

Rapport de présentation

Compte Administratif 2020

Budget Primitif 2021

Conseil municipal du 12 avril 2021

Préambule

Ce rapport présente l'analyse du compte administratif 2020 et les propositions du budget primitif 2021.

Comme l'année précédente, les comptes de gestion et les comptes administratifs de l'ensemble des budgets vous sont présentés pour examen et vote avant le budget primitif.

Cette méthode permet d'intégrer les soldes d'exécution **définitifs** constatés à la clôture de l'exercice, ainsi que l'affectation du résultat votée par l'assemblée délibérante.

La présentation concomitante du compte administratif de l'exercice précédent et du budget primitif de l'année, doit faciliter la lisibilité des documents budgétaires et, ainsi, éclairer les élus sur les choix en matière de fiscalité et de politique d'investissement.

Le document ci-après, rappelle les actions réalisées en 2020, intégrant les effets de la crise sanitaire, et détaille les propositions budgétaires pour l'exercice 2021.

BUDGET PRINCIPAL

Résultats à la clôture de l'exercice 2020

1 - Section d'Investissement

Dépenses 2020	11 834 033,94
Recettes 2020	13 002 294,87
Résultat de l'exercice	1 168 260,93
Résultat antérieur reporté	-6 536 154,43
Résultat de clôture à reporter	-5 367 893,50

Ce résultat de clôture est repris au budget primitif 2021 au compte 001.

Solde des restes à réaliser	1 990 908,65
Report dépenses	4 256 063,26
Report recettes	6 246 971,91
<i>Besoin de financement de la section investissement compte tenu des RAR</i>	-3 376 984,85

2 - Section de fonctionnement

Dépenses 2020	22 852 927,84
Recettes 2020	26 021 320,83
Résultat de l'exercice	3 168 392,99
Excédent antérieur reporté	2 814 307,29
Résultat de clôture	5 982 700,28
Résultat de clôture	5 982 700,28

3 - Affectation du résultat

<i>Résultat de clôture à affecter</i>	5 982 700,28
<i>Besoin de financement de la section investissement compte tenu des RAR</i>	-3 376 984,85
Affectation en réserves (1068)	3 376 984,85
Affectation en report à nouveau de la section de fonctionnement (002)	2 605 715,43

PRESENTATION DETAILLEE

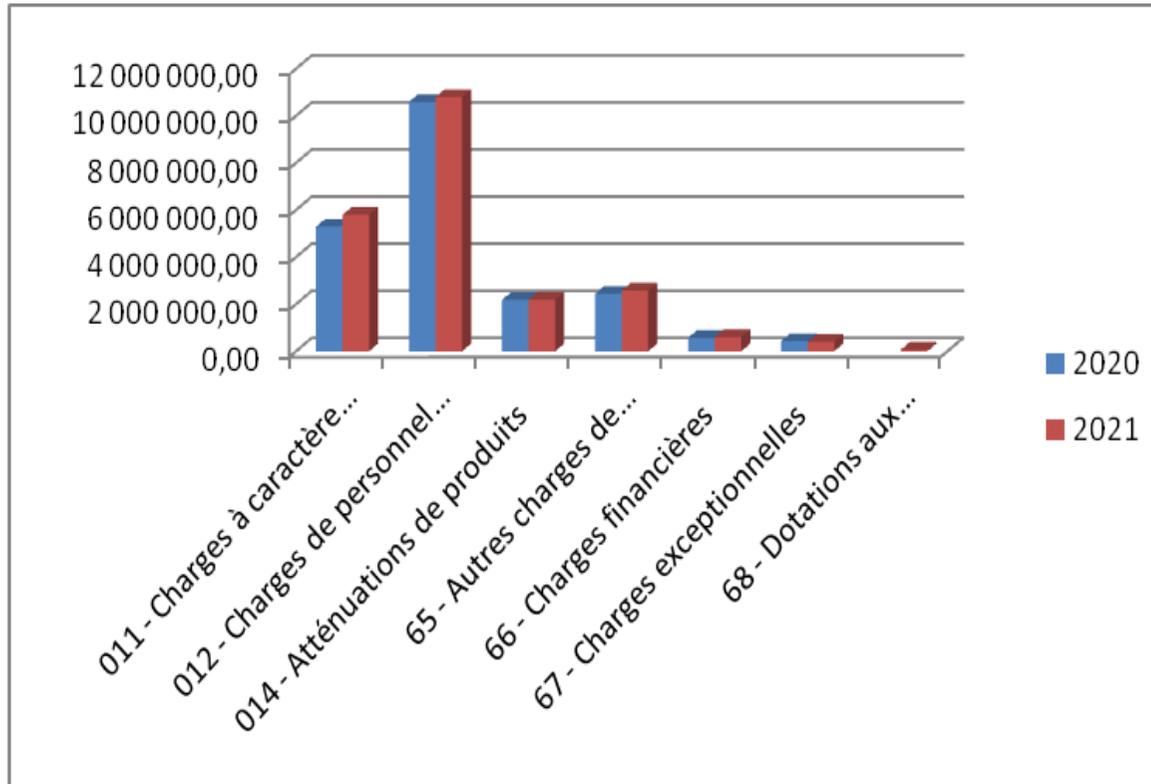
Les dépenses de la section de fonctionnement

