

Conseil Municipal

Lundi 12 avril 2021



BUDGET PRINCIPAL

Compte Administratif 2020



CA Budget Principal 2020



Dépenses Réelles de fonctionnement

en milliers d'euros	2014	2015	2016	2017	2018	2019	CA 2020	Variation 2014/2020	Variation 2019/2020
Charges à caractère général	5 606	5 489	5 104	5 127	5 564	5 621	5 054	-9,85%	-10,09%
Charges de personnel et assimilées	15 361	15 614	15 706	15 896	16 000	16 129	16 006	4,20%	-0,76%
Subventions, contributions, indemnités	3 751	3 616	3 558	3 438	3 399	3 360	3 306	-11,86%	-1,61%
Intérêts de la dette	1 013	935	878	806	745	703	672	-33,66%	-4,41%
FPIC / dégrèvements	190	256	426	404	360	415	393	106,84%	-5,30%
Autres charges exceptionnelles	45	1	73	26	7	35	86	91,11%	145,71%
TOTAL	25 966	25 911	25 745	25 697	26 075	26 263	25 517	-1,73%	-2,84%

CA Budget Principal 2020



Recettes Réelles de fonctionnement

en milliers d'euros	2014	2015	2016	2017	2018	2019	CA 2020	Variation 2014/2020	Variation 2019/2020
Impôts et Taxes	14 468	15 424	16 625	16 566	16 891	17 121	17 125	18,36%	0,02%
Reversements fiscaux LMV	8 149	8 149	8 234	8 018	8 370	8 007	7 776	-4,58%	-2,88%
Dotations et fonds de concours	6 512	5 871	5 053	5 154	5 214	5 280	5 423	-16,72%	2,71%
Recettes des tarifications	377	499	537	558	828	873	859	127,85%	-1,60%
Loyers	108	107	102	100	136	114	106	-1,85%	-7,02%
Autres recettes (rembsts, cessions)	769	754	725	834	318	826	555	-27,83%	-32,81%
TOTAL	30 383	30 804	31 276	31 230	31 757	32 221	31 844	4,81%	-1,17%

CA Budget Principal 2020



Résultats d'exécution et affectation

Réalisations par section	Fonctionnement	Investissement
Dépenses 2020	27 876 441,69 €	15 143 590,73 €
Recettes 2020	32 027 642,12 €	13 979 000,67 €
Résultat courant d'exécution 2020	4 151 200,43 €	- 1 164 590,06 €
Report de l'exercice 2019	257 347,14 €	- 1 335 877,21 €
Résultat cumulé 2020	4 408 547,57 €	- 2 500 467,27 €
Restes à réaliser 2020 (dépenses)		- 2 145 003,85 €
Restes à réaliser 2020 (recettes)		1 158 479,17 €
Solde des RàR 2020		- 986 524,68 €
Résultat après Restes à Réaliser	4 408 547,57 €	- 3 486 991,95 €

Au Budget Primitif 2021, le résultat de fonctionnement 2020 qui s'établit à 4 408 547,57 € est affecté en totalité à la section d'investissement pour couvrir le besoin de financement de celle-ci et autofinancer une partie des nouveaux investissements 2021.

CA Budget Principal 2020



Epargne et capacité de désendettement

en milliers d'euros	2014	2015	2016	2017	2018	2019	CA 2020	Variation 2014/2020	Variation 2019/2020
EPARGNE BRUTE	4 417	4 893	5 531	5 533	5 682	5 958	6 327	43,24%	6,19%
AMORT EN K DE LA DETTE	3 013	2 861	2 609	2 526	2 195	1 991	2 284	-24,20%	14,72%
EPARGNE NETTE	1 404	2 032	2 922	3 007	3 487	3 967	4 043	187,96%	1,92%

en milliers d'euros	2014	2015	2016	2017	2018	2019	CA 2020
ENCOURS au 31-12	27 684	25 625	25 616	23 090	21 896	24 956	24 673
EPARGNE BRUTE	4 417	4 893	5 531	5 533	5 682	5 958	6 327
DESENETTEMENT (années)	6,3	5,2	4,6	4,2	3,9	4,2	3,9
SEUIL	12	12	12	12	12	12	12

