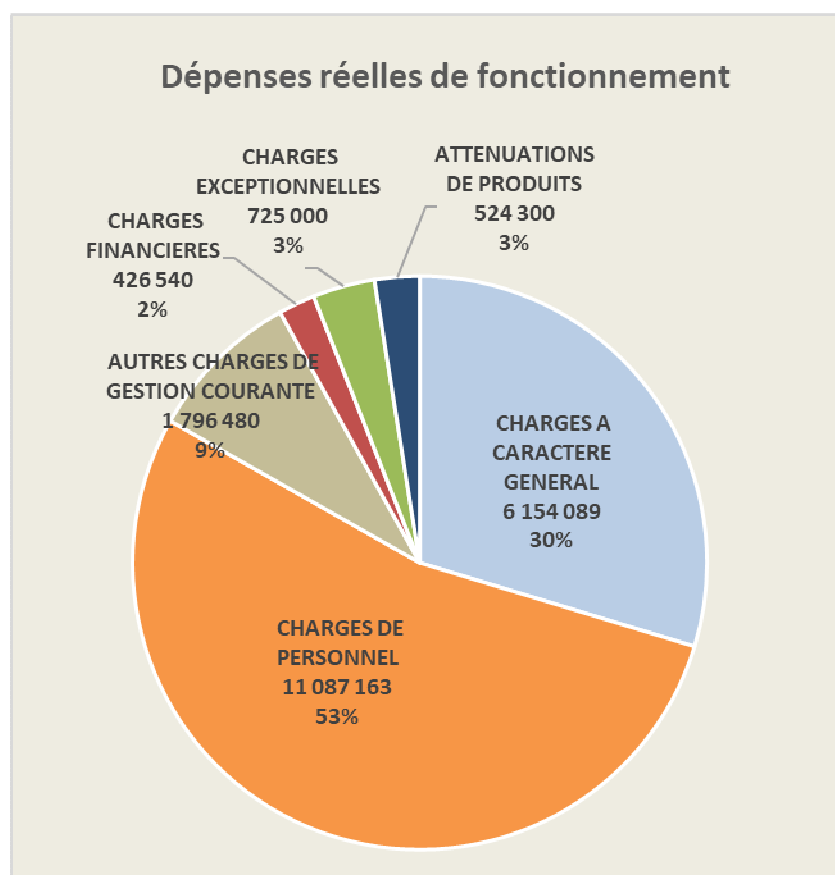
Le budget 2020 reprend les choix exposés lors du débat d'orientation budgétaire du 18 novembre 2019 que l'on peut résumer en 2 priorités :

- ✚ Action volontariste sur l'ensemble des dépenses
 - Maîtrise des frais de fonctionnement
 - Finalisation des grands projets d'investissement entrepris
 - Maîtrise de la dette
- ✚ Renforcement de l'offre et de la qualité des services à la population
 - Nouvelles prestations offertes et moyens supplémentaires pour les actions existantes
 - Stabilité des tarifs des prestations pour les bellifontains
 - Pas de hausse des taux d'imposition
 - Lancement de projets ou d'études d'investissement ambitieux sur le patrimoine et les espaces publics.

L'objectif de cette année 2020 est de conforter nos marges de manoeuvre, tout en maintenant notre niveau d'engagement vis à vis de la population.

Il convient de noter que l'année 2020 sera marquée par le renouvellement des Conseils Municipaux.

SECTION DE FONCTIONNEMENT :



