

PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE
BP 2021

AR PREFECTURE

15/04/2021

page 1/5

SITUATION -211700919-20210415-2021041509-BF
recensement 2019 et 2021
estimation 2021 : 2 033 h

longueur de la voirie : 20 402 m
superficie de la commune : 3 754 ha

SERVICES COMMUNAUX

restaurant scolaire
3 classes de maternelle/3 ATSEM
5 classes élémentaires
garderie matin et soir
centre de loisirs mercredis et vacances scolaires
bibliothèque municipale

EQUIPEMENTS SPORTIFS

un terrain de foot avec vestiaires
une école de judo
un terrain multisports
un city Park
un terrain de tennis
un terrain de boules et son local
parcours de santé sur le site de La Halle

PERSONNEL

17 agents dont 1 à temps incomplet
2 contrats aidés : 25 h 00 p/s et 20 h 00 p/s
saisonniers pour le centre de loisirs et le service technique
bénévoles pour la bibliothèque
recours à des contractuels pour les remplacement (association ADEF)
recours à une association d'insertion pour certains travaux aux espaces verts
recours à une société de services pour l'entretien ménager des salles, de l'école élémentaire
et du centre de loisirs pendant les vacances scolaires

EQUIPEMENTS DE LOISIRS

aire de jeux rue Henri IV
aire de jeux rue du 19 Mars 1962
aire de jeux Lot les Hts du Château
étangs Moana (pêche et pique-nique)
salle des fêtes
maison des associations
halle

PRIORITES DU BUDGET 2021

Il a été élaboré selon les paramètres suivants :

augmentation des impôts de 1 %
stabilité des dotations de l'Etat (DGF, dotation solidarité et dotation nationale péréquation)

pas de recrutement

pas de départ en retraite

en investissement : trois projets importants :

le skatepark

l'aire de maraîchage

l'aménagement des la rue Pierre Loti et de la rue Pasteur

ce dernier projet entraîne le recours à l'emprunt pour financer 40 % de la dépense (300 000 €)

AR PREFECTURE		réalisé	réalisé	BP	différence	
DEPENSES FONCTIONNEMENT 0415-2021041509-BF 2019		2019	2020	2021	2021/2020	
011	Charges à caractère général	336 325,8 €	260 704,64 €	356 028,00 €	95 323,36 €	36,56%
012	Charges de personnel et frais assimilés	719 754,22 €	748 824,49 €	793 700,00 €	44 875,51 €	5,99%
014	Atténuations de produits	549,00 €			- €	
65	Autres charges de gestion courante	61 044,50 €	80 474,13 €	102 276,00 €	21 801,87 €	27,09%
66	Charges financières	27 979,70 €	25 795,60 €	23 700,00 €	- 2 095,60 €	-8,12%
67	Charges exceptionnelles	5 083,18 €	10 999,89 €	- €	- 10 999,89 €	-100,00%
DEPENSES REELLES		1 150 736,48 €	1 126 798,75 €	1 275 704,00 €	148 905,25 €	13,21%
virement à l'investissement				380 000,00 €		
				1 655 704,00 €		

L'année 2020 a été marquée par la pandémie du COVID qui a réduit l'activité des services. De ce fait le comparatif par rapport à 2020 n'est pas pertinent pour tous les postes de dépense

charges à caractère général : hausse de 95 323,36 €

recours à une société de service pour nettoyer l'école élémentaire et le centre de loisirs pendant les vacances scolaires : + 24 000€

toutes les autres dépenses ont été calculées par rapport aux dépenses réalisées en 2019, en mettant l'accent sur l'entretien des voies et réseaux ainsi que des bâtiment

charge de personnel : hausse de 44 875,51 €

le protocole sanitaire à respecter pendant le COVID implique d'avoir recours à plus de personnel pendant le temps d'interclasse, la garderie et le centre de loisirs;

d'autre part, le prévisionnel a été calculé largement pour faire face aux remplacements éventuels;