CA BUDGET PRINCIPAL 2020



Ratios financiers de la commune

Ratios financiers de la commune au 31 décembre 2020 (27 075 habitants)	Valeur en € /hbt	Moyenne nationale 2018
Dépenses réelles de fonctionnement/population	942,43	1 223,00
Produit des impositions directes/population	565,82	645,00
Recettes réelles de fonctionnement/population	1 176,14	1 417,00
Dépenses d'équipement brut/population	471,49	303,00
Encours de dette/population	911,29	1 050,00
DGF/population	130,41	199,00
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	62,73 %	61,30 %
Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.	87,30 %	93,70 %
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	35,14 %	21,40 %
Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	77,48 %	74,10 %

BUDGET PRINCIPAL

Budget Primitif 2021



Budget Principal 2021



Dépenses réelles de fonctionnement

en milliers d'euros	BP 2020	BP 2021	Variation BP 2019 /BP 2020
Charges à caractère général	5 624	5 870	4,37 %
Charges de personnel et assimilées (assurances, médecine du travail...)	16 446	16 413	- 0,20 %
Subventions, CCAS, CNFPT, indemnités élus	3 545	3 360	- 5,22 %
Intérêts de la dette	685	617	- 9,93 %
FPIC, autres reversements de fiscalité	387	442	14,21 %
Autres charges exceptionnelles	270	18	ns
TOTAL	26 976	26 740	- 0,87 %

Bien que la prévision des charges à caractère général soit en hausse sous l'effet de la mise en route de nouveaux équipements, l'ensemble du budget communal est maîtrisé.

Budget Principal 2021



Recettes réelles de fonctionnement

en milliers d'euros	BP 2020	BP 2021	Variation BP 2019 /BP 2020
Impôts et Taxes	16 788	17 154	2,18 %
Reversements fiscaux LMV	7 565	7 470	- 1,26 %
Dotations et fonds de concours	5 435	5 419	- 0,29 %
Recettes des tarifications	723	779	7,75 %
Loyers	120	114	- 5 %
Autres recettes (rembts, cessions)	284	168	- 40,85 %
TOTAL	30 915	31 104	0,61 %

Les recettes réelles de fonctionnement inscrites au budget primitif 2021 (hors recettes d'ordre) s'élèvent à 31,1 M€ soit une quasi stagnation et une prévision prudente par rapport au budget primitif 2020. Cette constance est due à la modestie des recettes tarifaires (pandémie) et à une baisse de l'attribution de compensation en raison de l'impact du transfert de la compétence « eaux pluviales » en 2020.

