

**RAPPORT  
ORIENTATION  
BUDGÉTAIRE  
2021**

**Conseil Municipal du 27 mars 2021**

# LES OBJECTIFS DU ROB

- Informer sur la situation financière
- Débattre des orientations budgétaires de la collectivité

# SOMMAIRE

## A. Résultats budgétaires provisoires 2020

Section de Fonctionnement

- Recettes
- Dépenses
- Résultat

Autofinancement

Section d'Investissement

- Recettes
- Dépenses
- Résultat

Synthèse 2020

- Résultat

Impact de la crise sanitaire

## B. Analyse

Compétences Communales et Intercommunales

Les grands équilibres financiers

Dette

Logements aidés

Opérations d'équipements

Opération 124 – Scolaire

Plan de financement définitif de l'opération « Façades AP »

Opérations Voiries 2020

## C. Prévisions 2021

Règles d'or

Contexte général

Orientations budgétaires

Opérations VOIRIES (via CPS)

Cout des services

Evolution de la masse salariale

Opérations d'investissement communales

Contrats

Opérations d'équipements 2021

# A. RESULTATS BUDGETAIRES PREVISIONNELS 2020

## FONCTIONNEMENT - RECETTES (€)

|   | REALISE 2018        | REALISE 2019        | BUDGET TOTAL 2020   | REALISE 2020        | REALISE 2019/ REALISE 2020 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|
| <b>FONCTIONNEMENT</b>                                   |                     |                     |                     |                     |                            |
| <b>RECETTES</b>   |                     |                     |                     |                     |                            |
| 013 - ATTÉNUATIONS DE CHARGES                           | 163 308,65          | 67 271,27           | 82 000,00           | 128 792,51          | 91%                        |
| 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES | 939 583,40          | 932 589,05          | 712 621,02          | 658 801,13          | -29%                       |
| 73 - IMPÔTS ET TAXES                                    | 6 757 742,82        | 6 857 792,76        | 6 883 445,98        | 7 000 861,94        | 2%                         |
| 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS           | 1 079 208,37        | 1 004 290,84        | 1 003 479,00        | 1 050 580,59        | 5%                         |
| 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE                | 72 955,14           | 94 408,14           | 64 355,00           | 104 031,84          | 10%                        |
| <b>TOTAL DES RECETTES DE GESTION COURANTE</b>           | <b>9 012 798,38</b> | <b>8 956 352,06</b> | <b>8 745 901,00</b> | <b>8 943 068,01</b> | <b>0%</b>                  |
| 76 - PRODUITS FINANCIERS                                | 23 490,96           | 19 485,17           | 15 800,00           | 15 804,42           | -19%                       |
| 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS                             | 50 598,71           | 17 851,52           | 30 430,00           | 53 222,25           | 198%                       |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>     | <b>9 086 888,05</b> | <b>8 993 688,75</b> | <b>8 792 131,00</b> | <b>9 012 094,68</b> | <b>0%</b>                  |
| 042 - OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS    | 54,00               | 21 761,56           | 513,00              | 513,00              | -98%                       |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>     | <b>54,00</b>        | <b>21 761,56</b>    | <b>513,00</b>       | <b>513,00</b>       | <b>-98%</b>                |
| <b>002 - RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                            |
| <b>Total RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>                 | <b>9 086 942,05</b> | <b>9 015 450,31</b> | <b>8 792 644,00</b> | <b>9 012 607,68</b> | <b>0%</b>                  |

Chapitre 013 : forte hausse des remboursements des indemnités journalières

Chapitre 70 : baisse de 29% des droits d'entrée « accueils de loisirs », « restauration », « études » et « crèche » causée par la crise sanitaire

Chapitre 73 : hausse de 2% due à la revalorisation des bases (+0,9%) et nouvelle population

Chapitre 74 : dotation générale en légère hausse (+9000€), subvention exceptionnelle de la CAF liée au COVID (+38000€), subvention pour l'achat des masques (+2800€)

Chapitre 75 : nouvelle recette de redevance liée à la DPS Micro-crèche

Chapitre 76 : Reprise de la dette (CPS)

Chapitre 77 : Rattachement à tort d'engagement de dépenses 2019 sur 2020

# A. RESULTATS BUDGETAIRES PREVISIONNELS 2020

## FONCTIONNEMENT - DEPENSES (€)

|  | REALISE 2018        | REALISE 2019        | BUDGET TOTAL 2020   | REALISE 2020        | REALISE 2019/<br>REALISE 2020 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>FONCTIONNEMENT</b>                                |                     |                     |                     |                     |                               |
| <b>DEPENSES</b>                                      |                     |                     |                     |                     |                               |
| 011 - CHARGES À CARACTÈRE GENERAL                    | 1 753 753,40        | 1 766 491,94        | 1 756 933,95        | 1 538 618,12        | -13%                          |
| 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS        | 4 889 053,43        | 5 120 337,08        | 5 088 000,00        | 5 004 363,53        | -2%                           |
| 014 - ATTÉNUATIONS DE PRODUITS                       | 38 642,00           | 69 600,00           | 108 400,00          | 103 001,00          | 48%                           |
| 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE              | 647 310,75          | 619 614,48          | 608 192,00          | 607 453,00          | -2%                           |
| <b>TOTAL DES DEPENSES DE GESTION COURANTE</b>        | <b>7 328 759,58</b> | <b>7 576 043,50</b> | <b>7 561 525,95</b> | <b>7 253 435,65</b> | <b>-4%</b>                    |
| 66 - CHARGES FINANCIÈRES                             | 312 430,42          | 275 029,34          | 243 901,10          | 240 955,92          | -12%                          |
| 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES                         | 16 472,74           | 10 961,22           | 94 333,00           | 92 054,52           | 740%                          |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>  | <b>7 657 662,74</b> | <b>7 862 034,06</b> | <b>7 899 760,05</b> | <b>7 586 446,09</b> | <b>-4%</b>                    |
| 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT         |                     | 0,00                | 682 453,95          |                     |                               |
| 042 - OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 217 134,32          | 186 938,21          | 210 430,00          | 209 231,69          | 12%                           |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>  | <b>217 134,32</b>   | <b>186 938,21</b>   | <b>892 883,95</b>   | <b>209 231,69</b>   | <b>12%</b>                    |
| <b>Total DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>              | <b>7 874 797,06</b> | <b>8 048 972,27</b> | <b>8 792 644,00</b> | <b>7 795 677,78</b> | <b>-3%</b>                    |

**Chapitre 011** : charges à caractère général sont en baisse de 13% notamment avec la crise sanitaire

**Chapitre 012** : baisse de 2% s'expliquant notamment par l'annulation des séjours (non embauche de vacataires et contractuels), des départs à la retraite

**Chapitre 014** : le FPIC est supporté à 60% par la commune en 2020

**Chapitre 65** : l'enveloppe des indemnités élus est restée stable ainsi que celle des subventions; Quant à la cotisation SIRM, elle est passée de 284k€ à 300k€

**Chapitre 66** : baisse de 12% justifiée par l'extinction de certains emprunts

**Chapitre 67** : nouvelle dépense de compensation des contraintes de service public liée à la DSP Micro-crèche (+50000€)

# A. RESULTATS BUDGETAIRES PREVISIONNELS 2020

## FONCTIONNEMENT

### RESULTAT (€)

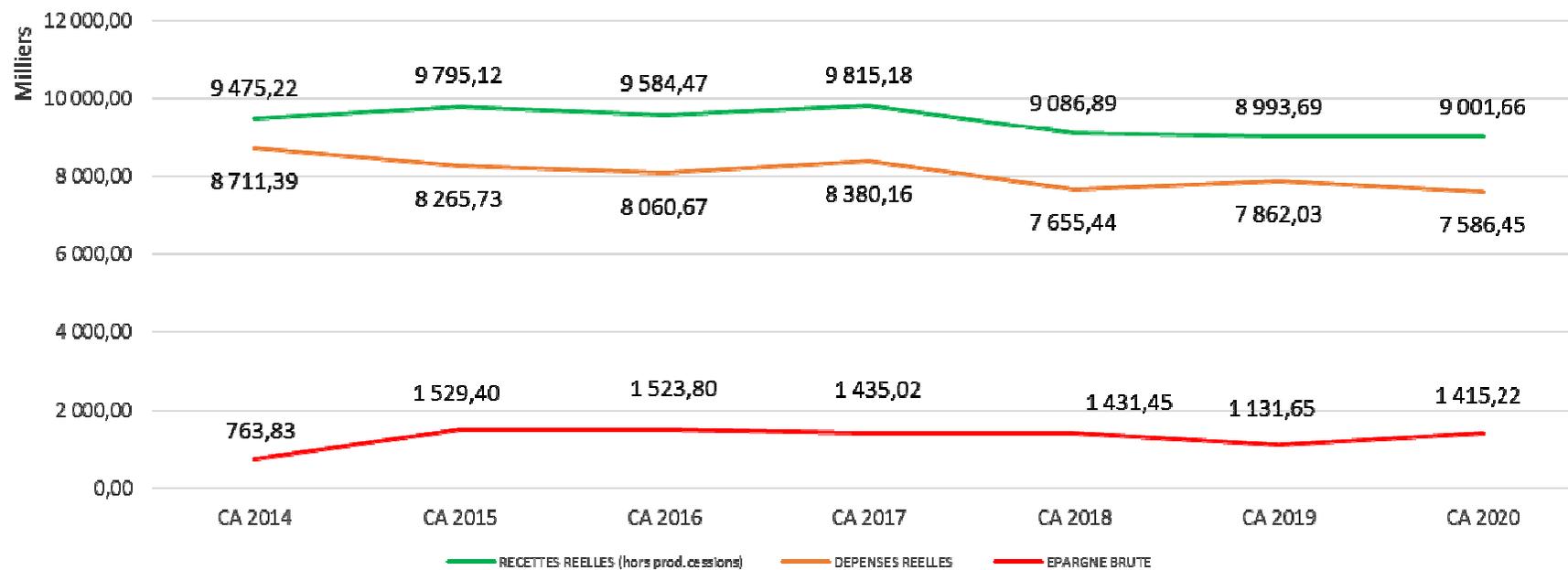
| FONCTIONNEMENT | 2020                            |                     |
|----------------|---------------------------------|---------------------|
|                | Budget total                    | Réalisé             |
| Dépenses       | 8 792 644,00                    | 7 795 677,78        |
| Recettes       | 8 792 644,00                    | 9 012 607,68        |
|                | <b>Résultat de clôture 2020</b> | <b>1 216 929,90</b> |