Réalisations 2020 : 22 852 927,84 €

Propositions de crédits BP 2021 : 27 846 604,43 €

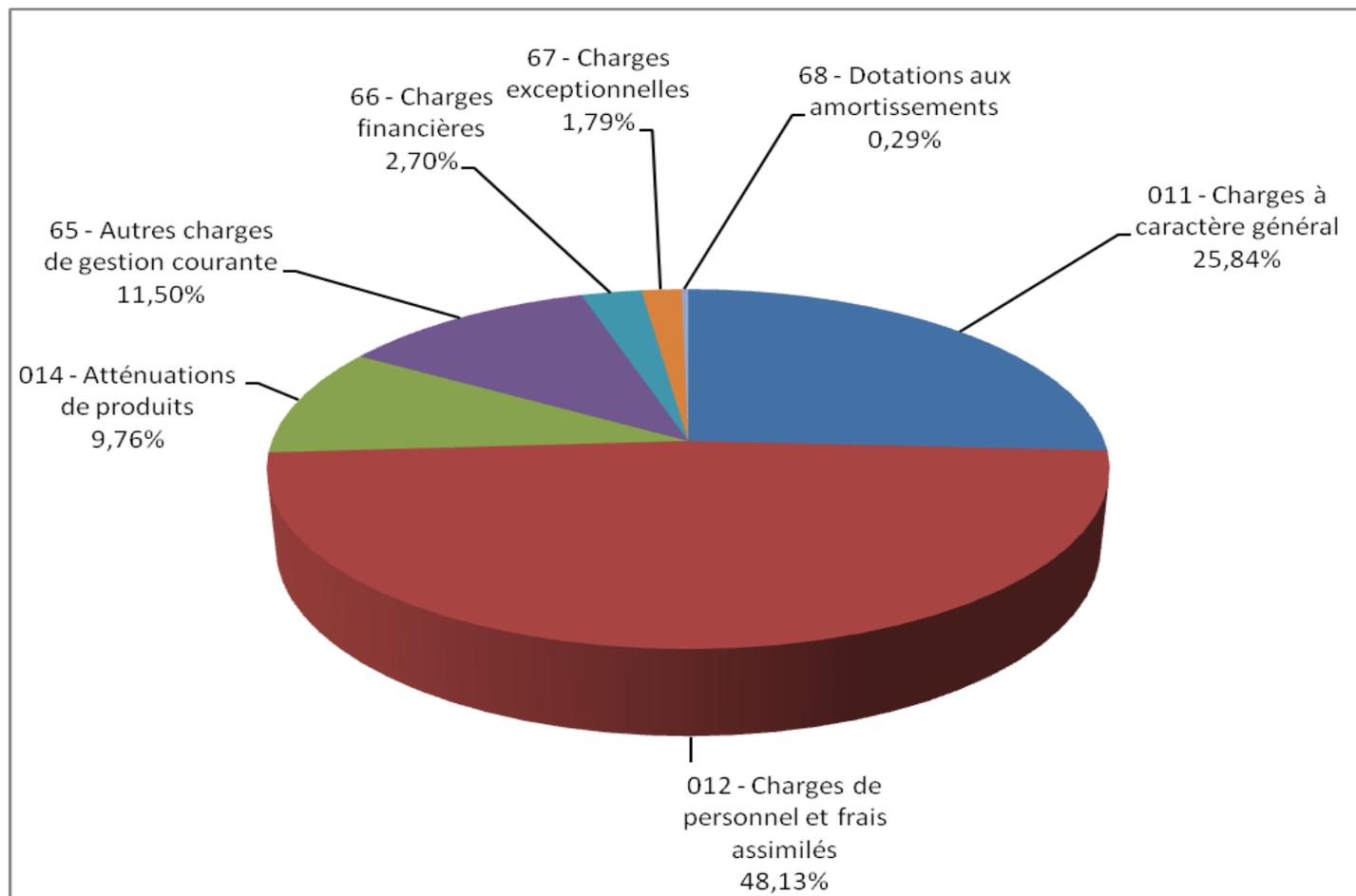
POSTE	BUDGET TOTAL VOTE 2020 (BP+DM)	REALISATIONS 2020	BP PROPOSITIONS 2021
DEPENSES COURANTES	21 613 691,64	20 512 103,07	21 366 834,00
011 Charges à caractère général	5 807 680,64	5 291 785,59	5 797 481,00
012 Charges de personnel et frais assimilés	11 007 841,00	10 592 646,65	10 800 000,00
014 Atténuations de produits	2 190 000,00	2 184 508,00	2 190 000,00
65 Autres charges de gestion courante	2 608 170,00	2 443 162,83	2 579 353,00
CHARGES FINANCIERES	608 000,00	572 218,68	605 000,00
66 Charges financières	608 000,00	572 218,68	605 000,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	559 252,44	431 948,11	465 534,27
67 Charges exceptionnelles	559 252,44	431 948,11	400 534,27
68 Dotations aux amortissements			65 000,00
OPERATIONS D'ORDRE	5 434 014,21	1 336 657,98	5 409 236,16
022 Dépenses imprévues	253 500,00		300 000,00
023 Virement à la section d'investissement	3 830 514,21		3 962 736,16
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 350 000,00	1 336 657,98	1 146 500,00
TOTAL DEPENSES	28 214 958,29	22 852 927,84	27 846 604,43

Les dépenses réelles de fonctionnement :



Les dépenses réelles de fonctionnement (hors dépenses imprévues) s'élèvent à 22 437 K€ au BP 2021 contre 21 516 K€ en 2020.