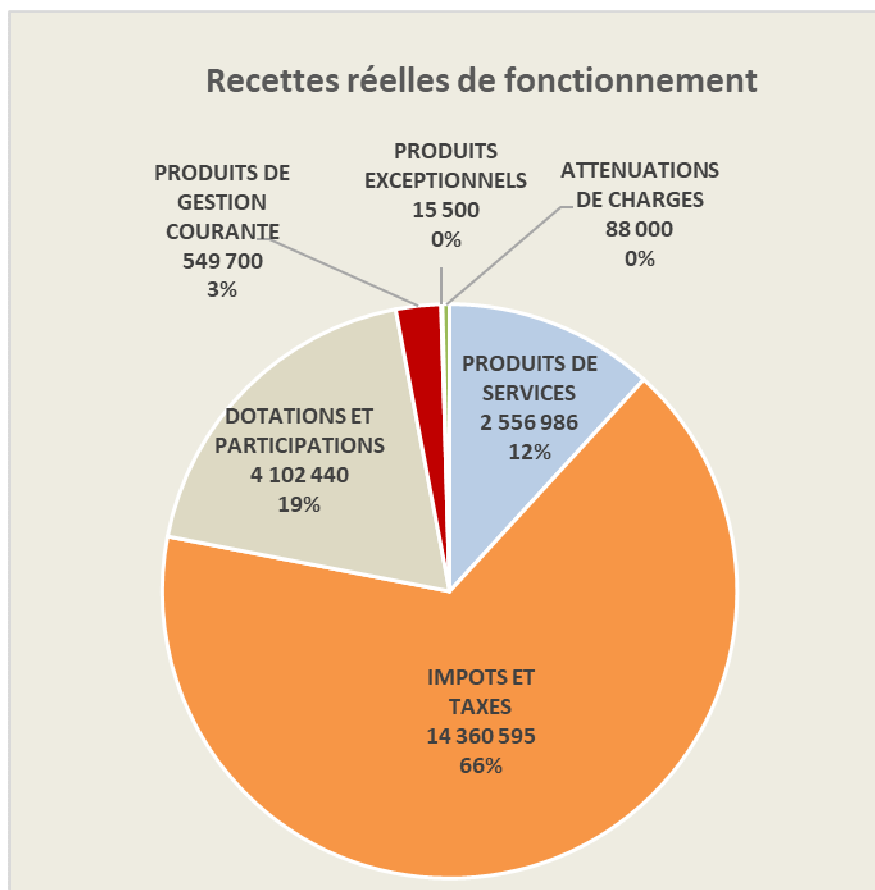
Les dépenses réelles de fonctionnement sont maîtrisées avec une baisse de 9,1% par rapport au budget primitif 2019.

Les charges à caractère général baissent de 5,6%. Elles sont réduites dans les services où une finalisation des programmes d'action est intervenue en 2019 (voirie, patrimoine, médiathèque) ainsi que ceux où des évènements non récurrents ont eu lieu en 2019 (commémorations ou anniversaires dans la cadre des manifestations).

Les charges de personnel progressent faiblement (+1,6%) sous le seul effet des réévaluations salariales (+1,5%) et, marginalement, avec les effets « année pleine » des recrutements 2019 (bibliothécaires). Il n'est pas prévu de création de poste en 2020.

Les autres charges de gestion courante comprennent les acomptes aux subventions aux associations, ainsi que ceux au CCAS et à la Caisse de écoles. Les créances admises en non-valeur diminuent (Emprunt du Syndicat de Géothermie).

Les charges financières sont en baisse de près de 15% grâce à la baisse des taux d'intérêt des emprunts récents et à l'extinction de plusieurs emprunts de 2005.



Les recettes réelles de fonctionnement comprennent les produits d'exploitation des services (droits d'entrée aux équipements culturels, redevances périscolaires ou d'occupation du domaine public, forfait post-stationnement, etc...), les impôts et taxes (habitation, foncier, taxe sur les mutations, compensations liées à l'ancienne taxe professionnelle, taxes diverses), les dotations de l'Etat et les diverses subventions perçues, les autres produits de gestion courante (stationnement, locations, divers) et enfin les produits exceptionnels.