Virement entre section prévu à 682 453,95 euros  
au budget total 2020

# A. RESULTATS BUDGETAIRES PREVISIONNELS 2020

## FONCTIONNEMENT(K€)

Autofinancement (hors opérations d'ordre)



# A. RESULTATS BUDGETAIRES PREVISIONNELS 2020

## INVESTISSEMENT

### RECETTES (€)

|  | REALISE 2018        | REALISE 2019        | BUDGET TOTAL<br>2020 | REALISE 2020        | RAR 2020            |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b>                                |                     |                     |                      |                     |                     |
| <b>RECETTES</b>                                      |                     |                     | 0,00                 |                     |                     |
| 024 - PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS        |                     |                     | 0,00                 | 0,00                |                     |
| 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES             | 196 703,00          | 574 751,66          | 1 939 606,21         | 730 103,57          | 1 196 475,61        |
| 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES                   | 510,00              | 285,00              | 1 066 482,60         | 1 000 000,00        |                     |
| 204 - SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT VERSÉES               |                     | 96 000,00           | 0,00                 | 0,00                | 15 000,00           |
| 23 - IMMO EN COURS                                   |                     |                     | 0,00                 | 6 685,22            |                     |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT</b>               | <b>197 213,00</b>   | <b>671 177,20</b>   | <b>3 053 895,01</b>  | <b>1 736 788,79</b> | <b>1 211 475,61</b> |
| 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES             | 939 320,55          | 166 697,10          | 543 000,00           | 574 956,44          |                     |
| 1068 - EXCEDENTS DE FCT CAPITALISE                   | 1 217 886,48        | 1 214 366,27        | 966 478,04           | 966 478,04          |                     |
| 165 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENT RECUS                  |                     |                     | 1 000,00             | 800,00              |                     |
| 27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES              | 89 034,00           | 81 789,00           | 74 217,00            | 74 217,00           |                     |
| <b>TOTAL DES RECETTES FINANCIERES</b>                | <b>2 246 241,03</b> | <b>1 462 852,37</b> | <b>1 584 695,04</b>  | <b>1 616 451,48</b> |                     |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>   | <b>2 443 454,03</b> | <b>2 134 029,57</b> | <b>4 638 590,05</b>  | <b>3 353 240,27</b> | <b>1 211 475,61</b> |
| 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT       |                     |                     | 682 453,95           | 0,00                |                     |
| 040 - OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 217 134,32          | 186 938,21          | 210 430,00           | 209 231,69          |                     |
| 041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES                       | 3 708,00            | 59 290,74           | 56 400,00            | 2 483,00            |                     |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>   | <b>220 842,32</b>   | <b>246 228,95</b>   | <b>949 283,95</b>    | <b>211 714,69</b>   |                     |
| <b>TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>   | <b>2 664 296,35</b> | <b>2 380 258,52</b> | <b>5 587 874,00</b>  | <b>3 564 954,96</b> | <b>1 211 475,61</b> |
| <b>Total RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>               | <b>2 664 296,35</b> | <b>2 380 258,52</b> | <b>5 587 874,00</b>  | <b>3 564 954,96</b> | <b>1 211 475,61</b> |

# A. RESULTATS BUDGETAIRES PREVISIONNELS 2020

## INVESTISSEMENT

### CHAPITRE 13 – SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (€)

|                              | <b>PARTENAIRES</b>    | <b>REALISE 2020</b> |
|------------------------------|-----------------------|---------------------|
| ACQUISITION PARCELLES        | CONSEIL DEPARTEMENTAL | 300,00              |
| REHABILITATION AMBROISE PARE | ETAT                  | 116 089,00          |
| AUTRES SUBVENTIONS           | ETAT                  | 835,00              |
| CREATION MICRO CRECHE        | CAF ET REGION         | 153 375,57          |
| ACQUISITION NOTRE DAME       | ETAT et CPS           | 399 504,00          |
| REHABILITATION RENONDAINES   | ETAT                  | 60 000,00           |
|                              |                       | <b>730 103,57</b>   |

# A. RESULTATS BUDGETAIRES PREVISIONNELS 2020

## INVESTISSEMENT

### DEPENSES (€)

|  | REALISE 2018        | REALISE 2019        | BUDGET TOTAL 2020   | REALISE 2020        | RAR 2020            |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b>                                    |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>DEPENSES</b>  |                     |                     |                     |                     |                     |
| 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES                 |                     | 1 186,85            | 0,00                |                     |                     |
| 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES                       | 1 166 492,18        | 1 027 959,41        | 938 000,63          | 937 222,14          |                     |
| 27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES                  |                     |                     | 6 000,00            | 6 000,00            |                     |
| <b>TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES</b>                    | <b>1 166 492,18</b> | <b>1 029 146,26</b> | <b>944 000,63</b>   | <b>943 222,14</b>   |                     |
| 204 - SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT VERSÉES                   | 70 714,00           | 276 779,50          | 313 841,07          | 246 692,64          | 48 575,24           |
| OPE 107- MAIRIE  | 246 662,01          | 675 450,82          | 1 136 330,63        | 285 169,13          | 546 043,20          |
| OPE 120- AMENAGEMENT EXT BARTELOTES                      |                     | 0,00                | 7 501,68            | 0,00                | 7 501,68            |
| OPE 124- SCOLAIRE  | 179 490,94          | 572 201,05          | 852 920,41          | 443 726,23          | 376 360,97          |
| OPE 32- ACQUISITIONS FONCIERES                           | 95 630,93           | 209 697,10          | 1 235 071,64        | 1 200 872,87        | 0,00                |
| OPE 64- TRAVAUX DIVERS VOIRIE                            | 471 803,13          | 184 964,88          | 62 612,24           | 0,00                | 53 112,24           |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>                   | <b>993 587,01</b>   | <b>1 643 362,65</b> | <b>3 294 436,60</b> | <b>1 929 768,23</b> | <b>983 018,09</b>   |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>       | <b>2 230 793,19</b> | <b>2 949 288,41</b> | <b>4 552 278,30</b> | <b>3 119 683,01</b> | <b>1 031 593,33</b> |
| 040 - OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS     | 54,00               | 21 761,56           | 513,00              | 513,00              |                     |
| 041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES                           | 3 708,00            | 59 290,74           | 56 400,00           | 2 483,00            |                     |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>       | <b>3 762,00</b>     | <b>81 052,30</b>    | <b>56 913,00</b>    | <b>2 996,00</b>     |                     |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b> | <b>2 234 555,19</b> | <b>3 030 340,71</b> | <b>4 609 191,30</b> | <b>3 122 679,01</b> | <b>1 031 593,33</b> |
| 001 - RÉSULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT                  | 0,00                | 328 600,51          | 978 682,70          | 978 682,70          |                     |
| <b>Total DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>                   | <b>2 234 555,19</b> | <b>3 358 941,22</b> | <b>5 587 874,00</b> | <b>4 101 361,71</b> | <b>1 031 593,33</b> |

# A. RESULTATS BUDGETAIRES PREVISIONNELS 2020

## INVESTISSEMENT

### DEPENSES (€)

| OPERATION D'INVESTISSEMENT                            | %           | REALISE 2020        |
|---|-------------|---------------------|
| SCOLAIRE  | 23%         | 443 726,23          |
| TRAVAUX DIVERS  | 15%         | 285 169,13          |
| <i>dont Tx Micro crèche</i>                           |             | 100 799,05          |
| <i>dont Traitement façade Escale</i>                  |             | 13 563,26           |
| <i>dont Aménagement sépulture cinéraire</i>           |             | 12 725,09           |
| ACQUISITIONS FONCIERES                                | 62%         | 1 200 872,87        |
| <i>Acq parcelle AD303 et AD302 – ND et Presbytère</i> |             | 1 177 435,21        |
|   | <b>100%</b> | <b>1 929 768,23</b> |

