

# CA 2020

## DOB et BP 2021



## DES DEPENSES ET DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT QUI DIMINUENT EN 2020 EN RAISON DE LA CRISE SANITAIRE

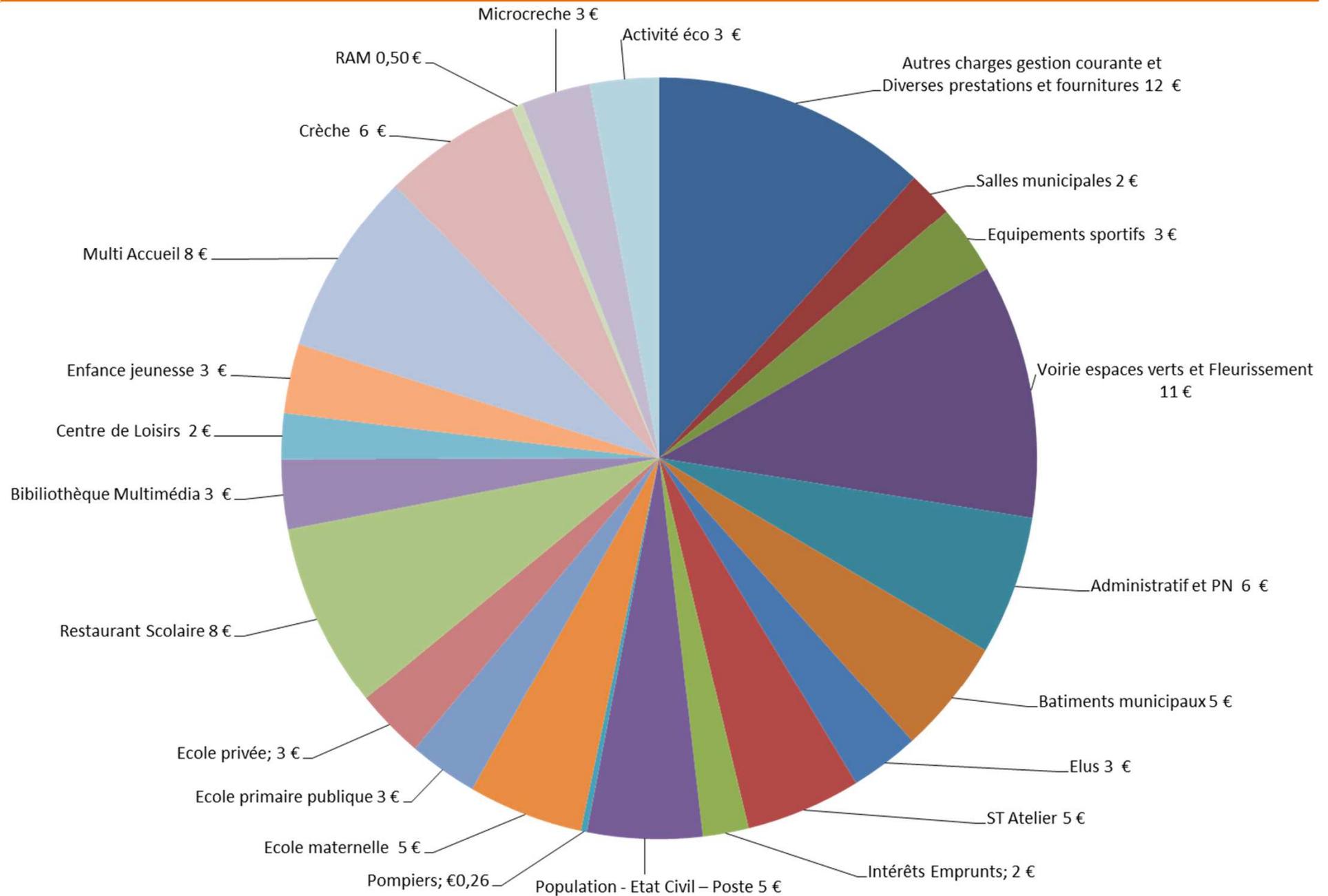
➔ *Les dépenses réelles de fonctionnement diminuent de – 7,25 % soit – 405 042,28 € par rapport au compte administratif 2019. Cela s’explique principalement par la diminution des achats et variations de stock, les autres services extérieurs, les charges de personnel.. : la fermeture des structures durant le premier confinement ayant entraîné une baisse des dépenses courantes ( énergie, alimentation...) et liées au recrutement d’agents (remplacement et/ ou recrutement différé..)*