autres charges de gestion courantes : hausse de 21 801,87 €

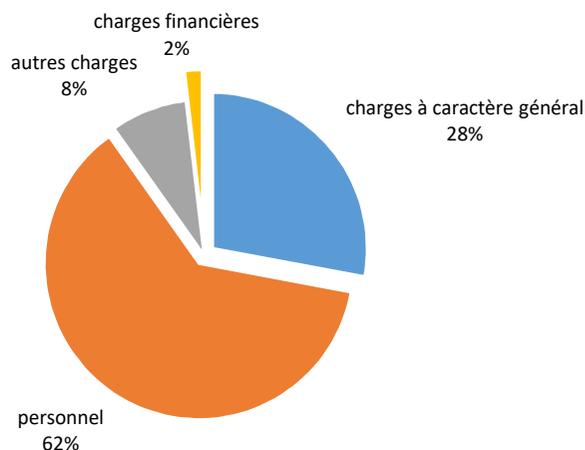
augmentation des indemnités des élus et des cotisations qui y sont associées (+ 17 700€). Cette augmentation s'explique par le fait que le nombre d'élus en charge d'une délégation a augmenté

par rapport au 1er semestre 2020 : 1er semestre 2020 le maire + 4 adjoints + 1 conseiller délégué ; 2ème semestre 2020 le maire + 5 adjoints + 2 conseillers délégués

d'autre part, toute l'enveloppe indemnitaire maximale due est consommée depuis le 2ème semestre 2020 ce qui n'était pas le cas en 2019 et les années antérieures;

attribution d'une subvention au projet d'école (classe de découverte) : 2 500€

DEPENSES REELLES FONCTIONNEMENT :
1 275 704 €



PREVISION BUDGET 2021 - COMPARAISON PAR RAPPORT AU REALISE PRECEDENT

AR PREFECTURE

017-211700919-20210415-2021041509-BF Réalisé

RECETTES FONCTIONNEMENT	Réalisé 2019	Réalisé 2020	BP 2021	différence 2021/2020	
013 Atténuations de charges	86 721,06 €	59 736,85 €	50 000,90 €	- 9 735,95 €	-16,30%
70 Produits des services,	182 194,04 €	110 490,91 €	136 050,00 €	25 559,09 €	23,13%
73 Impôts et taxes	840 290,36 €	871 990,16 €	897 471,00 €	25 480,84 €	2,92%
74 Dotations, subventions et participations	366 057,09 €	382 883,93 €	362 807,00 €	- 20 076,93 €	-5,24%
75 Autres produits de gestion courante	14 296,16 €	4 508,82 €	4 000,00 €	- 508,82 €	-11,28%
76 Produits financiers	27,18 €	27,18 €		- 27,18 €	-100,00%
77 Produits exceptionnels	7 603,92 €	7 078,25 €		- 7 078,25 €	-100,00%
RECETTES REELLES	1 497 190,41 €	1 436 716,10 €	1 450 328,90 €	13 612,80 €	0,95%
002 Excédent de fonctionnement reporté	276 683,04 €	151 843,35 €	205 375,10 €	53 531,75 €	35,25%
TOTAL	1 773 873,45 €	1 588 559,45 €	1 655 704,00 €	67 144,55 €	4,23%

en ce qui concerne les recettes de fonctionnement, elles sont en légère hausse (67 143,65 €)

cette hausse s'explique principalement par celle des produits et services (25 559,09 €) calculés sur une année normale où tous les services fonctionnent.

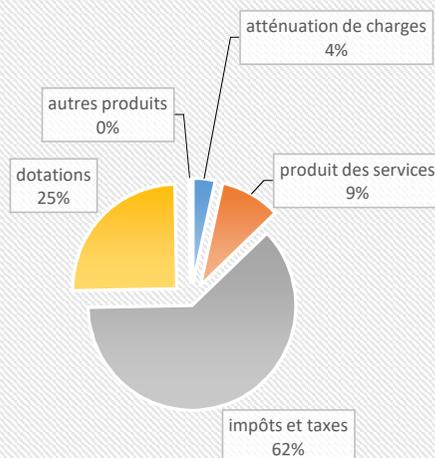
augmentation du produit des impôts et taxes (25 480,84 €) justifiée principalement par l'augmentation des bases locatives (+ 2 %) et des taux d'imposition (+ 1%)

stabilité des dotations de l'Etat. Néanmoins, il n'est pas prévu de remboursement gens du voyage par la CDC (- 11 700 €) ; ni d'aide exceptionnelle Covid par la CAF (- 2 000 €) ainsi que de dotation recensement population par l'INSEE (- 3 500 €)

autres produits de gestion courantes : stabilité par rapport à 2020 mais en baisse par rapport à 2019 puisque les salles ne sont plus louées en raison du COVID. pour 2021 n'est pris en compte que le loyer du local de la maison des associations loué à un professionnel de santé

atténuation de charge correspond aux remboursements des congés maladie des agents (-9 736,85 €). Les remboursement concerne en 2021 : un congé longue durée, un congé accident du travail et 1 congé maladie professionnelle.