### TRAVAUX MAJEURS PAR OPERATION

#### SCOLAIRE

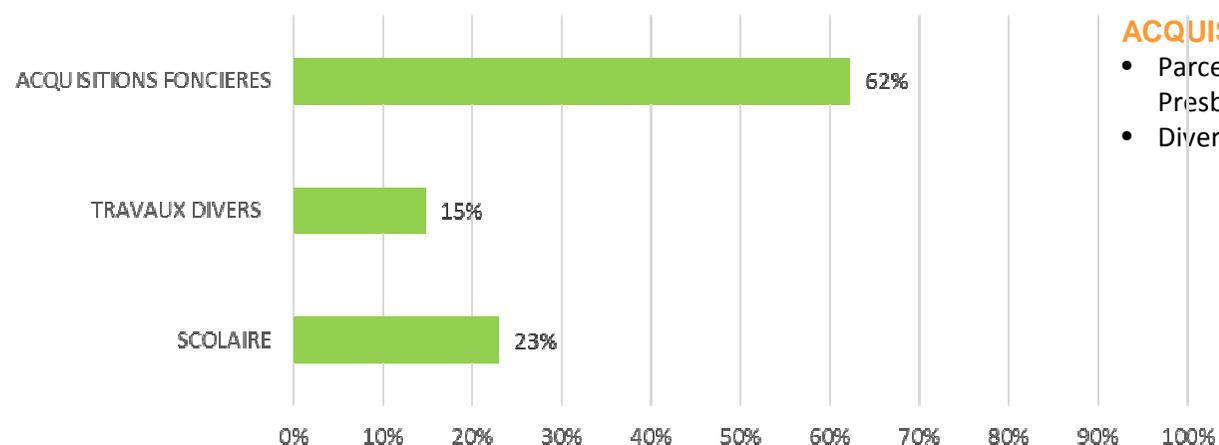
- Travaux des façades (AP) – 2<sup>ème</sup> phase
- Mise en conformité SSI de Marie Curie
- Etudes avant travaux ND

#### DIVERS

- Travaux Micro crèche
- Traitement façade de l'Escale
- Véhicule
- Aménagement sépulture cinéraire
- ...

#### ACQUISITIONS FONCIERES

- Parcelle AD303 et AD302 – Notre Dame et Presbytère
- Diverses parcelles



# CA 2020

## SECTION D'INVESTISSEMENT- RESULTAT (€)

| INVESTISSEMENT                  | 2020         |                    |                   |
|---------------------------------|--------------|--------------------|-------------------|
|                                 | Budget total | Réalisé            | RAR 2020          |
| Dépenses                        | 5 587 874,00 | 3 122 679,01       | 1 031 593,33      |
| Recettes                        | 5 587 874,00 | 3 564 954,96       | 1 211 477,64      |
|                                 |              |                    |                   |
| Résultat d'investissement 2020  |              | 442 275,95         |                   |
| Reprise déficit 2019            |              | -978 682,70        |                   |
| <b>Résultat de clôture 2020</b> |              | <b>-536 406,75</b> | <b>179 884,31</b> |

# A. SYNTHÈSE 2020 (€)

## Résultats

| RESULTAT DE CLOTURE 2020                         |              |
|--|--------------|
| Section de fonctionnement – Résultat CA 2020 (A) | 1 216 929,90 |
| Section d'investissement – Résultat CA 2020 (B)  | -536 406,75  |
| Résultat global de clôture                       | 680 523,15   |

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| Dépenses d'investissement - RAR | 1 031 593,33 |
| Recettes d'investissement RAR   | 1 211 477,64 |
| Solde des restes à réaliser (C) | 179 884,31   |

|  |             |
|--|-------------|
| Besoin de financement de la section d'investissement (B+C)=D | -356 522,44 |
|--|-------------|

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>Article 001 – Résultat d'investissement reporté (B)</b>    | <b>-536 406,75</b> |
| Article 1068 – Excédent de fonctionnement capitalisé (E)      | 356 522,44         |
| <b>Article 002 – Résultat de fonctionnement reporté (A-E)</b> | <b>860 407,46</b>  |



|  |              |
|--|--------------|
| Article 001 – Résultat d'investissement reporté      | -536 406,75  |
| Article 1068 – Excédent de fonctionnement capitalisé | 1 216 929,90 |

# A. RESULTATS BUDGETAIRES PREVISIONNELS 2020

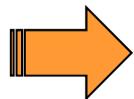
## Impact de la crise sanitaire

### DEPENSES

- ✓ Achat de protections anti-*coronavirus* : + 18 000 euros
- ✓ Achat de matériels pour le périscolaire afin de respecter la mise en place de « groupe »
- ✓ Report des opérations « Schneershon » et « optimisation énergétique des bâtiments communaux »
- ✓ Baisse des dépenses des services : - 80 000 euros
- ✓ Achat de PC portables afin de mettre en place le télétravail : + 8 000 euros

### RECETTES

- ✓ Baisse des produits de service (cantines, périscolaire, crèche,...) : - 238 000 euros
- ✓ Baisse des recettes TLPE (2 mois offerts) : -20 000 euros
- ✓ Baisse des recettes loyers (2 mois offerts à l'entreprise Atelier d'ambiance) : - 600 euros
- ✓ Baisse des produits émanant de la location de la salle de la Croix Saint Jacques: - 9000 euros



PERTE estimée à 213 600 euros

# B. ANALYSE

## COMPETENCES COMMUNALES ET TRANSFEREES

### COMMUNE

#### **ACTION SOCIALE**

- Action sociale facultative (CCAS)
- Gestion de crèches, haltes garderies

#### **ENSEIGNEMENT**

- Construction et entretien des écoles maternelles et primaires

#### **CULTURE-VIE SOCIALE-JEUNESSE-SPORTS ET LOISIRS**

- Gestion de la bibliothèque
- Subventions aux associations
- Gestion de l'école de musique
- Manifestations culturelles
- Gestion d'équipements sportifs et de loisirs
- Gestion des centres de loisirs

#### **AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**

- Aménagement foncier
- Elaboration des documents réglementaires d'urbanisme
- Traitement des permis de construire et des autorisations de travaux

#### **SECURITE**

- Circulation et stationnement
- Prévention de la délinquance
- Police municipale

#### **COMPETENCES REGALIENNES (au nom de l'Etat)**

- Etat-Civil
- Organisations des élections

### CPS

#### **TRANSPORT**

#### **GESTION DE L'AIRE D'ACCUEIL DES GENS DU VOYAGE**

#### **PREVENTION SPECIALISEE (Mission Locale)**

#### **EMPLOI**

#### **ORDURES MENAGERES**

#### **VOIRIES (2018)**

#### **ASSAINISSEMENT (2020)**

---

### MUTUALISATION DES SERVICES

#### **OBSERVATOIRE FISCAL**

#### **SYSTÈME D'INFORMATION**

#### **INGENIERIE TECHNIQUE**

# B. ANALYSE

## LES GRANDS EQUILIBRES FINANCIERS

Indicateurs permettant d'analyser le niveau de richesse de la collectivité

**L'épargne de gestion** = différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement hors opérations financières, exceptionnelles, d'amortissement et de provision

|                    | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| EPARGNE DE GESTION | 1 787 772 | 1 686 260 | 1 380 309 | 1 689 632 |

**L'épargne brute** (ou capacité d'autofinancement brute) = différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement. Elle tient compte des intérêts de la dette.

C'est un indicateur permettant de vérifier que le paiement des annuités d'emprunt est assuré et qu'à minima une partie des dépenses d'investissements peut être autofinancé.

|               | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| EPARGNE BRUTE | 1 435 016 | 1 431 447 | 1 131 655 | 1 415 219 |

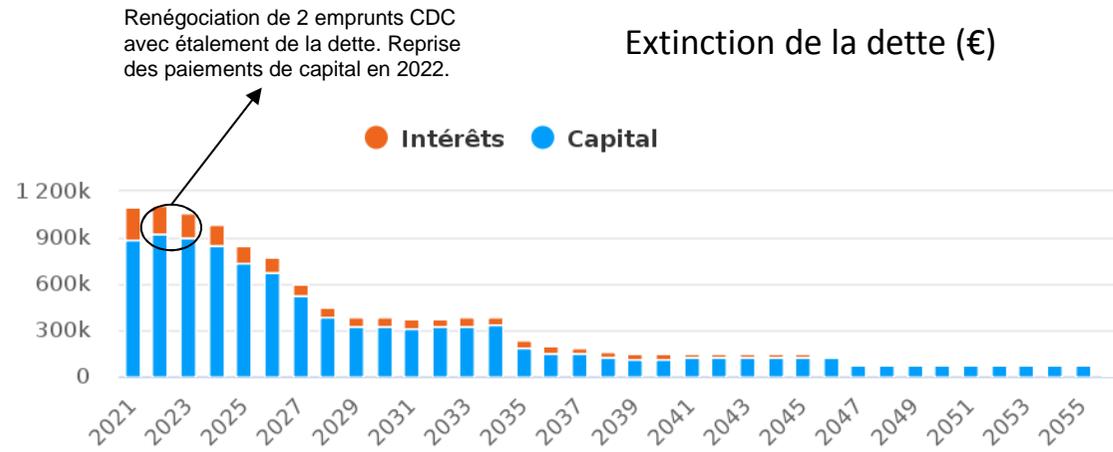
**L'épargne nette** = Epargne brute – Remboursement en capital de l'annuité d'emprunt.

Cet indicateur correspond à l'autofinancement disponible pour le financement des investissements. S'il est négatif, cela annonce une santé financière dégradée.