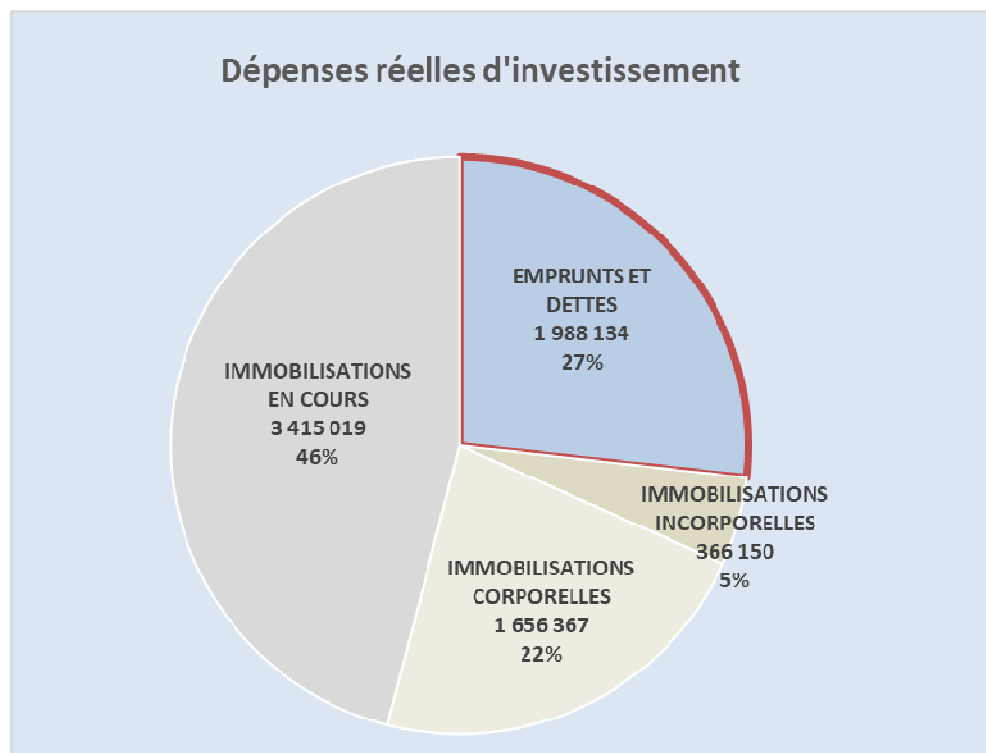
Les produits d'exploitation des services sont en hausse de 9,1% par rapport au BP 2019 en raison de l'inscription à ce chapitre du forfait post-stationnement dont les recettes augmentent.

Les recettes d'impôts et taxes progressent de 0,4% par rapport au BP 2019, principalement avec la hausse du produit des taxes foncière et d'habitation (la baisse pour le contribuable étant compensée par l'Etat à la Ville). Cette progression est due à la révision annuelle des bases inscrites dans le PLF (+0,9%) alors qu'il est proposé une stabilité des taux d'imposition communaux pour 2020.

Les dotations de l'Etat reculent légèrement à cause de la suppression de la Dotation de Solidarité Urbaine, alors que la Dotation Générale de Fonctionnement (2,97M€) est stable par rapport au budget 2019.

Au regard des sommes reçues en 2019, nous prévoyons une légère hausse de la Dotation Nationale de Péréquation (135k€) et du FCTVA de fonctionnement (126k€).

SECTION D'INVESTISSEMENT :



Les investissements sont classés en 3 catégories :

- Les opérations pluriannuelles (médiathèque, église, maison de l'enfance) : 2,5m€
- Les dépenses récurrentes : 1,3m€
- Les nouveaux projets : 1,7m€

Les nouveaux projets :

Pour les projets les plus importants, une phase d'étude est nécessaire :