Rappel : +1,89 % en 2019, +0,66% en 2018, + 1,17 % en 2017, 0,96 % en 2016, - 0,08 % en 2015, + 3,94 % en 2014 et + 4,71 % en 2013

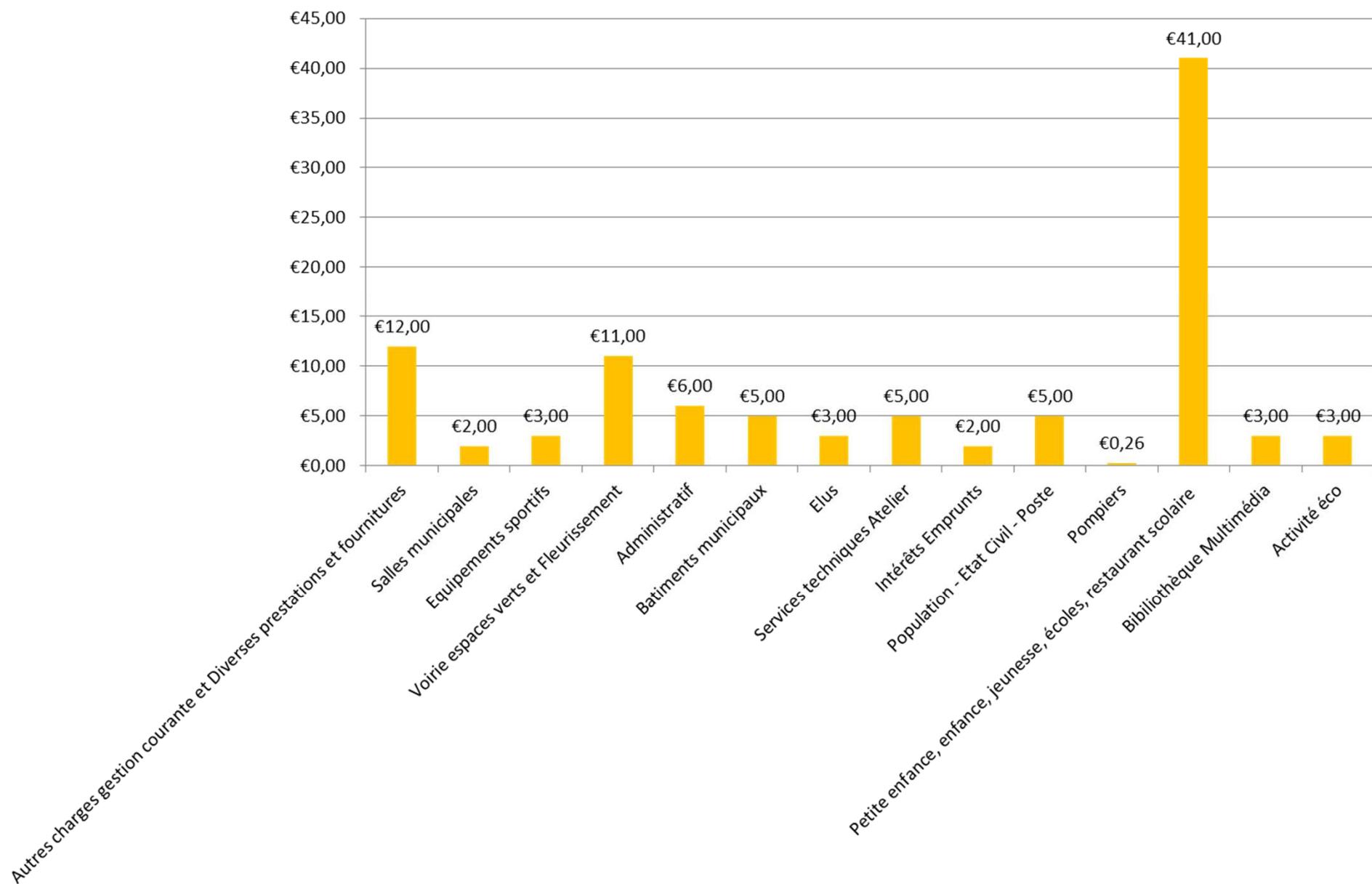
➔ *Les recettes réelles de fonctionnement diminuent de – 2,12 % soit – 150 048€ par rapport au compte administratif 2019. Cela s’expliquent par une baisse de produits des domaines et des dotations : la fermeture des structures ayant entraîné une diminution de la perception des redevances dues par les usagers*