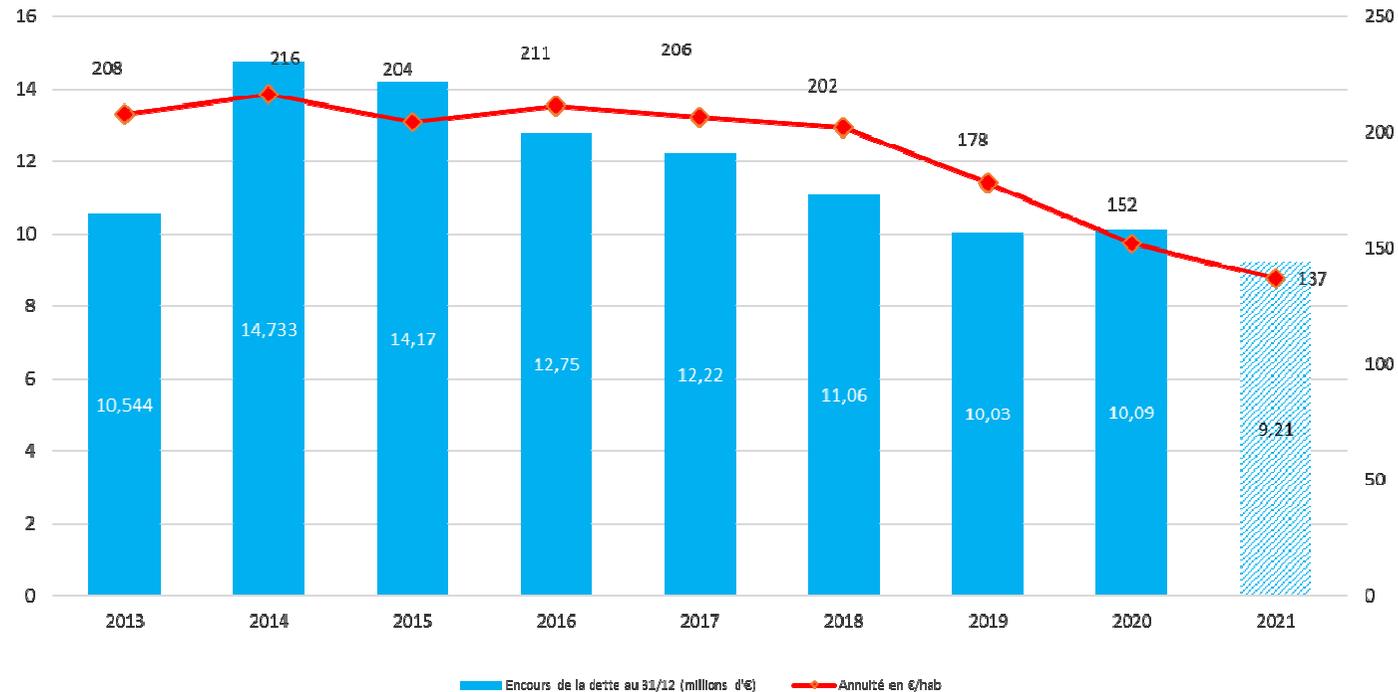
|             | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    |
|-------------|---------|---------|---------|---------|
| EPARGNE NET | 246 611 | 265 464 | 105 635 | 478 281 |

# B. ANALYSE

## DETTE



Encours de la dette au 31/12  
Annuité en € par habitant



|                     |
|---------------------|
| 7225 hab avant 2016 |
| 7342 hab après 2016 |
| 7815 hab en 2020    |
| 8035 hab en 2021    |

# B. ANALYSE

## DETTE

### Ratio

| Exercice         | Encours de la dette au 31/12 | Recettes réelles de fct | Annuité de la dette | Charges de personnel | Epargne Brute | Epargne Nette |
|------------------|------------------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| 2013             | 10 573 329,32                | 10 032 034,00           | 1 500 357,75        | 4 831 000,00         | 1 076 283,49  | -31 399,74    |
| 2014             | 14 733 418,44                | 9 475 223,64            | 1 560 101,70        | 5 013 891,62         | 763 829,03    | -448 531,67   |
| 2015             | 14 170 496,41                | 9 876 317,48            | 1 577 704,33        | 5 039 212,49         | 1 529 395,03  | 318 233,66    |
| 2016             | 12 750 691,21                | 9 744 665,00            | 1 552 041,18        | 5 059 271,62         | 1 523 802,53  | 320 702,30    |
| 2017             | 12 226 077,74                | 9 838 977,09            | 1 516 019,27        | 5 075 988,47         | 1 435 016,00  | 246 610,80    |
| 2018             | 11 060 095,56                | 9 086 888,05            | 1 481 933,30        | 4 889 053,43         | 1 431 446,59  | 265 464,41    |
| 2019             | 10 034 075,00                | 8 993 688,75            | 1 306 491,00        | 5 120 337,08         | 1 131 654,69  | 105 634,87    |
| 2020             | 10 097 138,61                | 9 012 094,68            | 1 185 706,70        | 5 004 363,53         | 1 415 218,59  | 478 281,45    |
| 2021 (prévision) | 9 210 058,12                 |                         | 1 100 470,00        |                      |               |               |

|                      |  | 2014     | 2015     | 2016     | 2017     | 2018     | 2019     | 2020     | SEUIL D'ALERTE |
|----------------------|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------|
| Niveau d'endettement | Encours dette / recettes fct             | 1,55     | 1,43     | 1,31     | 1,24     | 1,22     | 1,12     | 1,12     | 1,6            |
| Rigidité             | Charges de pers + annuité / recettes fct | 0,69     | 0,67     | 0,68     | 0,67     | 0,70     | 0,71     | 0,69     | 0,8            |
| Poids dette          | Annuité / recettes fct                   | 0,16     | 0,16     | 0,16     | 0,15     | 0,16     | 0,15     | 0,13     | 0,2            |
| Temps de rbt (ans)   | Encours dette / épargne brute            | 19,29    | 9,27     | 8,37     | 8,52     | 7,73     | 8,87     | 7,13     | 15             |
| Dettes/hab           | Encours dette / nb hab *                 | 2 039,23 | 1 961,31 | 1 736,68 | 1 665,22 | 1 506,41 | 1 366,67 | 1 292,02 | 2 500,00       |

|  | 2014     | 2015     | 2016     | 2017     | 2018     | 2019     | 2020     | MOY<br>NATIONALES DE<br>LA STRATE |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------------------------------|
| Dépenses réelles de fonctionnement / pop | 1 206,00 | 1 136,00 | 1 103,00 | 1 141,00 | 1 042,69 | 1 070,83 | 970,75   | 935,00                            |
| Produit des impositions directes / pop   | 654,00   | 660,00   | 667,00   | 679,00   | 699,35   | 711,90   | 686,54   | 477,00                            |
| Recettes réelles de fonctionnement / pop | 1 311,00 | 1 347,00 | 1 333,00 | 1 340,00 | 1 237,66 | 1 224,96 | 1 153,18 | 1 112,00                          |
| Dépenses d'équipement brut / pop         | 858,00   | 565,00   | 132,00   | 101,00   | 135,33   | 223,83   | 246,93   | 305,00                            |

# B. ANALYSE

## LOGEMENTS AIDES

Compte tenu des efforts de la commune en matière de construction de logements sociaux, aucune pénalité ne sera demandée à la commune pour l'année 2021.

### Mises en chantier

| Période triennale | 2014-2016 | 2017-2019 | Estimation |
|-------------------|-----------|-----------|------------|
|                   |           |           | 2020-2022  |
| Imposition Etat   | 119       | 149       | 157        |
| Logements agréés  | 241       | 184       | 90         |

### Réalisations

Estimation

| Année (au 01/01)     | 2014  | 2015  | 2016  | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022   |  | 2025 |
|----------------------|-------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--|------|
| Nombre de logements  | 187   | 203   | 242   | 334    | 417    | 421    | 533    | 533    | 628    |  | 760  |
| Nombre de résidences | 2 664 | 2 702 | 2 774 | 2 844  | 2 969  | 2 958  | 3 043  | 3 043  | 3 043  |  |      |
| %                    | 7,02% | 7,51% | 8,72% | 11,74% | 14,05% | 14,23% | 17,52% | 17,52% | 20,64% |  | 25%  |
| Logements manquants  | 484   | 472   | 451   | 380    | 325    | 318    | 227    | 227    | 112    |  |      |



#### ✓ Logements livrés en 2020:

Aucun

#### ✓ Logements livrés en 2021:

Aucun

#### ✓ Logements livrés à partir de 2022:

LES RESIDENCES DES YVELINES – (20 logements aidés)