Propositions de crédits - dépenses réelles : BP 2021 : 22 437 368,27€



011 - Charges à caractère général

Réalisations 2020 : 5 291 785,59 € Propositions de crédits BP 2021 : 5 797 481,00 €

Ces dernières années, comme la plupart des collectivités, la Ville a poursuivi la recherche d'économies et d'optimisations des dépenses.

Les **charges à caractère général en 2020** s'élèvent à 5 292 K€, montant plus faible que les années antérieures suite aux effets de la crise sanitaire (arrêt de certaines activités : cantines, centre de loisirs, baisse des dépenses de fluides, de carburants, pour les grandes manifestations...).

Les marges de manœuvre sont toujours restreintes. Ainsi, sur l'exercice 2020, les dépenses incompressibles représentent près de 51,51 % des charges à caractère général :

	Réalisations 2020
Fluides	1 558 K€
Maintenance	884 K€
Assurances	101 K€
Impôts et taxes	183 K€
Total charges incompressibles	2 726 K€
Total charges courantes	5 292 K€
Part des charges incompressibles	51,51% K€

En 2021, la Ville souhaite poursuivre les actions initiées l'année précédente.

Une enveloppe est prévue pour assurer l'entretien de la voirie, la maintenance obligatoire et faire face aux grosses réparations qui peuvent survenir en cours d'année, dont l'intervention doit s'effectuer rapidement.

012 - Charges de personnel

Réalisations 2020 : 10 592 646,65 €

Propositions de crédits BP 2021 : 10 800 000,00 €

Les charges de personnel intègrent les mouvements ainsi que les évolutions de carrière.

		Réalisations 2020	Propositions 2021
012	Charges de personnel et frais assimilés	10 592 646,65	10 800 000,00

En 2021, la masse salariale s'établira à 10 800 K€, soit une hausse de 1,96 % par rapport aux réalisations 2020. Grâce à une maîtrise des dépenses de personnel, l'évolution du Glissement Vieillesse Technicité et le renforcement du service de la Police Municipale ont été en quasi-totalité compensés par des départs à la retraite ou invalidité ainsi que par la gestion rigoureuse des demandes de remplacements.

65 - Charges de gestion

Réalisations 2020 : 2 443 162,83 €

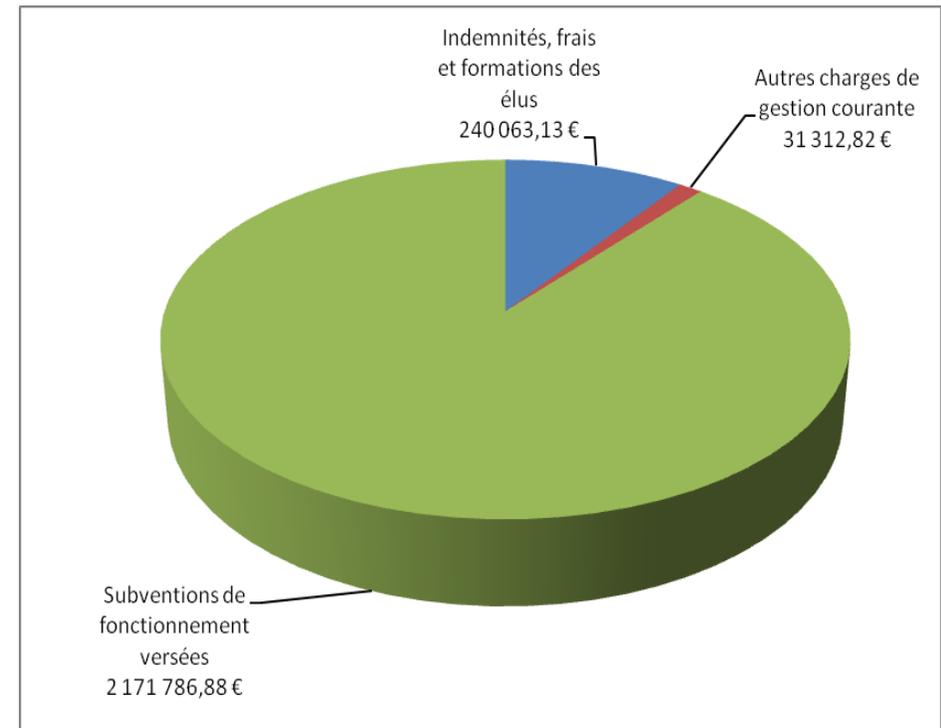
Propositions de crédits BP 2021 : 2 579 353,00 €

Les crédits inscrits au chapitre 65 concernent entre autres :

- les indemnités et la formation des élus,
- la subvention au CCAS : l'enveloppe de l'année précédente a été reconduite,
- les soutiens financiers versés aux diverses associations qui animent le territoire.