RECETTES REELLES PREVISIONNELLES
FONCTIONNEMENT :
1 450 328,90 €



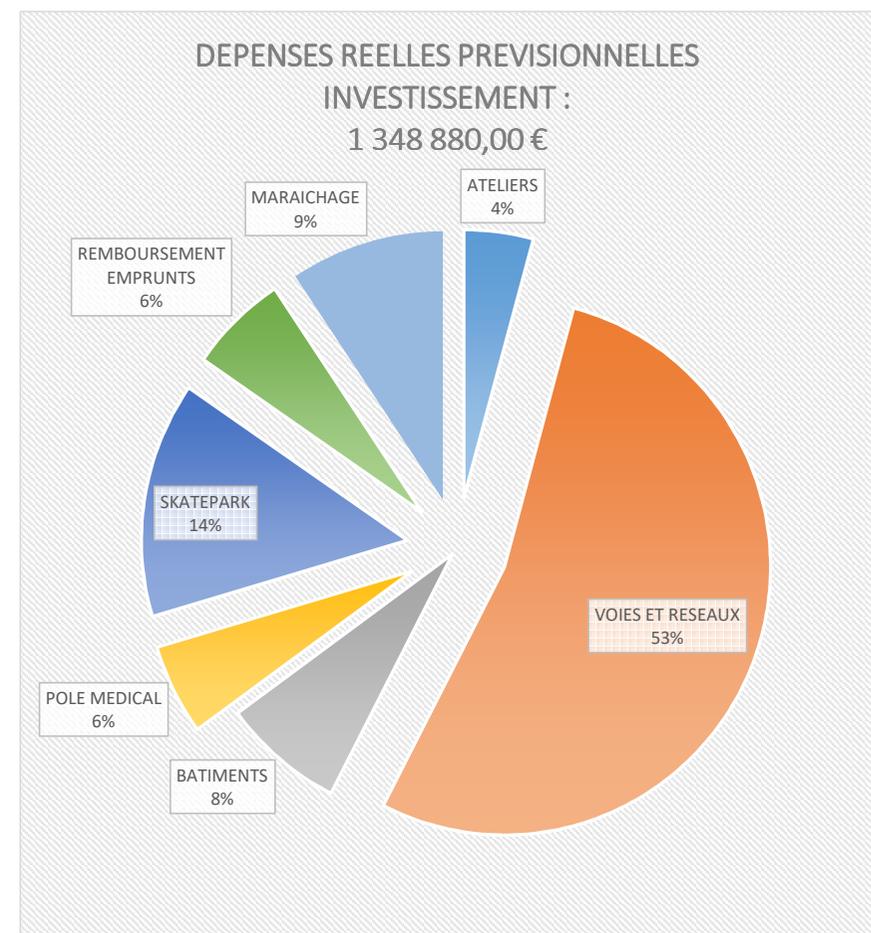
AR PREFECTURE
les dépenses réelles prévisionnelles d'investissement se répartissent ainsi