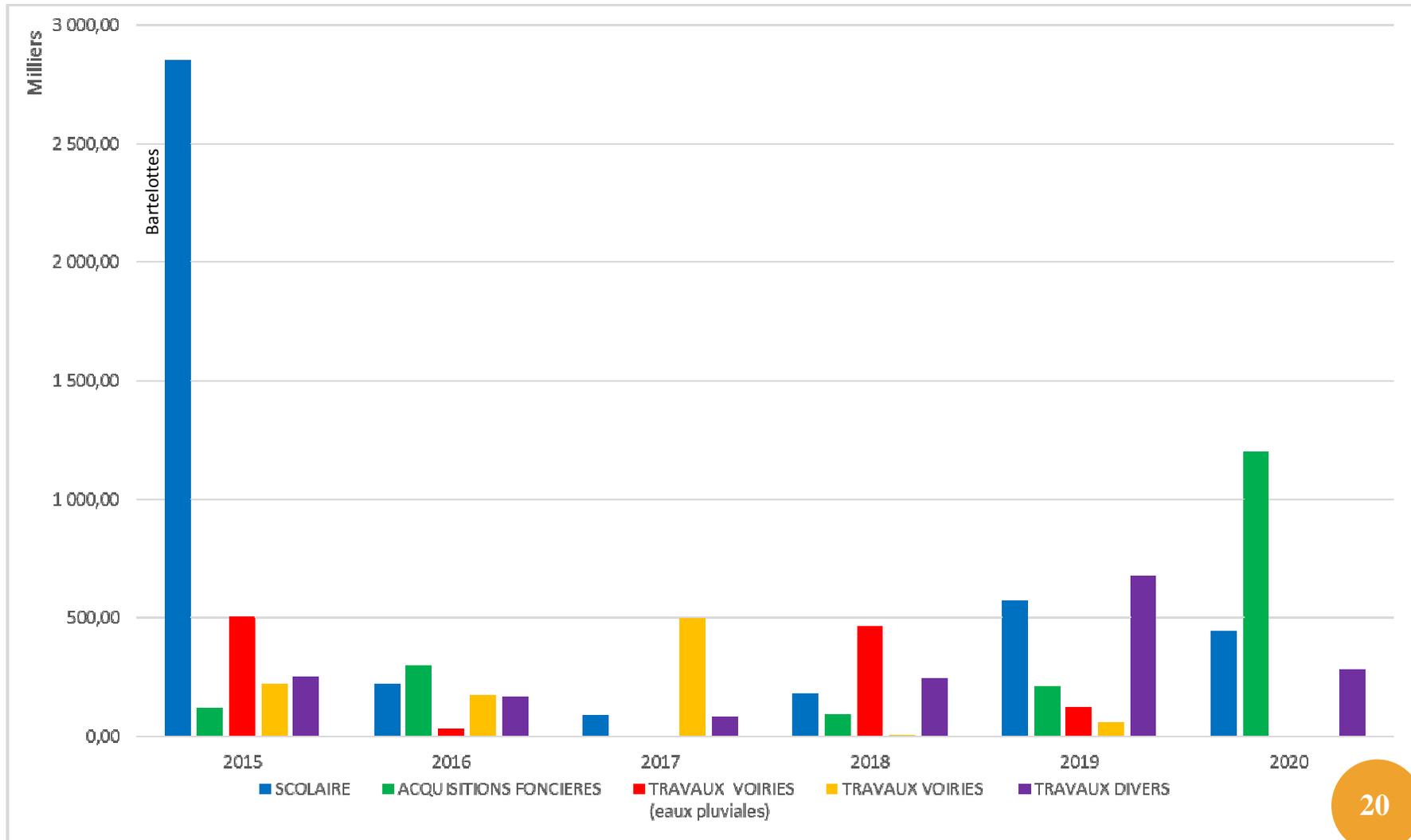
PROMOGIM – (55 logements aidés sur 110) – Livré au 4<sup>ème</sup> Trimestre 2022

MONDE EN MARGE MONDE EN MARCHE – (20 logements aidés)

Continuité des projets RN20

# B. ANALYSE

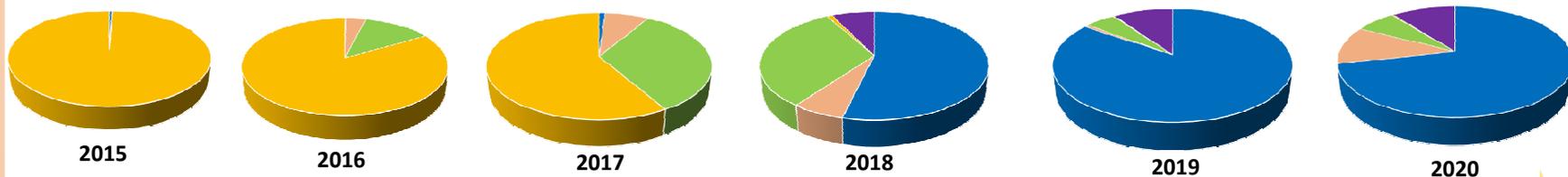
## VUE GLOBALE – INVESTISSEMENT (€)



# B. ANALYSE

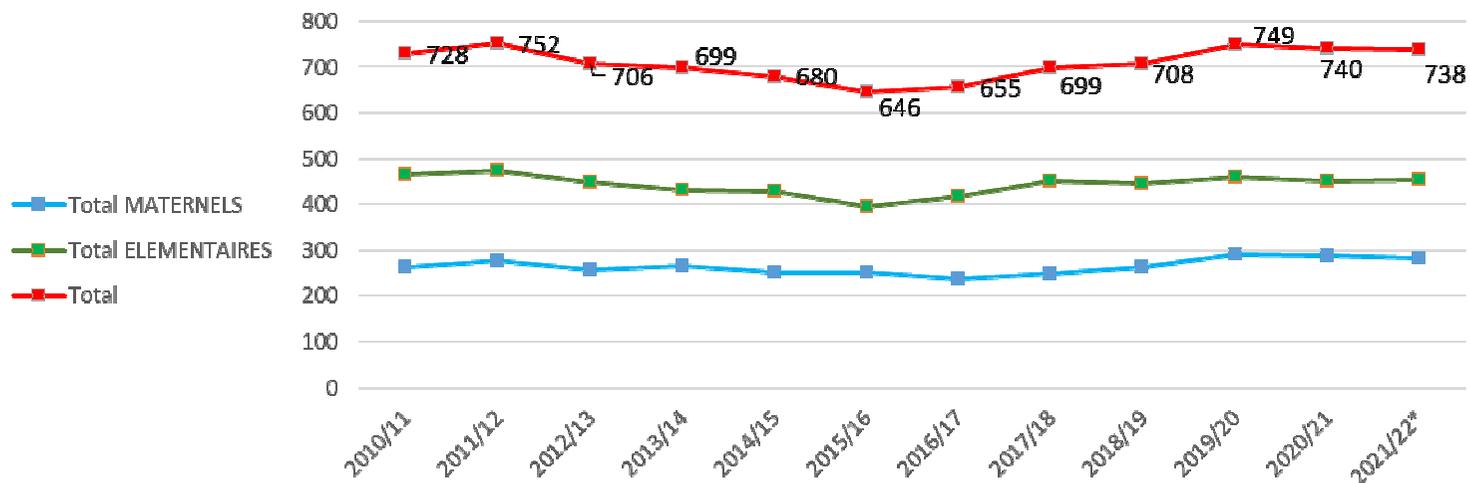
## OPERATION D'INVESTISSEMENT « SCOLAIRE »

- 031 - AMBROISE PARE
- 032 - MARIE CURIE
- 034 - RENONDAINES MATERNELLE
- 037 - BARTELOTES
- 038 - ECOLE DES CAILLEBOUDES (ex ND)



Une réflexion globale a été lancée afin d'intégrer les nouveaux arrivants dans deux nouvelles écoles de quartiers à savoir l'école des Cailleboudes (ex-ND) et l'école des Renondaines.

Evolution du nombre d'élèves dans les établissements publics de la commune



\*prévision

## B. ANALYSE

### PLAN DE FINANCEMENT DEFINITIF – OPERATION « FACADES AP »

| DEPENSES   |                   | RECETTES              |                   |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|
| Libellé  | TTC               | Libellé               | TTC               |
| Réhabilitation des façades vitrées et réalisation d'un élévateur de personne | 810 741,91        | DETR 2018             | 200 000,00        |
|  |                   | CONTRAT DEPARTEMENTAL | 115 130,00        |
|  |                   | CPS                   | 172 185,00        |
|  |                   | FCTVA                 | 132 994,10        |
|  |                   | Part communale        | 190 432,81        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>810 741,91</b> | <b>TOTAL</b>          | <b>810 741,91</b> |

23%



## B. ANALYSE

### INVESTISSEMENT VOIRIES 2020 - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION PARIS SACLAY



**ROUTE DE NOZAY:** Réfection du tapis enrobé entre le chemin du Plateau et chemin de St Eloi

**FAIT**



**BAIL ECLAIRAGE PUBLIC ET FEUX TRICOLORES :** SPIE

**TRAVAUX ASSAINISSEMENT:** Travaux Chemin des Berges et Ruelle du Presbytère, effectués par SIVOA en 2018 (facture payée en 2020)

**FAIT**

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## REGLES D'OR

- Les deux sections du budget (fonctionnement et investissement) doivent être votées en équilibre
- Pas d'emprunt pour financer la section de fonctionnement, nécessité d'un autofinancement
- Un emprunt ne peut être remboursé par un autre emprunt
- Le remboursement du capital de la dette doit être couvert par des recettes propres

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## CONTEXTE GENERAL – PROJET DE LOI DE FINANCE

La loi de finances 2021 est largement consacrée à la relance de l'économie. Elle déploie le plan « France relance » de 100 milliards d'euros annoncé en septembre 2020, pour répondre à la récession provoquée par l'épidémie de Covid-19.

### Revalorisation des bases d'imposition de + 0,2%

#### Suppression de la Taxe d'Habitation sur les résidences principales

80% des contribuables sont totalement exonérés de TH en 2021. Pour les autres redevables, ils bénéficieront d'un dégrèvement de 30% en 2021 puis 65% en 2022 pour en être totalement exonérés en 2023.

En 2021, les communes ne percevront plus de produit de TH sur les résidences principales. Les contribuables encore soumis à la TH paieront directement à l'Etat. Elles ne percevront plus également les compensations fiscales de TH.

En contrepartie, elles bénéficieront du transfert de la taxe et des compensations sur le foncier bâti des départements. Pour garantir une compensation à l'euro près, un mécanisme de coefficient correcteur (coco) a été mis en place.

#### Application progressive de l'automatisation du Fonds de Compensation de la TVA (FCTVA)

Après deux années de report, la mise en place sera progressivement :

- ✓ 2021 aux dépenses éligibles des collectivités recevant le FCTVA en année N
- ✓ 2022 aux dépenses éligibles des collectivités recevant le FCTVA en année N+1 (LVDB)
- ✓ 2023 pour toutes les collectivités

Une mesure correctrice pourra être appliquée en cas de constat d'un surcoût de la mesure pour l'Etat.