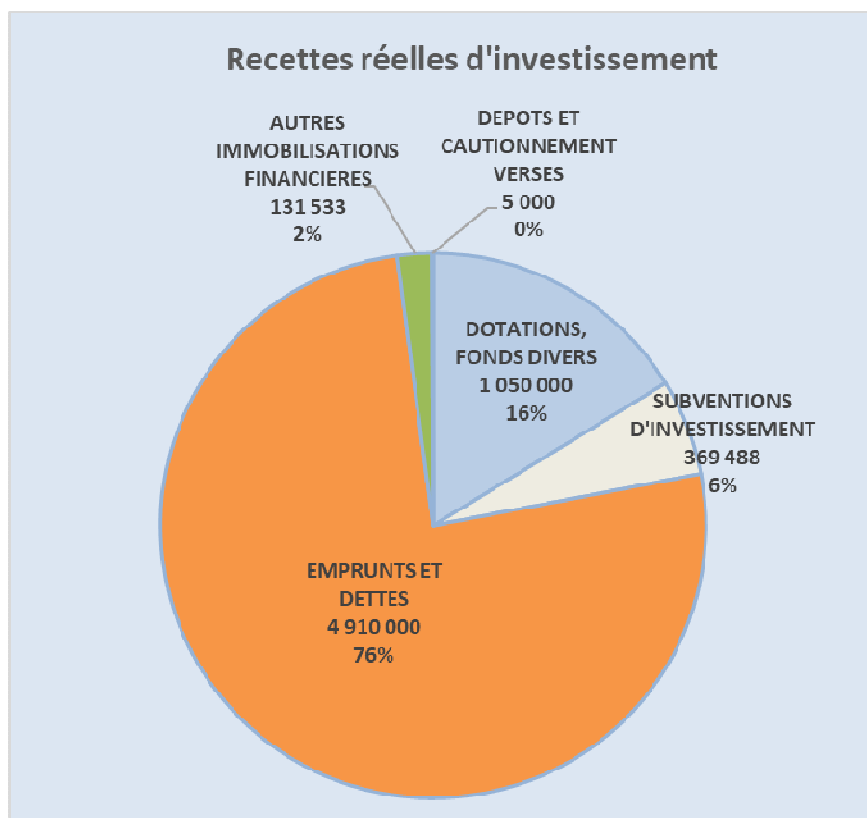
- o Création d'un Groupe scolaire Léonard de Vinci
- o Rénovation du bâtiment de la Mission
- o Aménagement de la place de l'Etape
- o Réfection du mur de Ferrare
- o Plan canicule Bâtiment Enfance
- o Conservatoire
- o Musée d'Art et d'Histoire militaires

Pour les autres projets, les travaux ont été programmés en 2020 :

- o Charité Royale : rénovation des étages et aménagement des collections
- o Ecole St Merry : Démolition et reconstruction du préau
- o Ecole numérique : équipement des élèves
- o Aires de jeux (dont Lilas)
- o Projet de voirie (dépôts volontaires enterrés, éclairage Faisanderie, passage Roncin)
- o ADAP (Hôtel de Ville et Club des aînés La Salamandre)

Les remboursements d'emprunts sont en légère baisse.

Le dernier remboursement pour la géothermie s'élève à 131k€.



Les dépenses d'investissement sont financées par plusieurs types de recettes :

- Les dotations, fonds divers et réserves : la taxe d'aménagement est stable (150.000€) et le FCTVA en progression (900.000€) du fait d'un niveau de dépenses éligibles élevé en lien avec les investissements de 2019.
- Les subventions concernent la dernière tranche de travaux de l'église et la DETR (PAVE, PMR)
- Un emprunt d'environ 4,9M€ est budgété pour financer les investissements de l'exercice. Toutefois, ce montant pourra être revu à la baisse en fonction de l'obtention de subventions, de l'intégration de nos résultats et de l'avancement des chantiers.

SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Chapitre	DEPENSES	BP 2019	CREDITS 2019	BP 2020	Variation BP20 /BP19
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	6 518 779	6 518 779	6 154 089	-5,6%
012	CHARGES DE PERSONNEL ET ASSIMILEES	10 916 418	10 916 418	11 087 163	1,6%
022	DEPENSES IMPREVUES	1 479 999	1 442 956		-100,0%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 374 701	2 394 701	1 796 480	-24,3%
66	CHARGES FINANCIERES	500 000	500 000	426 540	-14,7%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	624 200	632 700	725 000	16,1%
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	374 267	523 737	524 300	40,1%
	Dépenses réelles de fonctionnement	22 788 364	22 929 291	20 713 572	-9,1%
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	3 782 000	3 823 520	479 649	-87,3%
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2 000 000	2 000 000	500 000	-75,0%
	Total Dépenses	28 570 364	28 752 811	21 693 221	-24,1%