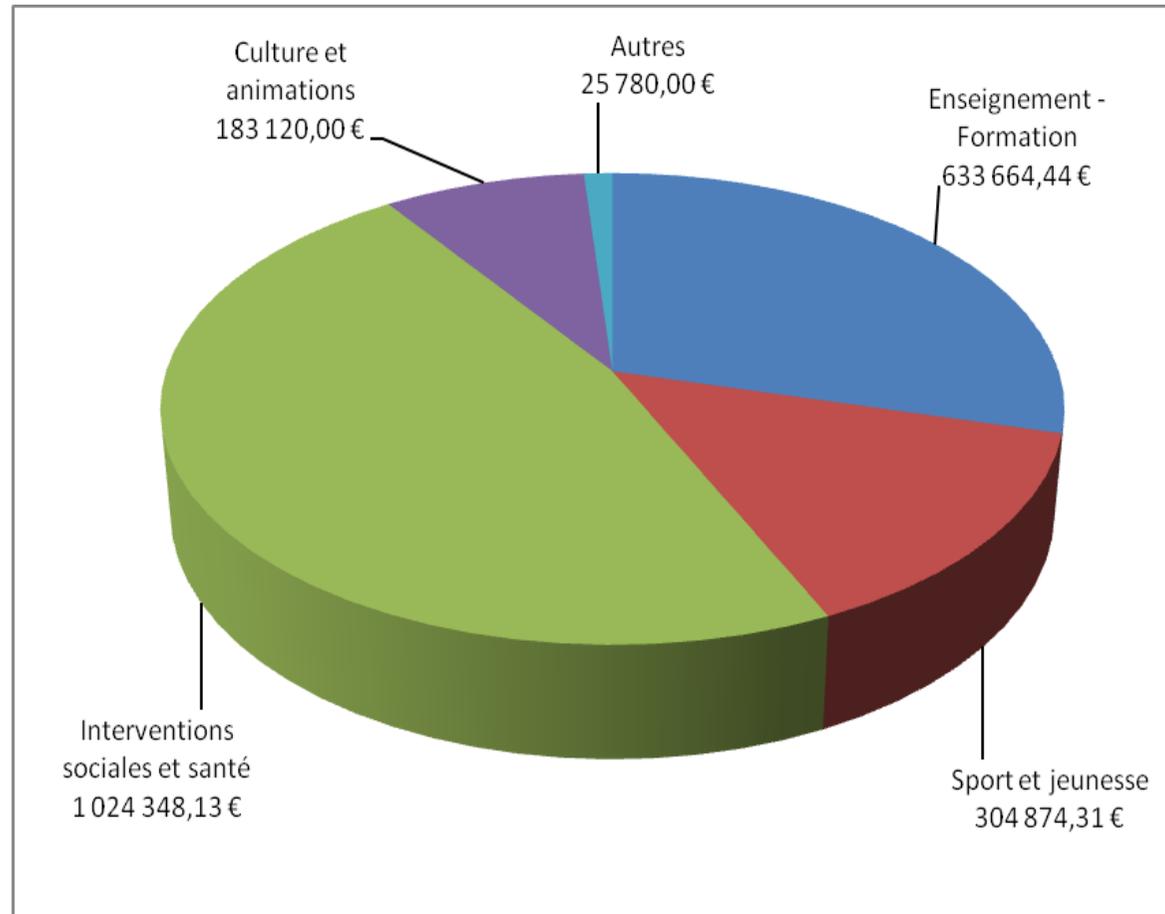
Concernant les indemnités des élus, pour 2020, elles se sont élevées à 205 061 €.

Réalisations 2020



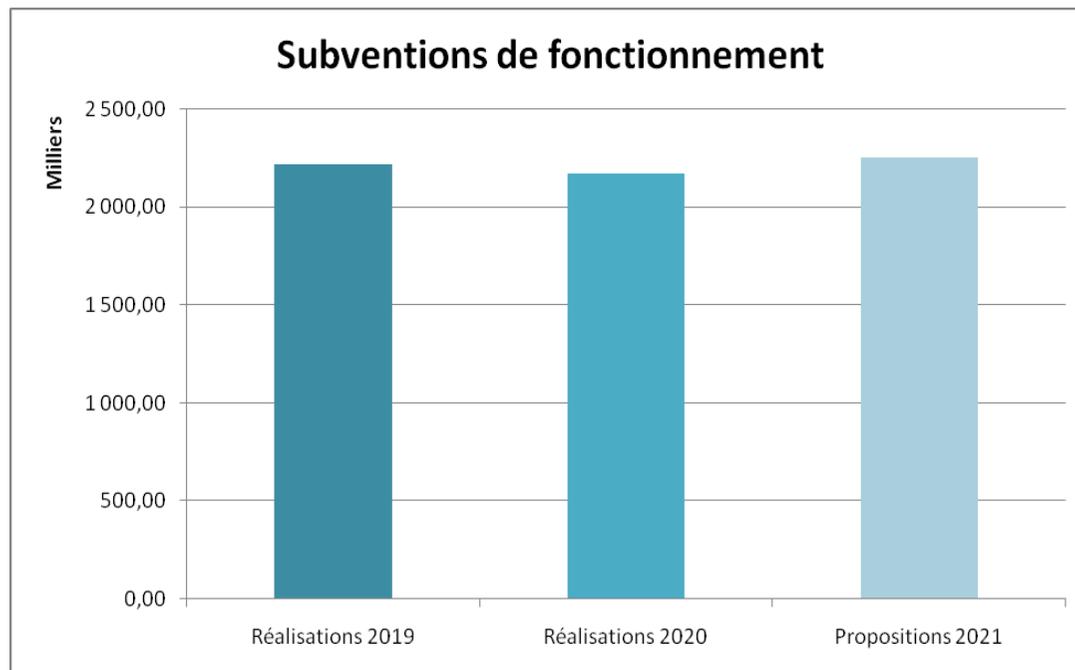
Réalisations subventions par secteur d'activités 2020 : 2 171 786,88 €

:



Pour 2021, le montant prévu pour les subventions est de 2 250 520,00 €.