017-211700919-20210415-2021041509-BF

ATELIERS MUNICIPAUX 021	56 663,00 €	4,20%
Atelier (divers - informatique - matériels)	4 915,00 €	
aménagement extérieur	43 131,00 €	
hangar	8 617,00 €	
VOIE ET RESEAUX	719 445,00 €	53,34%
chemin en béton La Palle	16 859,00 €	
éclairage public	3 125,00 €	
îlot central RD 105 zone commerciale	23 952,00 €	
carrefour rue Pierre Loti/rue du Château	21 000,00 €	
potelets rue des Groies	1 514,00 €	
trottoir rue de La Rochelle	894,00 €	
chemin piéton RD9 (80ml)	3 500,00 €	
carrefour rue Bas de la Roche	21 042,00 €	
rue de la Marina (35 100 €/2)	17 550,00 €	
trottoirs rue de Beaulieu	29 042,00 €	
pistes cyclables (rechargement)	30 000,00 €	
plateau ralentisseur rue Pierre Loti	20 000,00 €	
aménagement rue Pierre Loti et rue Pasteur	508 340,00 €	
signalisation routière	3 436,00 €	
étude aménagement rue des Groies	15 000,00 €	
digues	4 191,00 €	
BATIMENTS divers	99 930,00 €	7,41%
CIMETIERE entrée maçonnerie	4 775,00 €	
ECOLE MATERNELLE (sanitaires + divers)	24 604,00 €	
ECOLE ELEMENTAIRE (clôture + plan numérique)	32 339,00 €	
EGLISE (accessibilité)	5 000,00 €	
salle des fêtes (lave-mains)	474,00 €	
FOOT (box stockage + cumulus)	4 705,00 €	
MAIRIE (numérisation actes + informatique)	9 298,00 €	
DEFIBRILLATEURS (Mairie + M des A + Foot + Judo)	7 305,00 €	
HALLE (aménagement extérieur)	10 956,00 €	
CANTINE (lave-mains)	474,00 €	
POLE MEDICAL	73 721,00 €	5,47%
SKATEPARK	192 000,00 €	14,23%
MARAICHAGE	126 000,00 €	9,34%
EMPRUNTS remboursement capital	81 121,00 €	6,01%
TOTAL	1 348 880,00 €	100,00%

les recettes réelles prévisionnelles d'investissement se répartissent ainsi

Excédent fonctionnement 2020 capitalisé	256 385,60 €	19,01%
Excédent investissement 2020 reporté	206 761,40 €	15,33%
autofinancement	380 000,00 €	28,17%
FCTVA sur dépenses investissement 2018	18 001,00 €	1,33%
taxe d'aménagement	30 000,00 €	2,22%
emprunt	300 000,00 €	22,24%
subvention CDC	15 869,00 €	1,18%
subvention Etat	97 000,00 €	7,19%
subvention Département	44 863,00 €	3,33%
TOTAL	1 348 880,00 €	100,00%



EPARGNE BRUT	2018	2019	2020	2021
dépenses réelle fonctionnement	1 166 555,08 €	1 150 736,48 €	1 126 798,85 €	1 275 704,00 €
recettes réelles de fonctionnement	1 464 081,06 €	1 497 190,41 €	1 436 716,10 €	1 450 328,00 €
	297 525,98 €	346 453,93 €	309 917,25 €	174 624,00 €

EPARGNE NETTE	2018	2019	2020	2021
dépenses réelle fonctionnement	1 166 555,08 €	1 150 736,48 €	1 126 798,85 €	1 275 704,00 €
recettes réelles de fonctionnement	1 464 081,06 €	1 497 190,41 €	1 436 716,10 €	1 450 328,00 €
remb capital emprunts	170 487,00 €	67 382,19 €	76 785,89 €	81 121,00 €
	127 038,98 €	279 071,74 €	233 131,36 €	93 503,00 €

ENDETTEMENT	2018	2019	2020	2021
	926 403,51 €	755 915,85 €	795 104,48 €	749 878,00 €

CAPACITE DE DESENDETTEMENT

encours de la dette	749 878,00 €
épargne brute	174 624,00 €
en année	4,29

NIVEAU DES TAUX D'IMPOSITION

	commune	France	Dept 17
TH			
TFB	44,6	43,12	47,35
TFNB	72,4	49,79	55,26

RATIOS BUDGETAIRES

	2018	2019	2020	2021
dépenses réelles fonct/population	581,82 €	573,93 €	560,04 €	630,91 €
produits des impositions directes/population	359,58 €	366,93 €	380,79 €	396,87 €
recettes réelles fonct/population	730,21 €	746,73 €	714,07 €	717,27 €
dépenses équipement brut/population	233,06 €	69,77 €	221,64 €	667,10 €
encours de la dette/population	462,08 €	377,02 €	372,70 €	370,86 €
DGF/population	147,91 €	147,89 €	151,38 €	152,36 €