Budget Principal 2021



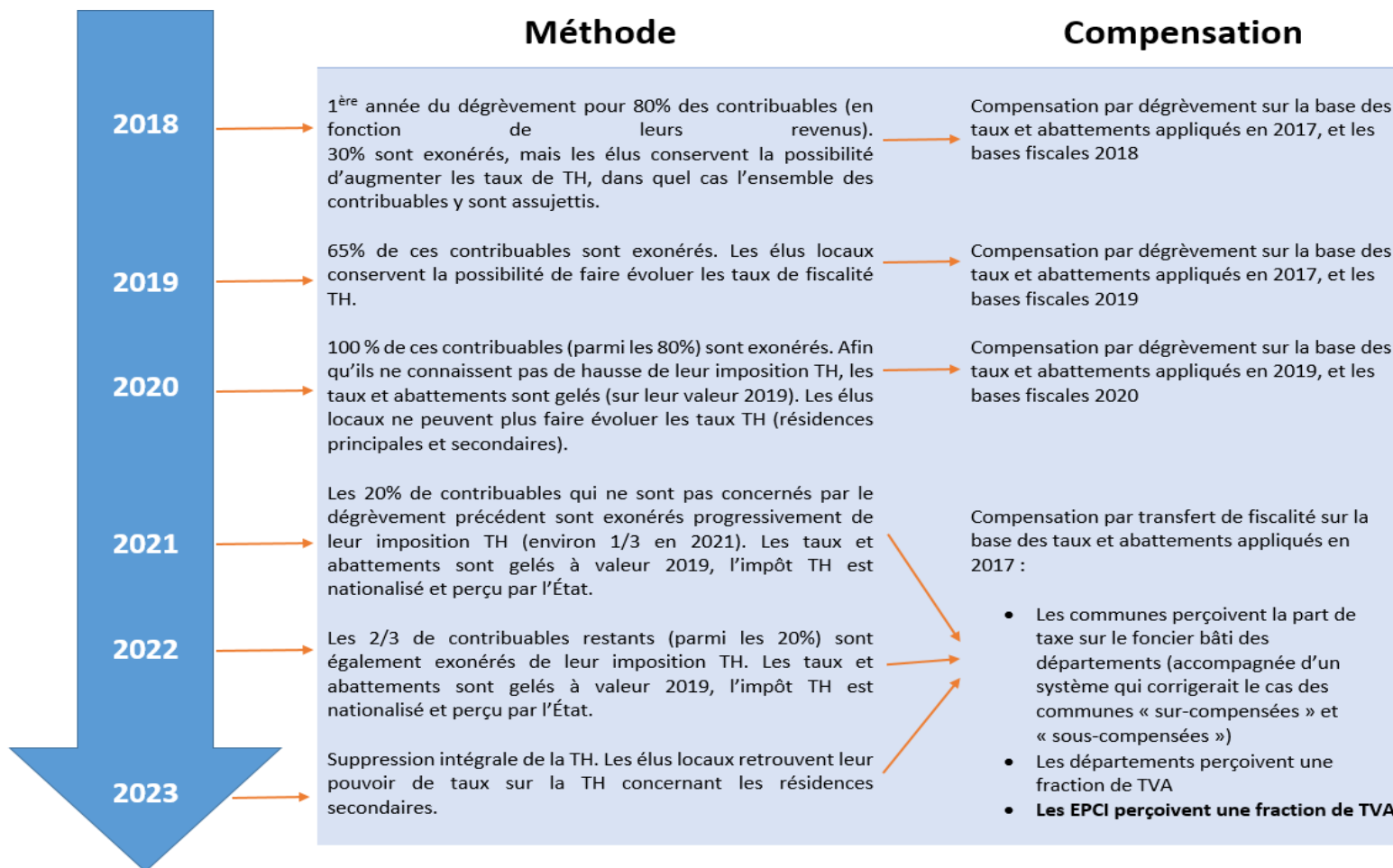
DOTATIONS DE L'ETAT

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Prévision 2021	Notifié 2021	Evol. % 2021/2015	Evol 2021/2020
Pop INSEE hbts	25 780	26 124	26 681	27 188	26 985	27 075	26 611	26 611	3,22 %	- 1,71 %
DGF	2 919 141	2 314 831	1 996 792	1 984 703	1 903 218	1 870 613	1 840 000	1 768 193	- 39,43 %	- 5,48 %
DSU	766 279	773 942	957 625	1 076 926	1 172 320	1 281 307	1 280 000	1 357 208	77,12 %	5,92 %
DNP	156 299	240 445	269 448	323 338	344 596	378 860	378 860	345 778	121,23 %	- 8,73 %
TOTAL	3 841 719	3 329 218	3 223 865	3 384 967	3 420 134	3 530 780	3 498 860	3 471 179	- 9,65 %	- 1,69 %