Rappel : -0,95 % en 2019, +1,86 % en 2018, -0,21 % en 2017, + 1,99 % en 2016, + 0,80 % en 2015, + 0,65 % en 2014

# TYPOLOGIE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN 2020 POUR 100 €

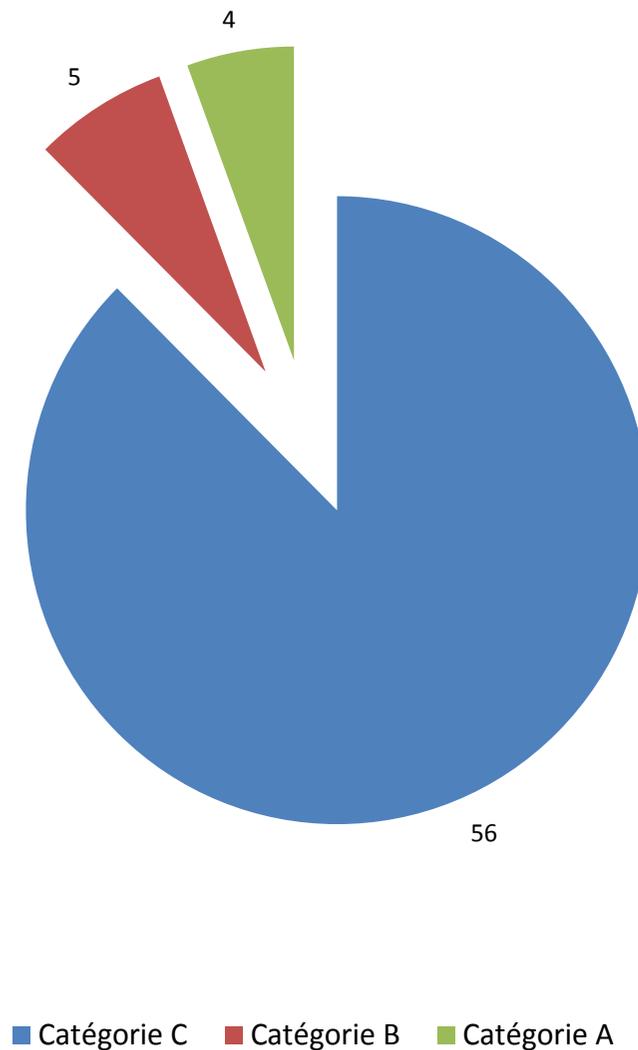


## TYPOLOGIE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN 2020 POUR 100 €

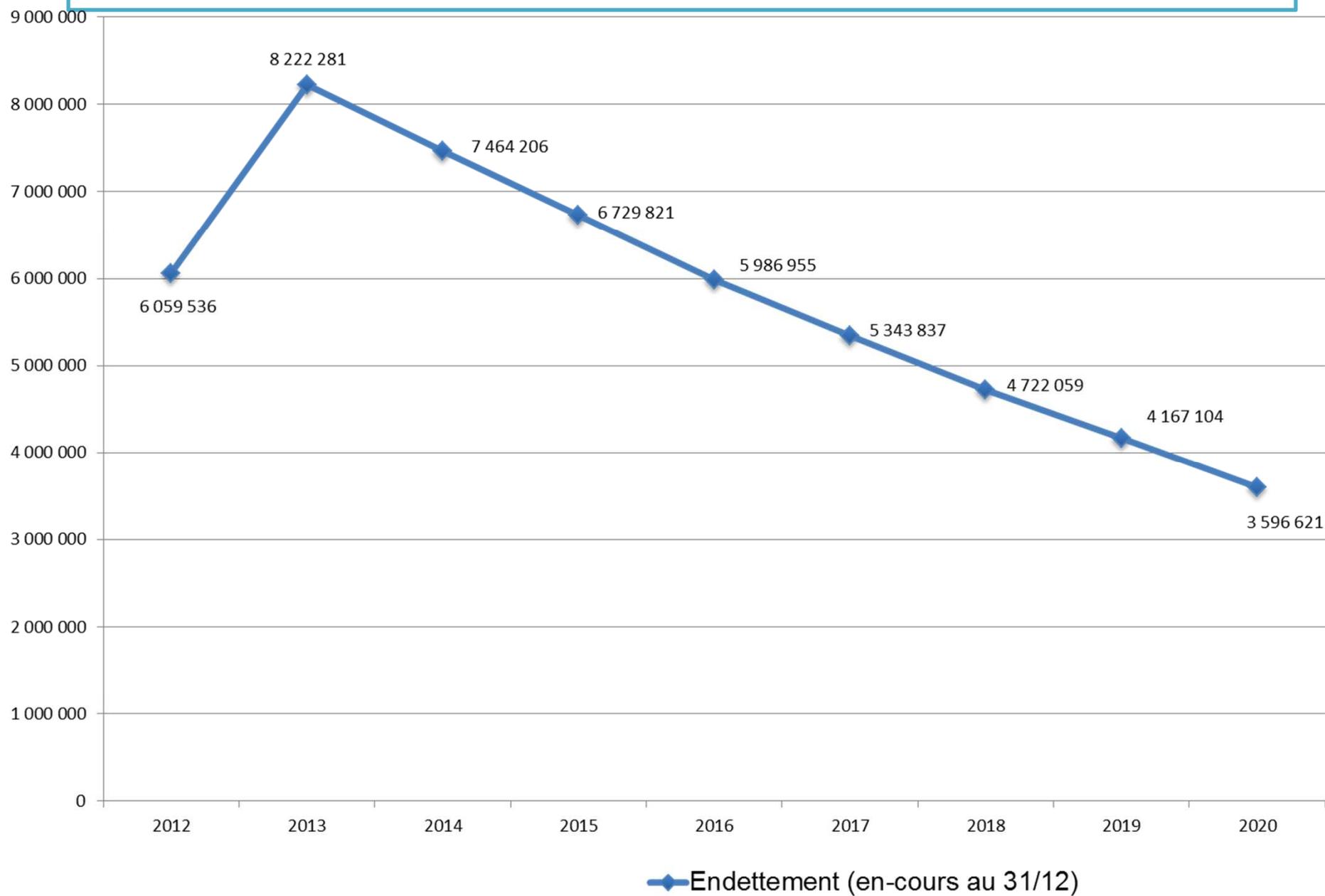


## REPARTITION DES EFFECTIFS AU 1<sup>ER</sup> JANVIER 2021

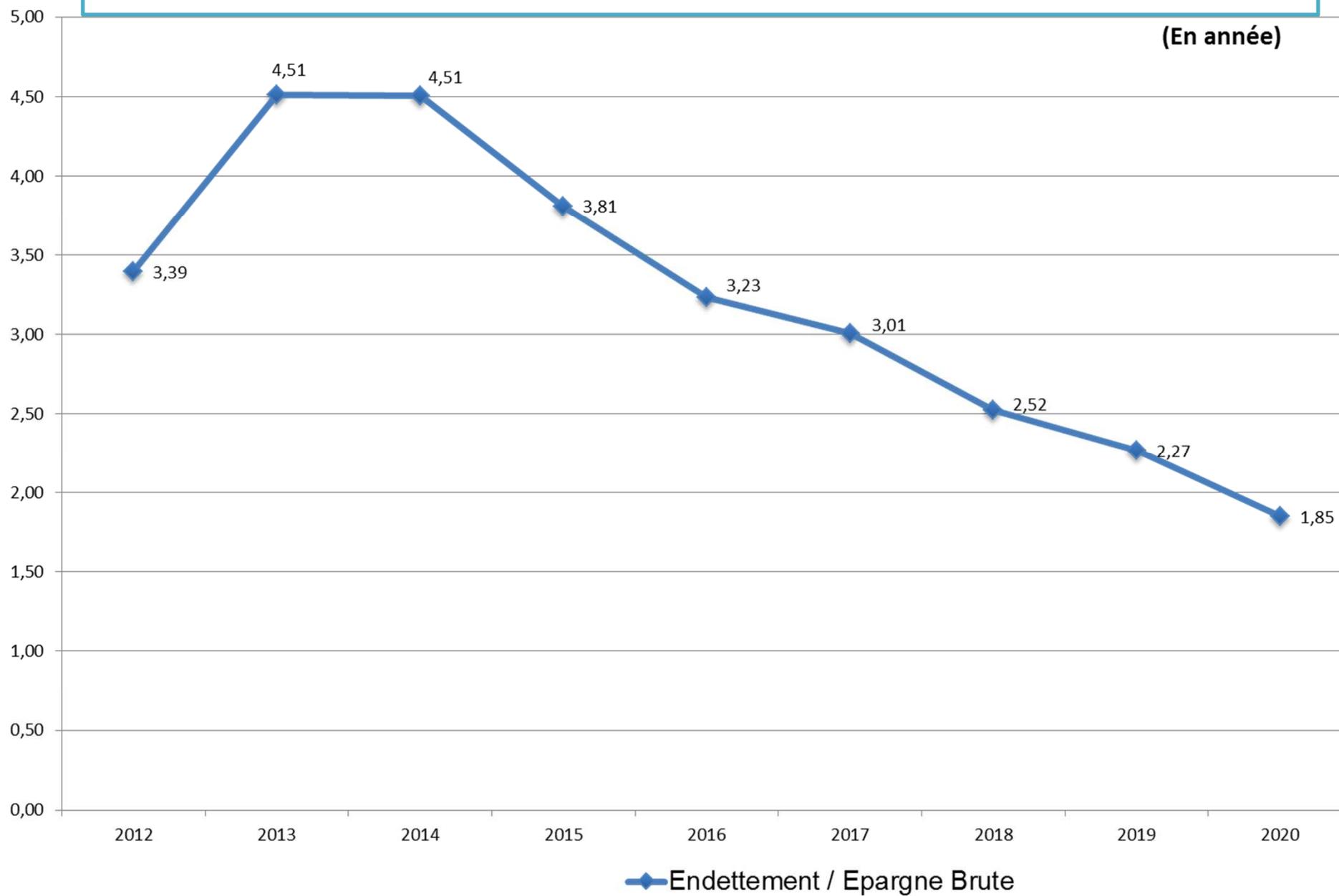
<i>effectif au 1er janvier 2021</i>		Nbre d'agents	ETP
titulaires stagiaires	emploi fonctionnel	1	1
	Filière administrative	10	9,6
	Filière Animation	9	8,6
	Filière culturelle	1	1
	Filière Médico-Sociale	11	10,81
	Filière Sécurité	1	1
	Filière technique	32	28,41
<b>SOUS TOTAL</b>		<b>65</b>	<b>60,42</b>
contractuels	contractuels	25	16,33
	apprentis	2	2
	assistantes maternelles	7	7
<b>SOUS TOTAL</b>		<b>34</b>	<b>25,33</b>
<b>SOUS TOTAL</b>		<b>99</b>	<b>85,75</b>