Chapitre	RECETTES	BP 2019	CREDITS 2019	BP 2020	Variation BP20 /BP19
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	1 564 720	1 564 720	2 556 986	1,6%
73	IMPOTS ET TAXES	15 082 355	15 082 355	14 360 595	
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	4 120 043	4 088 000	4 102 440	-0,4%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	575 526	575 526	549 700	-4,5%
76	PRODUITS FINANCIERS	0	0	0	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	253 600	468 090	15 500	-93,9%
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	108 600	108 600	88 000	-19,0%
	Recettes réelles de fonctionnement	21 704 844	21 887 291	21 673 221	-0,1%
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	6 855 520	6 855 520	0	-100,0%
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	10 000	10 000	20 000	100,0%
	Total Recettes	28 570 364	28 752 811	21 693 221	-24,1%

SECTION D'INVESTISSEMENT :

Chapitre	DEPENSES	BP 2019	CREDITS 2019	BP 2020	Variation BP20/BP19
020	DEPENSES IMPREVUES	361 852	203 407	0	-100,0%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 000 866	2 000 866	1 988 134	-0,6%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	470 995	470 995	366 150	-22,3%
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	0	31 000	0	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 890 370	2 890 370	1 656 367	-42,7%
21	IMMO CORPORELLES VINCI	2 489 946	2 489 946	0	-100,0%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	7 955 928	8 124 892	3 415 019	-57,1%
	Dépenses réelles d'investissement	16 169 956	16 211 476	7 425 670	-54,1%
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	10 000	10 000	20 000	100,0%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	100 000	100 000	100 000	0,0%
	Total Dépenses	16 279 956	16 321 476	7 545 670	-53,7%

Chapitre	RECETTES	BP 2019	CREDITS 2019	BP 2020 (nouv. crédits)	Variation BP20/BP19
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	950 000	950 000	1 050 000	10,5%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	2 399 480	2 399 480	369 488	-84,6%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	3 780 000	3 780 000	4 910 000	29,9%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	7 821	7 821	0	-100,0%
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	171 000	171 000	131 533	-23,1%
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES	5 000	5 000	5 000	0,0%
1068	EXCEDENTS FONCTIONNEMENT	2 312 217	2 312 217	0	-100,0%
	Recettes réelles d'investissement	9 625 518	9 625 518	6 466 021	-32,8%
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2 000 000	2 000 000	500 000	-75,0%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	100 000	100 000	100 000	0,0%
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	3 782 000	3 823 520	479 649	-87,3%
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	772 438	772 438	0	
	Total Recettes	16 279 956	16 321 475	7 545 670	-53,7%

Budget annexe – Théâtre municipal de Fontainebleau

L'activité du théâtre municipal comprend trois volets principaux :

- Programmation d'une saison artistique et culturelle :

A ce titre une trentaine de spectacles sont programmés aussi bien en Théâtre, Musique, Danse, Humour, Jeune public, Cirque. Ces spectacles ont réuni 10766 spectateurs soit une fréquentation de 80% (+ trois points par rapport à l'année dernière)

. Actions culturelles :

Autour de cette programmation sont organisées des actions culturelles en faveur du monde de l'éducation (écoles maternelles et primaires de Fontainebleau, Collèges et Lycées du canton de Fontainebleau). Pour le public trois volets d'actions culturelles sont proposées : les journées curieuses, une semaine en..., le Printemps des poètes, des masterclass, des rencontres, des conférences).

L'ensemble des actions culturelles sont gratuites afin de permettre au plus grand nombre l'accès à l'offre culturelle et permettent également de faire participer les acteurs culturels et artistique du territoire de Fontainebleau : Ces actions ont réuni 5 714 personnes.

