



Jun 2021

Finances locales

Madame, Monsieur,

Le budget 2021 a été voté le 12 avril 2021.

Le contexte national reste relativement incertain pour les collectivités. La commune subit de plein fouet l'effet ciseaux induit par la baisse importante des dotations:

- **La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)** versée par l'Etat continue de fondre comme neige au soleil avec encore près de 6 000 € de baisse par rapport à 2020 (la DGF est passée de 122 227 € en 2015 à 51 402 € en 2021, soit une diminution de 58%).

- **L'attribution de compensation** versée par la Communauté d'Agglomération baisse, elle aussi, de plus de 15 000 € suite aux transferts de compétences, sans que la commune puisse faire les mêmes économies de fonctionnement.

La commune s'emploie à maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant la qualité des services rendus aux habitants mais elle n'a pas le contrôle sur l'augmentation de certaines de ses charges obligatoires (salaires, charges sociales, services extérieurs, frais de justice liés aux litiges d'urbanisme...).

Pour parvenir à l'équilibre de notre budget de fonctionnement, les élus se sont prononcés, à la majorité moins 2 abstentions, pour l'augmentation des taxes locales.

Le produit financier issu de ces nouveaux taux représentera une hausse nécessaire de 37 356 € de nos recettes.

Ce budget a été établi avec la volonté :

- **De contenir les dépenses de fonctionnement**
- **D'investir pour le dynamisme de la commune** en mobilisant tous les partenaires (fonds de concours de la CALMV, subventions du conseil départemental, de la Région, de l'Etat) chaque fois que possible. L'objectif est que les projets d'investissement puissent être subventionnés au maximum.

Les comptes 2020

SECTION DE FONCTIONNEMENT *Compte administratif 2020*

Dépenses de fonctionnement

Charges générales : achat de fournitures, locations, contrats de maintenance, primes d'assurance, prestations de services (CLSH...), entretien voirie, réseaux, transports scolaires etc	288 454,98 €
Charges de personnel : Personnel technique, administratif, d'entretien	648 231,43 €
Autres charges de gestion courante: indemnités élus, subventions aux assoc, au CCAS, et autres contributions et dépenses diverses	120 715,19 €
Charges financières : Intérêts sur emprunts	23 299,87 €

Les dépenses de fonctionnement atteignent **1 080 701,47 €**

Recettes de fonctionnement

Atténuation de charges	9 646,45 €
Produits des services, domaines : locations, redevances domaine public, concessions cimetières...	20 731,83 €
Impôts et taxes perçus par la commune : TH, TFB, TFNB, attribution de compensation, taxes afférentes au droit de mutation	931 832,60 €
Dotations, subventions et participations : DGF, solidarité rurale, dotations diverses	121 468,68 €
Autres produits de gestion courante :	19 793,31 €
Produits financiers :	3,99 €
Produits exceptionnels divers :	5 739,24 €

Les recettes de fonctionnement totalisent **1 109 216,10 €**

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT : 28 514,63 €

SECTION INVESTISSEMENT *Compte administratif 2020*

Dépenses d'investissement (mandats émis)

Dépenses d'équipement	134 309,94 €
Capital des emprunts	42 791,08 €

Les dépenses d'investissement s'élèvent à **177 101,02 €**

Recettes d'investissement (titres émis)

Dotations, fonds divers	128 150,19 €
Subventions d'investissement	24 500,00 €
Emprunts et dettes assimilées	101 600,00 €

Les recettes d'investissement s'élèvent à **254 250,19 €**

Les principaux travaux financés en 2020 ont concerné le Pôle Médical.

Vue d'ensemble compte administratif 2020

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents
OPERATIONS DE L'EXERCICE	1 080 701,47 €	1 109 216,10 €	177 101,02 €	254 250,19 €
REPORT DE L'EXERCICE N-1		255 502,85 €		863 266,82 €
TOTAL (réalisations + reports)	1 080 701,47 €	1 364 718,95 €	177 101,02 €	1 117 517,01 €
RESULTAT A REPORTER		284 017,48 €		940 415,99 €
RESTES A REALISER A REPORTER BUDGET 2021			1 319 533,30 €	528 220,00 €

Budget primitif 2021

Fiscalité communale

Les communes ne votent plus le taux de la taxe d'habitation.