**AU 31 DECEMBRE 2020, L'ENCOURS DE LA DETTE EST  
INFÉRIEURE À 3,6 MILLIONS D'EUROS**



## LA CAPACITE DE DESENDETTEMENT DE LA COMMUNE EST INFERIEURE A DEUX ANNEES



# ORIENTATIONS DU MANDAT 2020-2026

- ➔ ***l'augmentation des taux d'imposition n'est pas la piste privilégiée : pas d'augmentation des taux depuis 2001***
- ➔ ***Maintien du niveau d'endettement de la Commune au dessous de 4 années d'épargne brute soit le niveau de 2014***
- ➔ ***Mise en œuvre du programme d'investissement 2020-2026 à un rythme permettant de :***

- \* ne pas augmenter les taux d'imposition***

- \* ne pas augmenter le niveau d'endettement de la Commune par rapport à celui constaté en 2014***

***Tout en se gardant des marges de manœuvre pour la réalisation de projets non identifiés en début de mandat.***

## TENDANCE DE FONCTIONNEMENT POUR 2021

- ➔ ***A périmètre constant, poursuivre les efforts afin de contenir les dépenses réelles de fonctionnement : élaboration du BP en prenant pour référence le CA et non le BP***
- ➔ ***Augmentation du niveau de services avec la création de la direction de l'action culturelle, d'un poste de chargé(e) de communication et d'un renforcement de l'encadrement de la pause méridienne***
- ➔ ***Maitrise des charges à caractère général et de gestion courante par la poursuite des mesures d'économie d'énergie notamment***
- ➔ ***Diminution des charges financières liée à l'absence de recours à l'emprunt depuis 7 exercices et remboursement du capital des emprunts souscrits antérieurement. En fonction du niveau d'investissement réalisé en 2021, un nouvel emprunt peut être envisageable***
- ➔ ***Maintenir le coût de reprise des activités du Centre de loisirs et de la garderie périscolaire à la charge résiduelle constatée sur les exercices précédents***
- ➔ ***Diminution des prélèvements obligatoires au titre de l'article 55 de la loi SRU (exonération exceptionnelle) et du FPIC (prise en charge totale par CA3B)***

## BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2021

### GRANDES LIGNES DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses totales prévues, y compris les opérations d'ordre s'élèvent à 6 826,68 K€ hors cessions.