#### La Dotation globale de fonctionnement (DGF) 2021

L'article 22 du PLF 2021 fixe le montant de la DGF 2021 à 26,7 Mds€ en diminution de 90,5 M€ par rapport à 2020.

#### Evolutions de la fiscalité de l'électricité et du gaz

Entre 2021 et 2023, aura lieu un alignement des tarifs de la taxe intérieure (TICFE) et des taxes communales (TCCFE) et départementales (TDCFE), pour un regroupement de ces impôts locaux au sein d'une taxe : la TICFE. Cette réforme a pour objet d'intégrer les trois composantes de l'impôt sur l'électricité au sein d'un dispositif commun en harmonisant la grille tarifaire au moyen d'un tarif unique de taxation au niveau national.

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## ORIENTATIONS BUDGETAIRES

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### Continuité des actions des années précédentes

- ✓ Maintenir les taux d'imposition fiscalité directe (taxe foncière bâtie et non bâtie)
- ✓ Maintenir notre coût de fonctionnement en gardant un service de qualité
- ✓ Maintenir le montant global des subventions aux associations locales
- ✓ Maitriser la masse salariale
- ✓ Poursuivre la mutualisation des moyens matériels et humains avec les différentes collectivités de la CPS

 Maintenir une capacité d'autofinancement

### SECTION D'INVESTISSEMENT

#### Préparer l'avenir de la commune

#### Respecter les obligations

- ✓ Répondre aux diverses normes de sécurité dans tous les domaines
- ✓ Commencer les réalisations du Contrat d'Aménagement Régional
- ✓ Solder le contrat de Partenariat Départemental
- ✓ Présenter un nouveau contrat de Partenariat Départemental pour la réhabilitation de l'école des Cailleboudes
- ✓ Continuer à investir dans les économies d'énergie
- ✓ Améliorer la voirie (via la CPS)

 Maitriser l'endettement

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## INVESTISSEMENT VOIRIES - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION PARIS SACLAY



**CHEMIN DU TROU A TERRE:** Réfection du tapis enrobé et travaux de canalisation de l'eau potable jusqu'au Chemin de Lunezy



**CR9:** Réfection partielle du tapis enrobé et aménagement de ralentisseurs en pleine largeur



**RUELLE DES NEFLIERS:** Continuité de la réfection du tapis enrobé jusqu'aux travaux faits l'an dernier



**BAIL ECLAIRAGE PUBLIC ET FEUX TRICOLORES : PRUNEVIELLE**

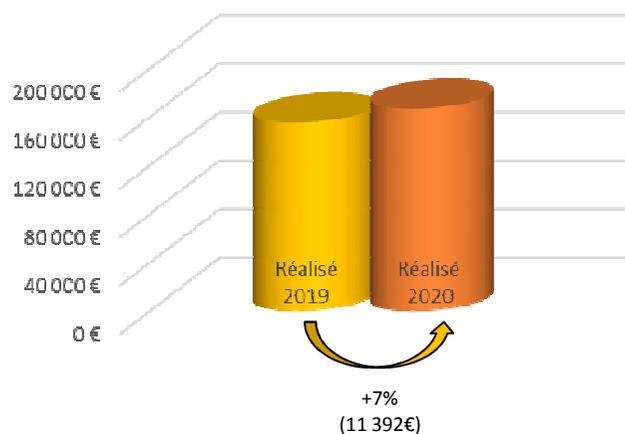
# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DES SERVICES (€)

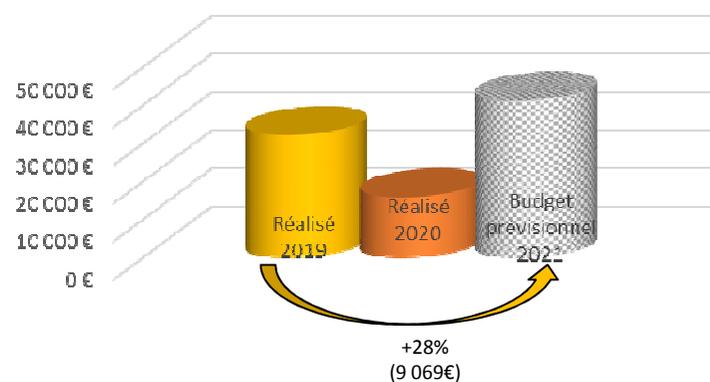
### POLE EDUCATIF

#### SERVICE JEUNESSE

CHARGES DU PERSONNEL

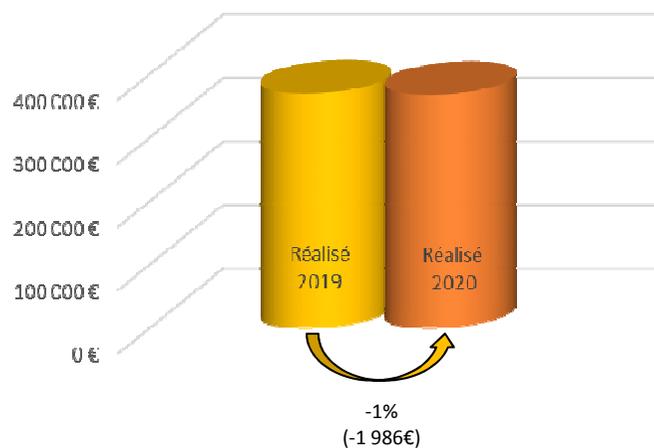


CHARGES DE FONCTIONNEMENT (HORS PERSONNEL)

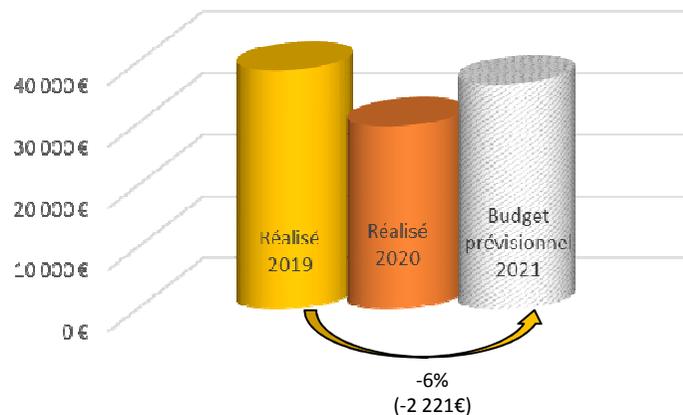


#### SERVICE PETITE ENFANCE

CHARGES DU PERSONNEL



CHARGES DE FONCTIONNEMENT (HORS PERSONNEL)



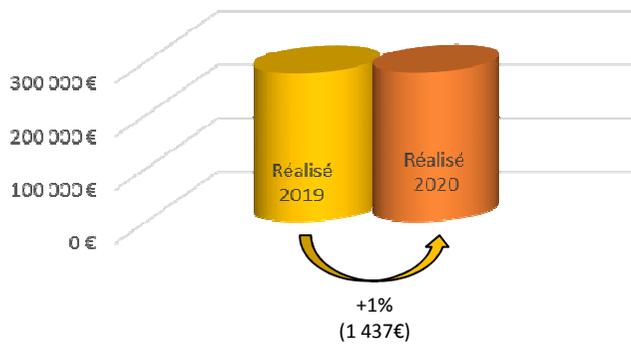
# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DES SERVICES (€)

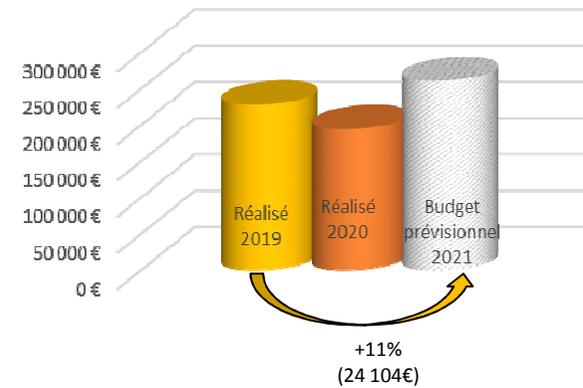
### POLE EDUCATIF

#### SERVICE RESTAURATION SCOLAIRE

CHARGES DU PERSONNEL

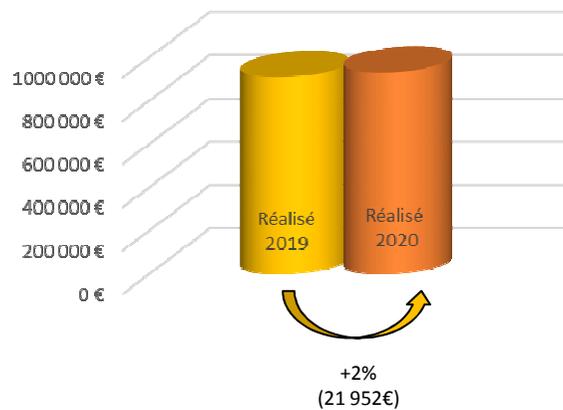


CHARGES DE FONCTIONNEMENT (HORS PERSONNEL)