Il est à noter que la Ville maintient son engagement auprès des associations, notamment les structures « employeurs », pour qu’elles puissent traverser cette période difficile qui les a fortement fragilisées.



Il est rappelé qu’au-delà des aides financières, la Ville apporte également un soutien logistique important aux associations : interventions des équipes du centre technique municipal, mises à disposition de locaux, prêts de matériel... Ce soutien indirect constitue également une charge pour la collectivité.

66 - Charges financières

Réalisations 2020 : 572 218,68 €

Propositions de crédits BP 2021 : 605 000,00 €

Les prévisions 2021 intègrent l'ensemble des frais financiers relatifs aux emprunts. Ces dernières années, la baisse des taux d'emprunts a permis à la ville de poursuivre sa politique d'investissement tout en contenant les frais financiers.

67 - Charges exceptionnelles

Réalisations 2020 : 431 948,11 €

Propositions de crédits BP 2021 : 400 534,27 €

Ce chapitre enregistre notamment la subvention d'équilibre à la « Cuisine en Velay ». Le soutien financier du budget principal a été de 283 000,00 € pour l'exercice 2020.

L'équilibre de ce budget est fragile. Il dépend essentiellement de la contractualisation de nouveaux marchés. Le jeu de la concurrence influence annuellement l'apport du budget principal.

Le montant de la subvention en 2021 est dû entre autre à la baisse des recettes avec la fermeture du self de l'IUT en service et consommation sur place et la prévision de nouvelles dépenses comme des études, des honoraires d'experts.

Le montant de la subvention d'équilibre inscrit au budget primitif 2021 est de 306 534,27 €).

Cette année une somme de 30 000 € a été prévue pour faire face aux dépenses liées au COVID comme les achats de masques, de produits désinfectants...

014 - Atténuations de produits

Réalisations 2020 : 2 184 508,00 €

Propositions de crédits BP 2021 : 2 190 000,00 €

Ce compte enregistre notamment :

- les dégrèvements d'impôts à la charge de la commune,
- l'attribution de compensation négative.

L'attribution de compensation n'a pas évolué entre 2020 et 2021, elle est négative et s'établit à :

Attribution négative 2021	- 2 120 K€
---------------------------	------------

Pour mémoire, la Communauté d'Agglomération rembourse à la ville la part des annuités d'emprunts relatifs aux investissements transférées (musée et petite enfance).

Les dépenses d'ordre : (Chapitres 023 et 042)

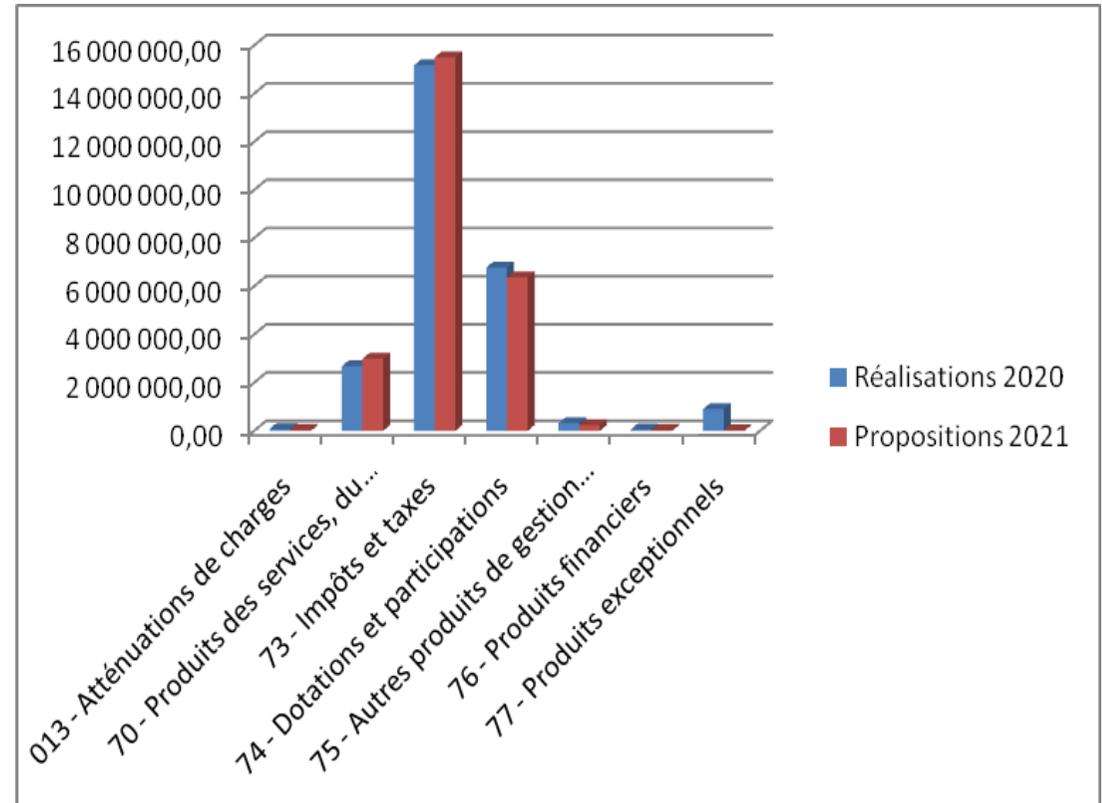
Les opérations d'ordre concernent notamment :

- les dotations aux amortissements,
- l'autofinancement,
- les opérations d'ordre dans le cadre des cessions d'actifs.