Budget Principal 2021



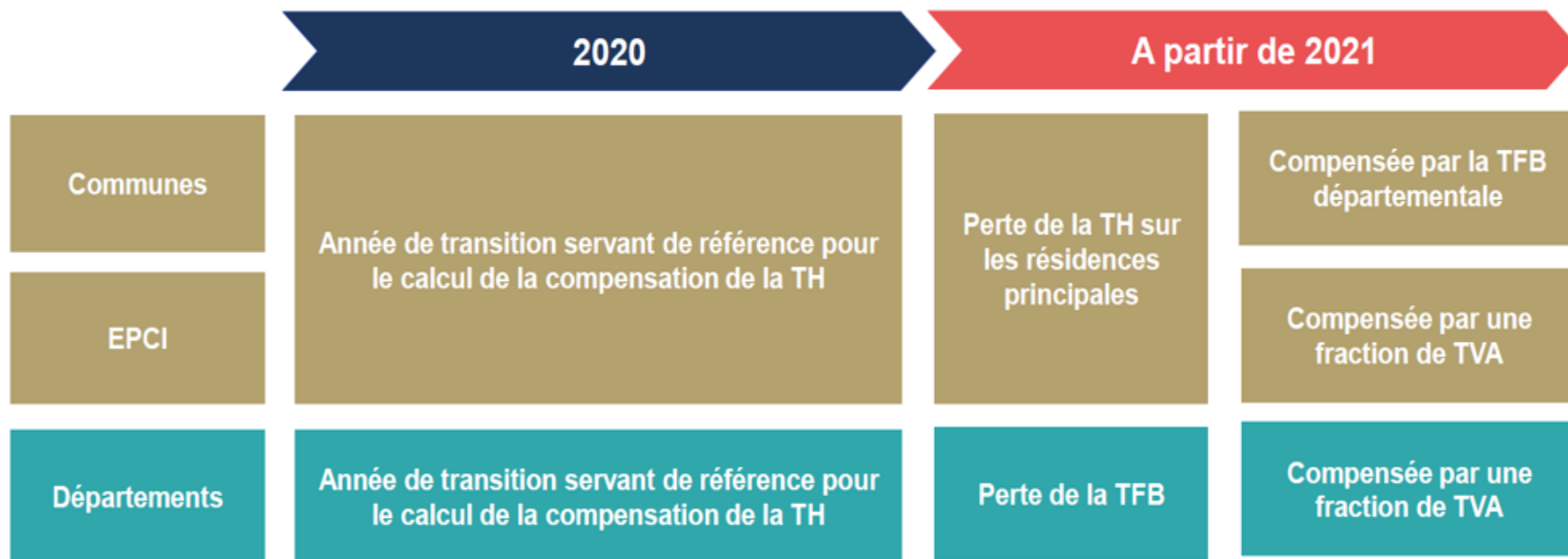
REFORME FISCALE



Budget Principal 2021



REFORME FISCALE



Source : LFI 2018, LFI 2020 et Finance Active

Budget Principal 2021



FISCALITE

EN 2020

- Vote du taux de TH : 18,5 %
- Vote du taux de TFPB : 22 %
- Vote du taux de TFPNB : 45,32 %
- Produit fiscal de THRP + allocations compensatrices exo THRP
- Produits fiscaux de THRS + THLV

EN 2021

- Vote du taux de TH supprimé
Maintien des impositions pour 2/3 de 20% des RP + 100% RS et LV+2ans au taux de 18,5 %
- Vote du taux de TFPB : 37,13 %
(taux 2020 commune 22% + département 15,13%)
- Vote du taux de TFPNB : 45,32 %
- Produit fiscal de TFPB départementale + allocations compensatrices exo TFPB départementale + compensation (coefficient correcteur >1)
- Produits fiscaux de THRS et THLV

Budget Principal 2021



TABLEAU D'AMORTISSEMENT DE LA DETTE EN COURS (hors nouveaux emprunts à venir)

ANNÉE	AMORTISSEMENT	INTÉRÊT	ANNUITÉ	ENCOURS 31 décembre
2021	2 321 486,38	632 965,62	2 954 452,00	23 351 730,72
2022	2 385 275,77	561 688,65	2 946 964,42	20 966 454,95
2023	2 399 641,38	489 170,64	2 888 812,02	18 566 813,57
2024	2 414 607,40	416 654,51	2 831 261,91	16 152 206,17
2025	2 430 198,86	342 466,10	2 772 664,96	13 722 007,31
2026	2 151 593,93	268 013,01	2 419 606,94	11 570 413,38
2027	1 981 663,38	204 824,45	2 186 487,83	9 588 750,00
2028	1 398 750,00	148 897,82	1 547 647,82	8 190 000,00
2029	1 123 750,00	115 962,37	1 239 712,37	7 066 250,00
2030	1 011 250,00	95 903,12	1 107 153,12	6 055 000,00
2031	957 500,00	78 802,97	1 036 302,97	5 097 500,00
2032	920 000,00	61 990,66	981 990,66	4 177 500,00
2033	870 000,00	45 130,74	915 130,74	3 307 500,00
2034	682 500,00	30 474,90	712 974,90	2 625 000,00
2035	620 000,00	22 941,95	642 941,95	2 005 000,00
2036	580 000,00	16 008,55	596 008,55	1 425 000,00
2037	450 000,00	9 992,97	459 992,97	975 000,00
2038	450 000,00	6 393,97	456 393,97	525 000,00
2039	400 000,00	2 797,98	402 797,98	125 000,00
2040	75 000,00	132,18	75 132,18	50 000,00
2041	50 000,00	35,99	50 035,99	0,00
TOTAL GENERAL	25 673 217,10	3 551 249,15	29 224 466,25	155 542 126,10