Ce volet permet au Théâtre de percevoir une subvention du Conseil Départemental de Seine-et-Marne de 50.000€ au titre des Lieux d'Expression Culturelle et Artistique et de 25 000€ du Conseil Régional d'Ile-de-France au titre de la Permanence Artistique et Culturelle.

Le ratio (recettes billetterie) / (dépenses artistiques et droit d'auteur) s'établit à 73%

- Mise à disposition des espaces :

La mise à disposition des espaces du Théâtre est menée et qui permet la valorisation des espaces et du savoir-faire technique. Des prestations de ménage et de sécurité mises en place permettent également une refacturation pertinente et une conformité avec les règlements des établissements recevant du public.

Cette activité génère 40% environ de jours d'occupation des espaces du Théâtre (hors vacances scolaires). Il est à noter que les objectifs de recette ont été dépassés ce qui conforte substantiellement le budget du Théâtre.

Enfin les espaces du Théâtre sont utilisés pour les événements Mairie ou les événements pour lesquels la Ville est partenaire (Série séries ou Festival Histoire de l'art par exemple) ainsi que pour les événements des écoles, collèges et lycées, associations et œuvres caritatives.

Pour 2020, le montant de la subvention du budget principal vers le budget annexe sera ajusté lors du vote du budget primitif afin de tenir compte de l'offre culturelle du théâtre 2019/2020 et de la nécessité de travaux de rénovation et de sécurité pour 169.000€.

Ces investissements sont financés par un emprunt d'un montant équivalent.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Chap.	DEPENSES	BP2019	CREDIT 2019	BP2020	Chap.	RECETTES	BP2019	CREDIT 2019	BP2020
011	Charges à caractère général	431 620	422 120	457 013	013	Atténuation de charges			
012	Frais de personnel et assimilés	415 912	415 912	421 410	70	Produits de gestion courante	145 752	145 752	144 500
022	Dépenses imprévues				74	Dotations, subventions, participations	75 000	75 000	75 000
65	Autres charges de gestion courante	22 000	31 500	31 000	75	Autres produits de gestion courante	25 000	25 000	25 000
66	Charges financières	5 626	5 626	5 010	76	Produits financiers			
67	Charges exceptionnelles			0	77	Produits exceptionnels	600 000	600 000	700 000
Total des Dépenses réelles		875 158	875 158	914 433	Total des Recettes réelles		845 752	845 752	944 500
023	Virement à la section d'Investissement	11 000	11 000	11 315	002	Résultat de Fonctionnement reporté	59 406	59 406	
042	Opé. D'ordre de transfert de section	19 000	19 000	18 752	042	Opé. D'ordre de transfert de section à sect	0	0	
Total des Dépenses d'ordre		30 000	30 000	30 067	Total des Recettes d'ordre		59 406	59 406	0
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		905 158	905 158	944 500	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		905 158	905 158	944 500

SECTION D'INVESTISSEMENT

Chap.	Dépenses	BP2019 +RAR	CREDIT 2019	BP2020	Chap.	RECETTES	BP2019	CREDIT 2019	BP2020
16	Capital de la dette	30 000	30 000	30 000	10	Dotations, fonds divers et réserves (1068)	36 727	36 727	
21	Immobilisations incorporelles			70 000	16	Emprunts et dettes assimilées	48 000	48 000	169 000
21	Immobilisations corporelles	54 950	54 950	99 067	19	Différentiel sur cessions d'immobilisations			
Total des Dépenses réelles		84 950	84 950	199 067	Total des Recettes réelles		84 727	84 727	169 000
002	Résultat d'Investissement reporté	29 777	29 777		021	Virement de la Section Fonctionnement	11 000	11 000	11 315
041	Opérations patrimoniales				040	Opé. D'ordre de transfert de section à sect	19 000	19 000	18 752
Total des Dépenses d'ordre		29 777	29 777	0	Total des Recettes d'ordre		30 000	30 000	30 067
DEPENSES D'INVESTISSEMENT		114 727	114 727	199 067	RECETTES D'INVESTISSEMENT		114 727	114 727	199 067