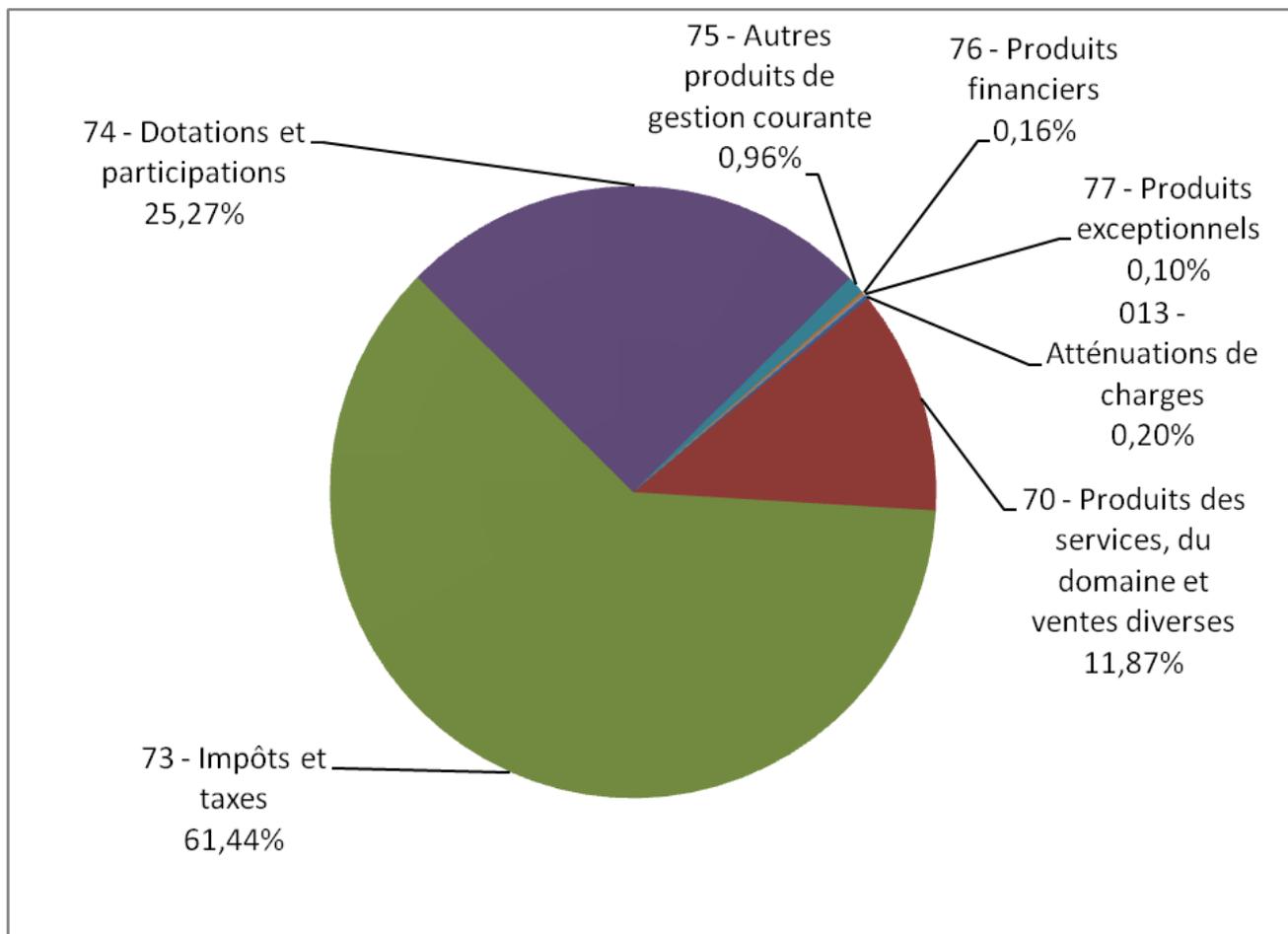
Les recettes de fonctionnement
Réalisations 2020 : 26 021 320,83 €
Propositions de crédits BP 2021 : 27 846 604,43 €

POSTE	BUDGET TOTAL VOTE 2020 (BP+DM)	REALISATIONS 2020	BP PROPOSITIONS 2021
RECETTES COURANTES	24 520 543,00	25 049 449,81	25 174 839,00
013 Atténuation de charges Produits des services, du domaine et ventes 70 diverses	114 000,00 2 347 090,00	83 911,70 2 685 088,34	50 000,00 2 995 650,00
73 Impôts et taxes	15 008 472,00	15 176 434,99	15 509 140,00
74 Dotations et participations	6 769 681,00	6 786 384,87	6 378 249,00
75 Autres produits de gestion courante	281 300,00	317 629,91	241 800,00
PRODUITS FINANCIERS	81 000,00	67 143,33	39 650,00
76 Produits financiers	81 000,00	67 143,33	39 650,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	799 108,00	904 727,69	26 400,00
77 Produits exceptionnels	799 108,00	904 727,69	26 400,00
OPERATIONS D'ORDRE	2 814 307,29	0,00	2 605 715,43
002 Résultat de fonctionnement reporté	2 814 307,29		2 605 715,43
TOTAL RECETTES	28 214 958,29	26 021 320,83	27 846 604,43

Les recettes réelles de fonctionnement (hors excédents antérieurs reportés) s'élèvent à 25 241 K€ au BP 2021 contre 26 021 K€ en 2020.