Les dépenses réelles prévues, hors opérations d'ordre s'élèvent à 5 977,7 K€ (soit + 15,38% par rapport au CA 2020)

En K€	Budget 2021	Budget + DM 2020	Réalisé 2020	Variation Budget 2021 - Réalisé 2020
Charges à caractère général	1 300,9	1 243,9	1 178,1	10,42%
Charges de personnel	3 663,2	3 160,2	3 074,9	19,13%
Autres charges de gestion courante	895,8	871,2	805,9	11,15%
Charges financières	100,0	119,0	118,0	-15,25%
Charges exceptionnelles	17,8	7,1	3,8	363,04%
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>5 977,7</b>	<b>5 401,3</b>	<b>5 180,8</b>	<b>15,38%</b>
Opération Ordre / Transfert entre section	849,0	756,0	1 153,1	-26,37%
<b>TOTAL DEPENSES hors cessions</b>	<b>6 826,68</b>	<b>6 157,29</b>	<b>6 333,82</b>	<b>7,78%</b>

## BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2021

### GRANDES LIGNES DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes réelles prévues, hors excédent reporté de 2020 s'élèvent à 7 464,48 K€ (soit +4,64% par rapport au CA 2020)

En K€	Budget 2021	Budget + DM 2020	Réalisé 2020	Variation Budget 2021 - Réalisé 2020
Produits des Services	836,9	478,6	468,7	78,57%
Impôts et Taxes	5 288,2	5 279,5	5 304,2	-0,30%
Dotations Participations	1 140,9	1 055,5	1 050,4	8,61%
Autres Produits	97,5	89,0	80,4	21,30%
Produits exceptionnels et divers (atténuations et transferts de charges, travaux en régie, produits financiers)	101,0	95,4	229,7	-56,02%
<b>TOTAL RECETTES hors cessions</b>	<b>7 464,48</b>	<b>6 997,96</b>	<b>7 133,38</b>	<b>4,64%</b>

**BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2021**

**VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT**

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT BRUTE :	1 486 819 €
EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE :	1 142 063 €
DEPENSES OPERATION D'ORDRE :	
(Amortissements et Dépréciation des actifs circulants)	849 020 €

**Soit un virement à la section d'investissement de :**

**1 779 862 €**

## BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2021

### GRANDES LIGNES DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

En K€	Budget 2021	Nouveau crédit 2021	Reste à réaliser 2020	Réalisé 2020	Budget 2020
Déficit antérieur reporté	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Opération d'ordre - Opérations Patrimoniales	0,0	0,0	0,0	95,5	95,5
Dotations et fonds divers	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Remboursement capital emprunté	567,2	567,2	0,0	570,5	571,0
Opération sur ligne trésorerie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Immobilisations Incorporelles	395,2	377,2	18,0	63,2	238,4
Subventions d'équipements versées	265,0	255,0	10,0	0,0	100,0
Immobilisations corporelles	849,8	481,9	367,9	311,3	1 248,0
Travaux	4 233,9	1 451,1	2 782,8	1 077,5	4 366,2
Travaux en régie	25,0	25,0	0,0	44,0	50,0
Dépenses (à subdiviser par mandat)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>6 336,15</b>	<b>3 157,43</b>	<b>3 178,72</b>	<b>2 162,05</b>	<b>6 669,13</b>

## BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2021 GRANDES LIGNES DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement s'équilibre à 6 336,15 K€.

En K€	Budget 2021	Nouveau crédit 2021	Reste à réaliser 2020	Réalisé 2020	Budget 2020
Excédent Antérieur Reporté	2 191,5	2 191,5	0,0	22,0	22,0
Produits de cession d'immobilisations	101,9	101,9	0,0	398,7	457,7
Opération d'ordre - Opération Patrimoniaie	0,0	0,0	0,0	95,5	95,5
Dotations et fonds de réserve	716,0	716,0	0,0	3 010,9	2 975,8
Subventions d'investissements	670,5	149,2	521,2	72,1	855,7
Emprunts	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Opération ligne de trésorerie	0,0	0,0	0,0	0,0	255,9
Recettes (A subdiviser par mandat)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Instalaltions générales, Agencements et Aménagements divers	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Immobilisations en cours	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0
Amortissements et Provisions	846,4	846,4	0,0	754,4	756,0
Virement de la section de Fonctionnement	1 779,9	1 779,9	0,0	1 608,0	1 250,5
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>6 336,15</b>	<b>5 814,92</b>	<b>521,23</b>	<b>5 961,60</b>	<b>6 669,13</b>

## BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2021

### DETAIL DES INVESTISSEMENTS ISSUS DU PPI

	Opérations 0 phyto	16 300
concessions cimetièr	Plantes Couvre Sol	2 700
	<b>Total 0 PHYTO programme 2001</b>	<b>19 000</b>
Etude	Etudes la BARRE	9 000
Etude	ETUDES HYDRAULIQUE : DIG	15 000
	<b>Total AMENAGEMENT programme 2002</b>	<b>24 000</b>
Travaux sur batiments publics	Etudes : logements locatifs MARCEPOIL	50 000
	<b>Total BATIMENTS LOUES programme 2004</b>	<b>50 000</b>
CPINI	Matériel Pompiers	5 000
	<b>Total CPINI programme 2005</b>	<b>5 000</b>
Bibliothèque multimédia	avenant MOE + acousticien	5 808
Bibliothèque multimédia	Travaux aménagement intérieur	230 400
LoKal Ptits Potins	MOE	15 000
LoKal Ptits Potins	Travaux	100 000
	<b>Total CULTURE programme 2006</b>	<b>351 208</b>
Travaux sur batiments publics	Reprise eau chaude sanitaire Cité des enfants	5 000
Travaux sur batiments publics	REGIE : Economie d'énergie sur l'éclairage Ecole des Tilleuls	15 000
Eclairage public	Terrains d'entrainement foot (subv à percevoir 8500)	15 000
Travaux sur batiments publics	gymnase des carronniers : réfection de la chaufferie avec production d'ECS	150 000
	<b>Total ECONOMIE D'ENERGIE programme 2007</b>	<b>185 000</b>

meubler	Meubler salle des fetes : rideaux + tables	25 000
travaux	option sur marché mandat rejeté Trésorerie : artisans du sol	10 000
travaux	option sur marché mandat rejeté Trésorerie : MCP	18 000
Matériel	Meubler salle des Baisses (tables à la demande de l'AFRV + chaises)	5 000
	<b>Total EQUIPEMENTS FESTIFS programme 2008</b>	<b>58 000</b>
MOBILIER	matériel et outillages (enceinte, frigo, massicot...)	1 500
	<b>Total EQUIPEMENTS JEUNESSE programme 2009</b>	<b>1 500</b>
	Travaux 1ere phase Pré des Carronniers	560 000
	Études avenants + phase 2 pré des carronniers	20 000
	<b>Total EQUIPEMENTS LUDIQUES LOISIRS programme 2010</b>	<b>580 000</b>
	Toiture école Prairie	110 000
	École : rénovation peinture salle de classe	3 000
	ÉCOLE MATERNELLE : Jeux	3 000
	ÉCOLE MATERNELLE PRAIRIE Déplacement commande de l'ouverture du portillon	3 000
	Menuiseries Prairie 6200€+ Tilleuls 20000	26 200
	travaux sur chemin école tilleuls	20 000
	meubler école élémentaire : bureaux écoliers	500
	renouvellement livres scolaires	1 000
	meubler école maternelle : couchettes	600
	chariot ménage entretien des écoles	2 500
	meubler : 2 fauteuils bureau	1 000
	épépineuse	2 000
	<b>Total EQUIPEMENTS SCOLAIRES programme 2011</b>	<b>172 800</b>

Matériel roulant	Véhicule électrique + véh suppl en occasion	20 000
autre matériel et outillage de voirie	Outillage et matériel divers : équipe batiment (tech/ménage)	5 000
autre matériel et outillage de voirie	Outillage et matériel pour desherbage et entretien EV	5 000
Matériel roulant	REGIE : rénovation locaux ( peinture bureau du Maire et Jocelyne)	5 000
	<b>Total EQUIPEMENTS SERVICES MUNICIPAUX programme 2012</b>	<b>35 000</b>
	Avenants Etudes (SPS, CT, MOE) vestiaires	25 000
	Entretien toiture (vestiaires)	5 000
	<b>Total EQUIPEMENTS SPORTIFS programme 2013</b>	<b>30 000</b>
Terrains	Terrains de voirie	10 000
	actes administratifs (régularisation)	5 000
Terrains	remboursement capital portage foncier Roux	60 000
	<b>Total FONCIER programme 2014</b>	<b>75 000</b>
	micro crèche : sèche linge	1 000
AUTRES IMMO. CORP.	Multi accueil : tables, bloc mousse, cabane, meuble, range botte, thermoporche,	4 800
AUTRES IMMO. CORP.	micro crèche : barrière, linge, tables/bans, triangle	2 305
	creche : mobilier bureau	600
	Entretien toiture Cite + patios	18 000
	<b>Total PETITE ENFANCE programme 2015</b>	<b>26 705</b>
Matériel Etat Civil	Etat Civil : signalétique bureaux de vote	3 000
concessions cimetière Etat Civil	COLUMBARIUM	15 000
	<b>Total POPULATION-ETAT CIVIL programme 2016</b>	<b>18 000</b>