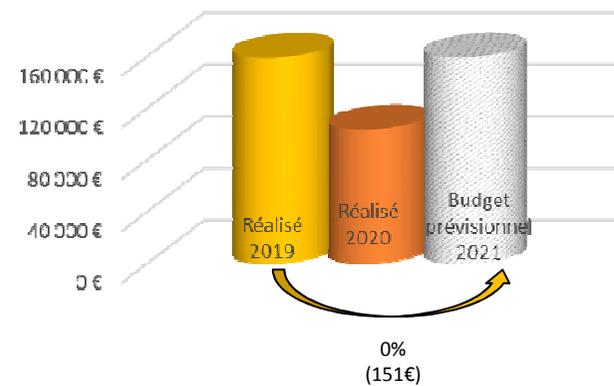


#### SERVICE ENFANCE

CHARGES DU PERSONNEL



CHARGES DE FONCTIONNEMENT (HORS PERSONNEL)



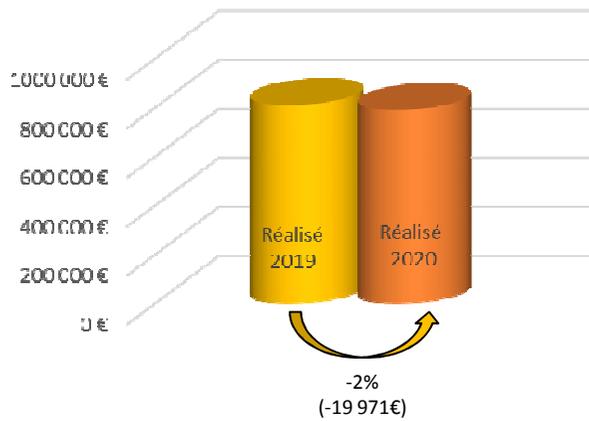
# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DES SERVICES (€)

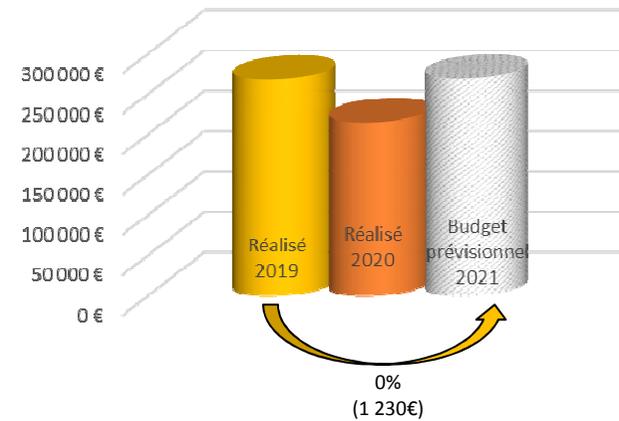
### POLE EDUCATIF

#### SERVICE SCOLAIRE

CHARGES DU PERSONNEL

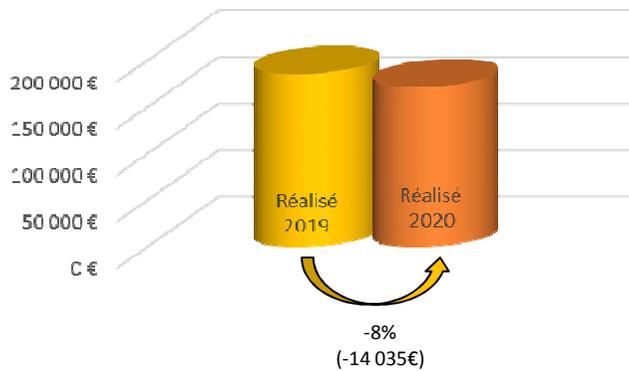


CHARGES DE FONCTIONNEMENT (HORS PERSONNEL)

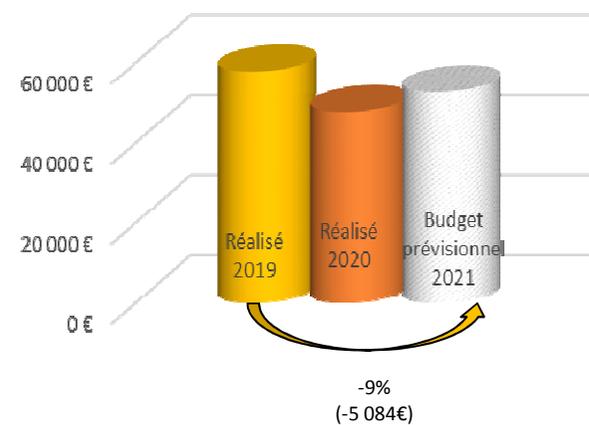


### POLICE MUNICIPALE

CHARGES DU PERSONNEL



CHARGES DE FONCTIONNEMENT (HORS PERSONNEL)



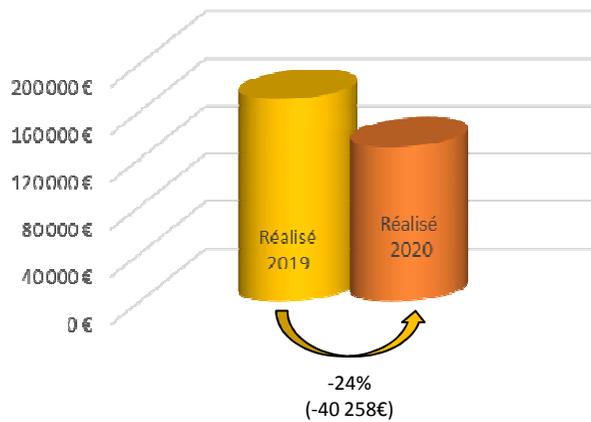
# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DES SERVICES (€)

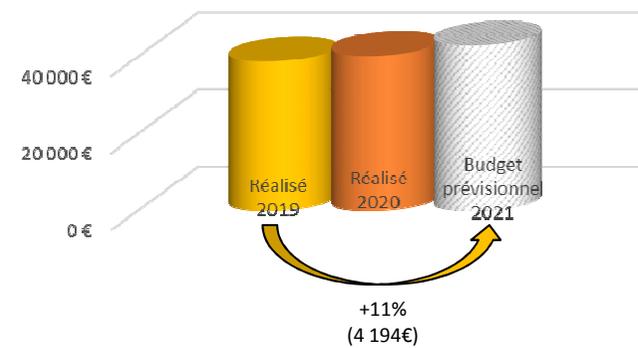
### POLE CULTUREL

#### BIBLIOTHEQUE

CHARGES DU PERSONNEL



CHARGES DE FONCTIONNEMENT  
(HORS PERSONNEL)

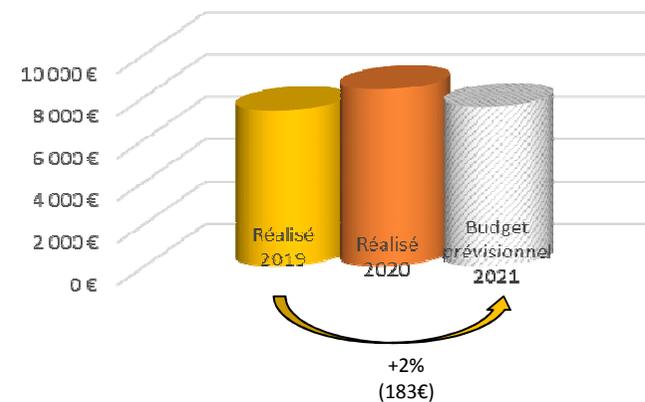


### CONSERVATOIRE

CHARGES DL PERSONNEL

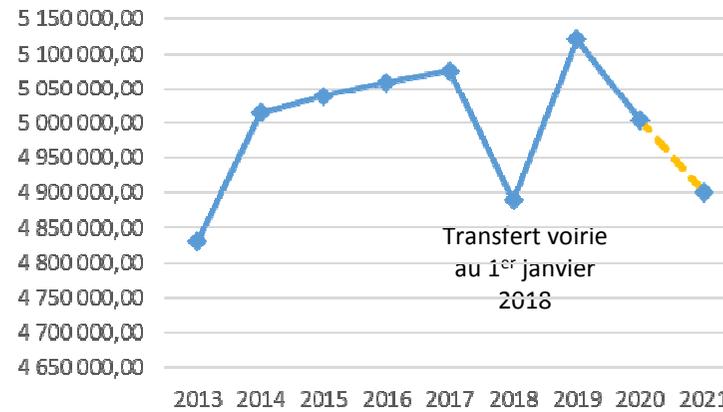


CHARGES DE FONCTIONNEMENT  
(HORS PERSONNEL)

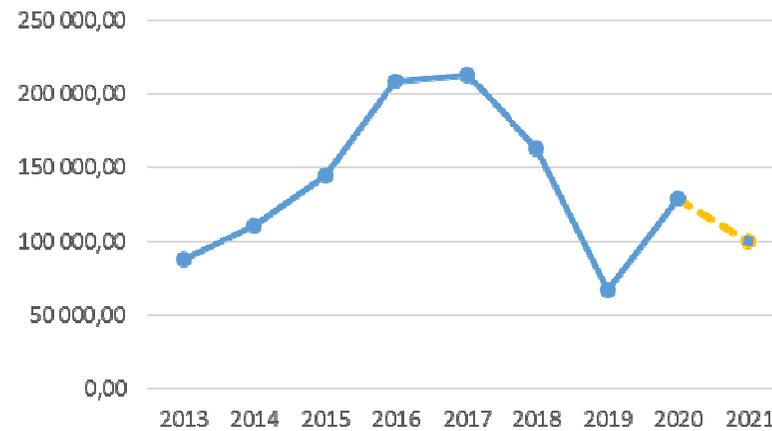


# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## EVOLUTION DE LA MASSE SALARIALE (CHAPITRE 012)