Propositions de crédits - recettes réelles : BP 2021 : 25 240 889 €



013 - Atténuations de charges :

Réalisations 2020 : 83 911,70 €

Propositions de crédits BP 2021 : 50 000,00 €

Ce poste intègre notamment, les indemnités journalières versées par l'assurance à la suite d'accidents du travail.

70 - Produits des services:

Réalisations 2020 : 2 685 088,34 €

Propositions de crédits BP 2021 : 2 995 650,00 €

Ce poste concerne les produits encaissés au titre des droits et redevances de l'ensemble des services communaux, tels que les prestations et redevances versées dans le cadre d'activités périscolaires, les redevances à caractère culturel ou sportif.

Les réalisations ont pris en compte les pertes de recettes dues aux conséquences liées directement à la pandémie : fermeture du Rocher Corneille, de l'auberge de jeunesse, des centres de loisirs, absence de cantines... ou faisant suite à des décisions municipales : gratuité temporaire du stationnement, des terrasses et autres occupations du domaine public durant cette période.

Pour le budget 2021, les prévisions sont revenues quasi à la normale, tout en sachant qu'il y a des inconnues liées à la pandémie comme l'ouverture des structures, l'occupation des parkings...

73 - Impôts et taxes :

Réalisations 2020 : 15 176 434,99 € Propositions de crédits BP 2021 : 15 509 140,00 €

Dans la continuité des années précédentes, la Ville ne souhaite pas augmenter la pression fiscale du contribuable.

Cependant la réforme de la fiscalité entraine pour l'année 2021 des modifications suivantes :

- la suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales mais le maintien de cette dernière pour les logements vacants et les résidences secondaires,
- la mise en œuvre de son remplacement par le transfert de la taxe sur le foncier bâti (TFB) du département. La Ville se verra donc transférer le taux départemental de TFB (21,90 %) qui viendra s'additionner au taux communal (27,28 + 21,90 %) soit 49,18 %. Ce mécanisme est neutre pour le contribuable.

Il est à noter que la neutralité de l'opération est assurée par un coefficient correcteur, appliqué chaque année aux produits de TFB votés.

Pour cette année, les taux d'imposition sont :

- **taxe d'habitation : 18,19 %**
- **taxe sur le foncier bâti : 49,18 %**
- **taxe sur le foncier non bâti : 132,97 %**

Au vu des éléments énoncés ci-dessus et dans l'attente des bases transmises par les services fiscaux, le produit fiscal attendu pour 2021 s'établirait comme suit :

INTITULES	TAUX 2021	ESTIMATIONS BASES PREVISIONNELLES 2021	PROPOSITIONS TAUX 2021	PRODUITS ESTIMES 2021
Taxe d'habitation (résidences secondaires + logements vacants)	18,19%	4 013 000,00	18,19%	729 964,70
Taxe foncière bâtie (corrigée de l'allegement pour les établissements industriels)	27,28%	28 440 000,00	49,18%	13 986 792,00
Taxe foncière non bâtie	132,97%	98 700,00	132,97%	131 241,00
			COEFFICIENT CORRECTEUR PREVISIONNEL	
Coefficient correcteur sur TFB		13 986 792,00	-0,966%	- 467 158,85
Produit estimé				14 380 838,85

Globalement pour 2021, le montant du produit fiscal cumulé aux compensations est équivalent à 2020.

74 - Dotations et participations :

Réalisations 2020 : 6 786 384,87 €

Propositions de crédits BP 2021 : 6 378 249,00 €

Ce compte regroupe, d'une part, les dotations de l'Etat, et d'autre part, les subventions ou participations des divers partenaires.

Le budget primitif 2021 a été élaboré avec les montants des dotations de l'Etat suivantes :

Dotation globale de fonctionnement	2019	2020	2021
Dotation forfaitaire	3 515 472	3 496 060	3 496 000
Dotation de solidarité urbaine	1 148 994	1 213 346	1 280 000
Dotation nationale de péréquation	402 587	483 105	550 000

Les autres subventions et participations : il s'agit notamment des participations de l'Etat, des autres collectivités locales et de la Caisse d'Allocations Familiales (CAF) dans le cadre des actions mises en place par la Ville.

Il est à noter que suite à la réforme fiscale, les compensations fiscales vont passer de 831 K€ à 257 K€, ce qui explique la baisse des prévisions budgétaires 2021 pour ce chapitre.

75 - Produits de gestion :

Réalisations 2020 : 317 629,91 €

Propositions de crédits BP 2021 : 241 800,00 €

Il s'agit essentiellement des revenus d'immeubles et des indemnités versées par les assurances à la suite des sinistres survenus au cours de l'exercice.

Les indemnités d'assurance sont difficilement prévisibles ce qui explique l'écart constaté entre les prévisions et les réalisations.

76 - Produits financiers:

Réalisations 2020 : 67 143,33 €

Propositions de crédits BP 2021 : 39 650,00 €

Ce chapitre enregistre les produits financiers et notamment la perception des dividendes sur les valeurs mobilières détenues par la Ville suite à divers dons et legs.

Tout comme les années précédentes, les prévisions 2021 intègrent le remboursement par la Communauté d'Agglomération des frais financiers de la dette suite au transfert du musée et de la petite enfance.