Etude	Contrôleur technique accessibilité des ERP de catégorie 1 à 4	2 000
mobilier	Défibrillateur : caronniers	2 000
Travaux sur batiments publics	Travaux mise en conformité accessibilité (Triflashes)	10 000
autre matériel et outillage de voirie	sécurité équipements	5 000
INSTAL. GEN., AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CONST.	REGIE Accessibilité + sécurité incendie	5 000
Etude	DECI	15 000
	qualité de l'air	5 000
	MISE EN CONFORMITE DECI + extension ( PI aux merciers)	6 000
	<b>Total SECURITE programme 2017</b>	<b>50 000</b>
Frais d'études, d'élabor, de modif doc urbanisme	Mise à jour et modification du PLU	15 000
Frais d'études, d'élabor, de modif doc urbanisme	RLP	3 500
	<b>Total Urbanisme Programme 2018</b>	<b>18 500</b>
Régie	Régie PAVE Busage	10 000
TRAVAUX VOIRIE MARCHE CA3B	Refection de chaussee au niveau du lotissement	30 000
Travaux voirie hors marché	Eaux pluviales, busages, remise en état des fosses (etude hydraulique)	10 000
Travaux voirie hors marché	REFECTION CHAUSSES Téfy, champs de bief, serpoyere, allée des Champs, che du Got, Moulin Peloux, Crepignat, Couilloure, Liavins, maison rouge (RAR Cambuse de 8280€)	100 000
	<b>Total VOIRIE-ECLAIRAGE PUBLIC programme 2019</b>	<b>150 000</b>

	Programmiste Profils	40 512
	Concours architecte	45 000
	Diagnostics	10 000
	<b>Total Nouvelle Mairie - Programme 2101</b>	<b>95 512</b>
	Etudes : avenants	40 000
	Acquisition terrain	10 000
	Rue des genetes (refection + CVCB)	120 000
	Pistes cyclables - AP - Cheminement cyclo piéton, renovation de chaussée, CVCB, quai de bus	110 000
	Pistes cyclables - AP - Acquisition foncière	12 828
	Pistes cyclables - AP - Frais de maîtrise d'Œuvre	22 210
	Pistes cyclables - AP - Enfouissement des réseaux électriques	254 962
	<b>Total Deplacements doux Majornas - Programme 2105</b>	<b>570 000</b>
	Etudes pour les RD (arrêts de cars + entrée de hameaux)	15 000
	Etudes cheminement doux (axe Riondaz-Cret, axe Champ tetu-rte Paris, axe Rte Bourg -centre village CVCB )	20 000
	<b>Total Mise en œuvre Plan stratégique de voirie - Programme 2106</b>	<b>35 000</b>
	MOE (remboursement Ca3B)	40 000
	<b>Total Deplacements Doux Perrinche - Programme 2107</b>	<b>40 000</b>
	<b>Total général</b>	<b>2 590 225</b>

# BALANCES BUDGETAIRES DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

## COMPTE ADMINISTRATIF 2020 et BUDGET 2021

	Compte administratif 2020		Budget 2021	
FONCTIONNEMENT	Dépenses de fonctionnement : 6,3 M€	Report 2019 : 0,4 M€ Recettes de fonctionnement : 7,5 M€	Dépenses de fonctionnement : 6,8 M€	Excédent reporté : 1,1 M€ Recettes de fonctionnement : 7,4 M€
	Autofinancement brut : 1,6 M€		Autofinancement brut : 1,8 M€	
INVESTISSEMENT	Dépenses d'investissement : 4,8 M€	Autofinancement brut : 1,6 M€	Dépenses d'investissement : 5,7 M€	Autofinancement brut : 1,8 M€
	Désendettement net : 0,6 M€	Recettes d'investissement : 4,9 M€	Désendettement net : 0,6 M€	Recettes d'investissement : 4,5 M€
	Excédent à reporter : 1,1 M€			