sélection : toutes les fiches

Au 1^{er} janvier 2021, la dette par habitant était de 927 €

Budget Primitif 2021



L'autofinancement 2021 de la commune

Epargne brute ou Capacité d'Autofinancement Brute (CAF) : 4,4 M€
(recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement)

Epargne nette ou CAF nette : 2 M€
(épargne ou CAF brute – remboursement en capital de la dette)

en milliers d'euros	BP 2020	BP 2021	Variation BP 2020 / BP 2021
Epargne brute	3 939	4 364	10,79 %
Amortissement en K de la dette	2 270	2 322	2,29 %
Epargne nette	1 669	2 042	22,35 %

Budget Primitif 2021



La capacité de désendettement de la commune

Encours de dette par habitant au 1^{er} janvier 2021 : **927 €**

Capacité de désendettement (nombre d'années d'épargne brute permettant de rembourser intégralement l'encours de la dette) : **5,7 années**

en milliers d'euros	BP 2020	BP 2021	Variation BP 2020/ BP 2021
Encours de dette au 1er janvier (hors reste à réaliser)	24 956	24 673	- 1,13 %
Epargne brute	3 939	4 364	10,79 %
Désendettement (années)	6,3	5,7	ns
SEUIL de référence Etat	12	12	

Budget Primitif 2021



Ratios financiers de la commune

Ratios financiers de la commune au 1er janvier 2021 (26 611 habitants)	Valeur en € /hbt	Moyenne nationale 2018
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1008,02	1223,00
Produit des impositions directes/population	578,71	645,00
Recettes réelles de fonctionnement/population	1168,83	1 417,00
Dépenses d'équipement brut/population	408,73	303,00
Encours de dette/population	927,18	1 050,00
DGF/population	131,48	199,00
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	61,19 %	61,30 %
Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.	93,71 %	93,70 %
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	34,97 %	21,40 %
Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	79,33 %	74,10 %

Budget Primitif 2021



Dépenses d'équipement et financement

Dépenses d'équipement 2021 (hors restes à réaliser 2020) : 10,9 M€
Restes à Réaliser 2020 : 2,1 M€

Total dépenses d'équipement 2021 : 13 M€

Financement des dépenses d'équipement 2021 :

- ❖ *Ressources propres* : 6,3 M€ (49 %)
- ❖ *Subventions* : 3,3 M€ (25 %)
- ❖ *Emprunts* : 3,4 M€ (26 %)

Budget Primitif 2021



Les principaux projets d'investissement 2021

- Lancement du concours de maîtrise d'oeuvre pour la construction d'un parking en superstructure
- Création d'un skate-park
- Poursuite de la restauration de l'Eglise paroissiale Notre-Dame-et-Saint-Véran
- Restauration de la Chapelle St Jacques et de l'église des Vignères
- Rénovation et numérisation des écoles
- Réfection de voiries diverses en vue d'augmenter la sécurité des usagers (route de Gordes, Lagnes, Stalingrad, chemin Dorio....)
- Actions Cœur de ville (lancement de **l'OPAH-RU**) et préemptions foncières
- Lancement du **programme NPNRU II** et de la phase d'étude urbaine visant à remodeler en profondeur le quartier et notamment sa partie nord autour du centre commercial des condamines.
- Lancement des études pour le projet d'extension de l'urbanisation dans les secteurs « à urbaniser » des quartiers Est (route des Taillades)