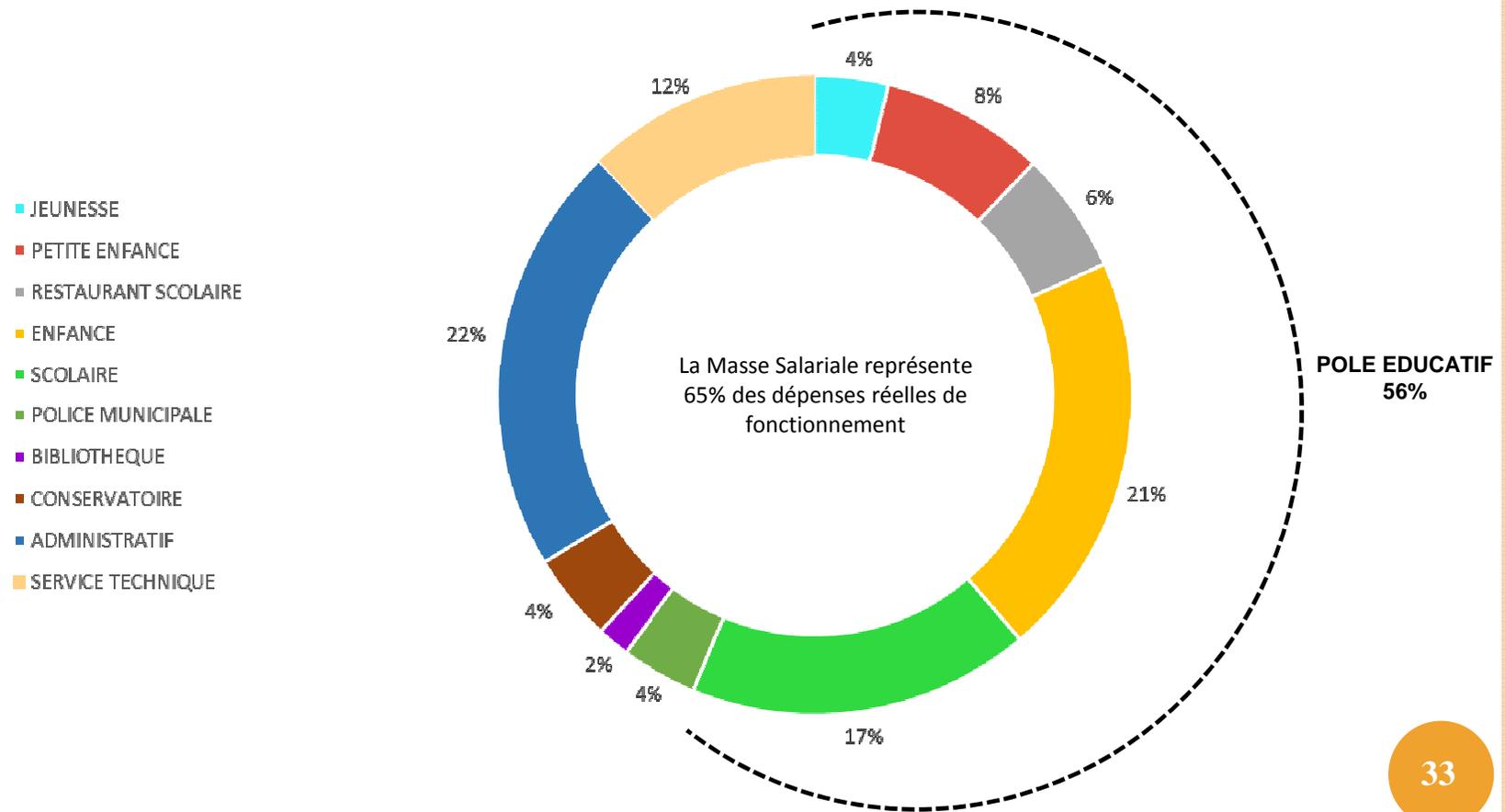
## EVOLUTION DES ATTENUATIONS DE CHARGES (CHAPITRE 013)



# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## REPARTITION DE LA MASSE SALARIALE (CHAPITRE 012) PAR SECTEUR

La Masse Salariale est prévue à 4,9M€



# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## PROGRAMME PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT

|  | RAR 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|----------|------|------|------|------|
| Ecole Notre Dame (Travaux)                                 |          |      |      |      |      |
| Ecole Renondaines (Travaux)                                |          |      |      |      |      |
| Rénovation Cour Ecole AP                                   |          |      |      |      |      |
| Mise en accessibilité "Handicapés" (AD'AP)                 |          |      |      |      |      |
| Opération d'optimisation énergetique des batiments publics |          |      |      |      |      |
| Propriété Schnersson                                       |          |      |      |      |      |
| Acq "Parking Carrefour" (futur construction du CTM)        |          |      |      |      |      |
| Construction du CTM  |          |      |      |      |      |
| Rénovation du Centre Ville                                 |          |      |      |      |      |
| Fonds de concours voirie                                   |          |      |      |      |      |
| City Stade   |          |      |      |      |      |
| Jardins partagés   |          |      |      |      |      |
| Parc Beaulieu (Cloture)                                    |          |      |      |      |      |
| Révision du PLU  |          |      |      |      |      |
| Création d'un espace public chemin de la Garenne           |          |      |      |      |      |
| Réfection cours de tennis                                  |          |      |      |      |      |

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## CONTRATS

|  |           |   |                                  |
|--|-----------|---|----------------------------------|
| <br>Notifié           | 2019-2021 | <ul style="list-style-type: none"><li>▪ <b>SOUTIEN DE LA COMMUNAUTE PARIS SACLAY (689 039€)</b><br/>RESEAUX D'ASSAINISSEMENT DES EAUX PLUVIALES - 1ERE PARTIE (252 000€) Soldé<br/>ACQUISITION DE LA FUTURE ECOLE (ex Notre Dame) (264 854€) Soldé<br/>RENOVATION ECOLE AP (172 185€)</li></ul> | <b>86 092€</b><br>(A percevoir)  |
| <br>Signé<br>6/2/19   | 2019-2021 | <ul style="list-style-type: none"><li>▪ <b>CONTRAT DE PARTENARIAT DEPARTEMENTAL (549 725€)</b><br/>RENOVATION ECOLE AMBROISE PARE (115 130€)<br/>REHABILITATION DES MENUISERIES BATIMENTS PUBLICS (229 225€)<br/>PROPRIETE SCHNEERSOHN (205 370€)</li></ul>                                     | <b>486 914€</b><br>(A percevoir) |
| <br>Signé<br>15/07/20 | 2020-2023 | <ul style="list-style-type: none"><li>▪ <b>CONTRAT D'AMENAGEMENT REGIONAL (800 000€)</b><br/>REHABILITATION DE DES CAILLEBOUDES (500 000€)<br/>REHABILITATION DE L'ECOLE DES RENONDAINES EN ECOLE DE QUARTIER (300 000€)</li></ul>  | <b>800 000€</b><br>(A percevoir) |
| <br>Réflexion        | 2021-2023 | <ul style="list-style-type: none"><li>▪ <b>DOTATION D'EQUIPEMENT DES TERRITOIRES RURAUX (DETR)</b><br/>REHABILITATION DE L'ECOLE DES CAILLEBOUDES</li></ul>   | <b>200 000€</b><br>(Estimé)      |
| <br>Réflexion       | 2021-2022 | <ul style="list-style-type: none"><li>▪ <b>OPERATION JARDINS PARTAGES (REGION/DEPARTEMENT)</b><br/>CREATION DE JARDINS PARTAGES</li></ul>   |                                  |
| <br>Réflexion       | 2021-2023 | <ul style="list-style-type: none"><li>▪ <b>NOUVEAU CONTRAT DE PARTENARIAT DEPARTEMENTAL</b><br/>REHABILITATION DE L'ECOLE DES CAILLEBOUDES</li></ul>  |                                  |

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2021

## INVESTISSEMENT – OPERATIONS

### DEPENSES (€)

| OPERATION D'INVESTISSEMENT   | RAR 2020            | BP 2021             |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>SCOLAIRE</b>  | <b>376 360,97</b>   | <b>346 200,00</b>   |
| <b>TRAVAUX DIVERS</b>  | <b>655 232,36</b>   | <b>641 499,00</b>   |
| <i>dont Travaux Propriété Schneersohn</i>                              | <i>348 716,07</i>   |                     |
| <i>dont Travaux d'optimisation énergétique des bâtiments communaux</i> |                     | <i>407 550,00</i>   |
| <b>ACQUISITIONS FONCIERES</b>  | <b>0,00</b>         | <b>521 155,00</b>   |
| <i>dont "Ancien parking du personnel" Carrefour</i>                    |                     | <i>391 155,00</i>   |
| <i>dont H902 « Maison Joubert » (démolition)</i>                       |                     | <i>80 000,00</i>    |
|  | <b>1 031 593,33</b> | <b>1 508 854,00</b> |

### TRAVAUX MAJEURS PAR OPERATION

#### ACQUISITIONS FONCIERES

- H902 « Maison Joubert » (démolition)
- "Ancien parking du personnel" Carrefour
- Diverses parcelles

#### SCOLAIRE

- Travaux désamiantage et démolition ex-Ecole ND
- Rénovation de la cour AP (80 000€)
- Continuation de la MO pour la réhabilitation Ecole Renondaines et Ex-Ecole ND

#### DIVERS

- Travaux Propriété Schneersohn
- Travaux menuiseries bâtiments communaux
- ADAP
- Véhicule
- PLU
- Logiciel de dématérialisation des documents d'urbanisme
- ...