La réforme du financement des collectivités locales entraîne des modifications dans le calcul des bases prévisionnelles et des taux de fiscalité directe locale.

Ainsi, le taux de la taxe foncière bâtie (FB) est la somme du taux du Département et du taux communal, soit $15,13\% + 14,97\% = 30,10\%$ en 2020.

* FNB : Taxe sur le Foncier Non Bâti

* FB : Taxe sur le Foncier Bâti

* TH : Taxe d'Habitation

	2020 (%)	Réforme 2020 (%)	2021 (%)	Bases	Produit attendu (€)
FNB*	47,92	47,92	50,13	155 500	77 952,15
FB*	14,97	30,10	31,53	2 372 000	747 891,60
TH*	9,02	-	-	-	-
Total produit attendu					825 843,75

ETAT DES EMPRUNTS

Date du prêt	Libellé	Durée de l'emprunt (en années)	Taux (%)	Montant emprunté (€)	Reste dû au 1 ^{er} Janv 2021 (€)	Remboursement dans l'année			Capital restant dû au 31 Dec 2021	
						Capital (€)	Intérêts (€)	Total (€)		
2005	TRAVAUX DE BATIMENT	20	3,87	100 000,00	24 767,10	4 953,42	958,49	5 911,91	19 813,68	
2006	ACHAT TERRAIN LA POUSSELLE	20	4,09	90 000,00	33 862,09	5 093,56	1 384,96	6 478,52	28 768,53	
* 2007	ACHAT TERRAIN TRAV. DE VOIRIE	30	5,12	280 000,00	206 314,69	206 314,69	0	206 314,69	0	
2009	ACQUISITION MAISON	15	4,37	55 000,00	18 264,38	4 277,44	798,15	5 075,59	13 986,94	
2012	CONSTRUCT. LOCAL TECHNIQUE	15	4,97	75 000,00	41 771,05	5 135,01	2 076,02	7 211,03	36 636,04	
2016	HALLE SCOLAIRE	20	1,75	200 000,00	165 350,64	9 044,60	2 893,64	11 938,24	156 306,04	
2017	LOCAL TECHNIQUE	20	2,02	176 576,00	154 375,05	7 701,28	3 118,38	10 819,66	146 673,77	
Sept 2020	PÔLE MEDICAL	25	1,00	100 000,00	100 000,00	4 000,00	1 013,89	5 013,89	96 000,00	
Total (€)					744 705,00	48 106,31	12 243,53	52 448,84	498 185,00	
<i>pop. légale en vigueur au 1er janvier 2021 : 1 678 habitants</i>					Total par habitant (€)	443,81	-	-	-	296,89

* Le Conseil a pris la décision de racheter le prêt à 5,12% compte tenu des taux pratiqués actuellement.

Prévisions 2021

Fonctionnement		1 437 865,47 €
dep	Charges générales	308 635,81 €
	Personnel	643 750,00 €
	Autres charges de gestion courante	384 504,51 €
	Charges financières	100 975,15 €
rec	Excédent de fonctionnement reporté	284 017,48 €
	Atténuation de charges	10 000,00 €
	Produits des services, domaines	4 300,00 €
	Impôts et taxes	967 216,65 €
	Dotations, subventions	90 326,17 €
	Autres produits de gestion courante	80 001,17 €
	Produits exceptionnels	2 003,00 €

Investissement		2 408 745,49 €
dep	Report sur opérations 2020	1 319 533,30 €
	Rachat de prêt	206 314,69 €
	Capital des emprunts	49 000,00 €
	Opérations d'investissement	521 126,02 €
	Immobilisations hors opérations	312 771,48 €
rec	Excédent d'investissement reporté	940 415,99 €
	Report sur opérations 2020	528 220,00 €
	Dotations, fonds divers et réserves	201 120,00 €
	Subventions d'investissements	193 989,50 €
	Prêt relai	545 000,00 € *

* Ce montant correspond à un prêt relai équivalent au montant des subventions attendues pour le projet de complexe sportif. Il permettra d'assurer les dépenses dans l'attente de la réception des subventions.

2021, principales opérations d'investissement:

- Aménagement de la Zone de Loisirs et construction des vestiaires/club-house.
- Création d'une liaison verte entre la Zone de Loisirs et le village, requalification du carrefour chemin du Cou/chemin du Gourgas.