77 - Produits exceptionnels :

Réalisations 2020 : 904 727,69 €

Propositions de crédits BP 2021 : 26 400,00 €

Les réalisations 2020 constatées à ce chapitre prennent en compte le versement de l'Etat d'une soulte libératoire de 790 000,00 € dans le cadre du reclassement dans la voirie communale d'une section de la RN 2088, suite à la mise en service de la section Loire – Barraques du contournement du Puy par la RN 88. Cette recette, après rapprochement avec la DDFIP (direction départementale des finances publiques), a été constatée en recette exceptionnelle de fonctionnement.

002 - Excédent antérieur reporté : 2 605 715,43 €

A la clôture de l'exercice 2020, **le résultat de fonctionnement cumulé s'élève à 5 983 K€.**
 Compte tenu du besoin de financement, l'affectation du résultat s'établit comme suit :

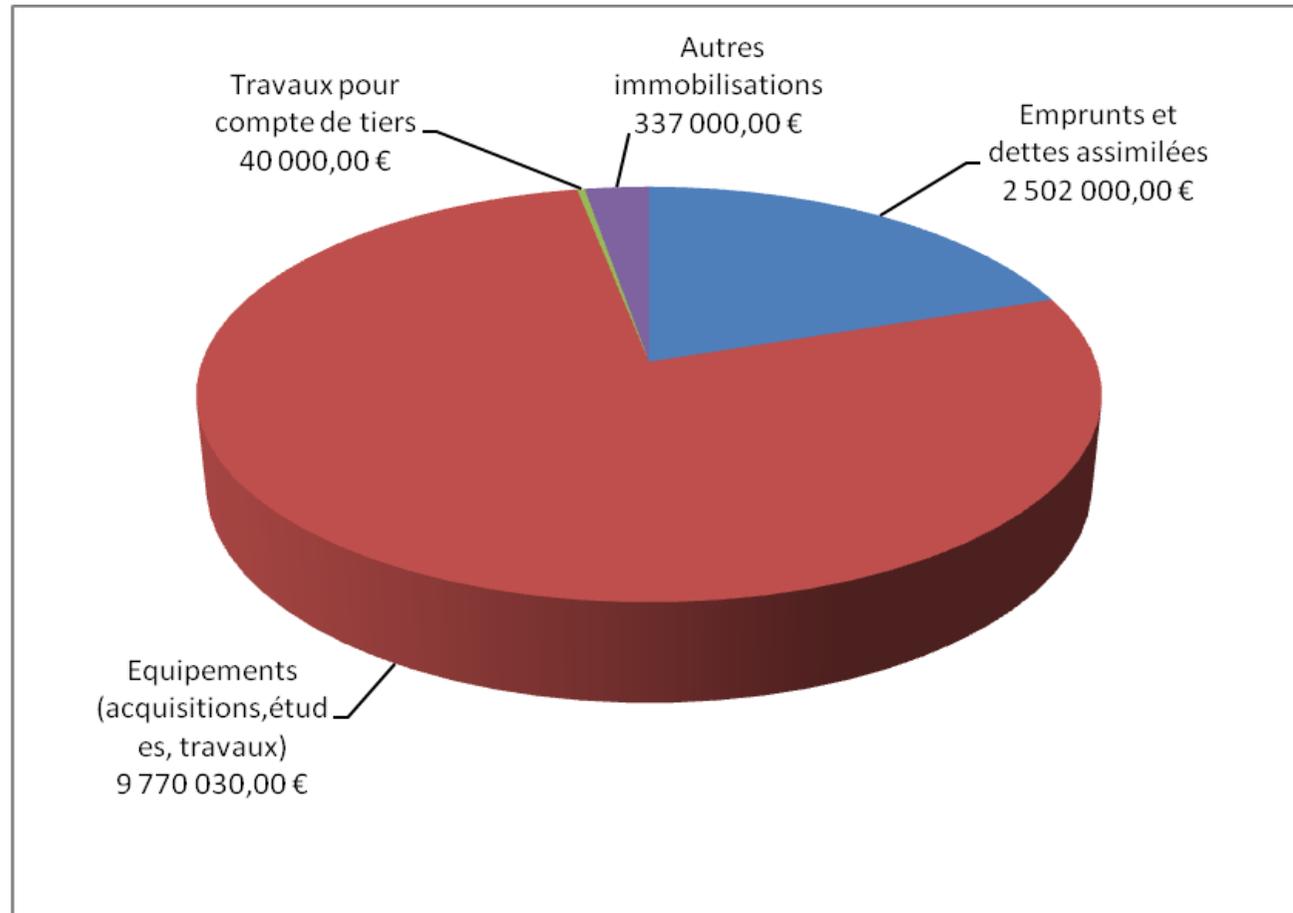
<i>Résultat de clôture à affecter</i>	5 982 700,28
<i>Besoin de financement de la section investissement compte tenu des RAR</i>	-3 376 984,85
Affectation en réserves (1068)	3 376 984,85
Affectation en report à nouveau de la section de fonctionnement (002)	2 605 715,43

La section d'investissement

Investissements réalisés en 2020

En 2020, les dépenses d'équipement, hors immobilisations financières, s'élèvent à 9 015 K€ (détail tableau page 35). Les restes à réaliser se chiffrent à 4 256 K€ et sont financés par les reports d'emprunt et de subventions.

Dépenses d'investissements
Propositions 2021 (hors reports et opération d'ordre) : présentation par nature



En dépenses, il s'agit, entre autres :

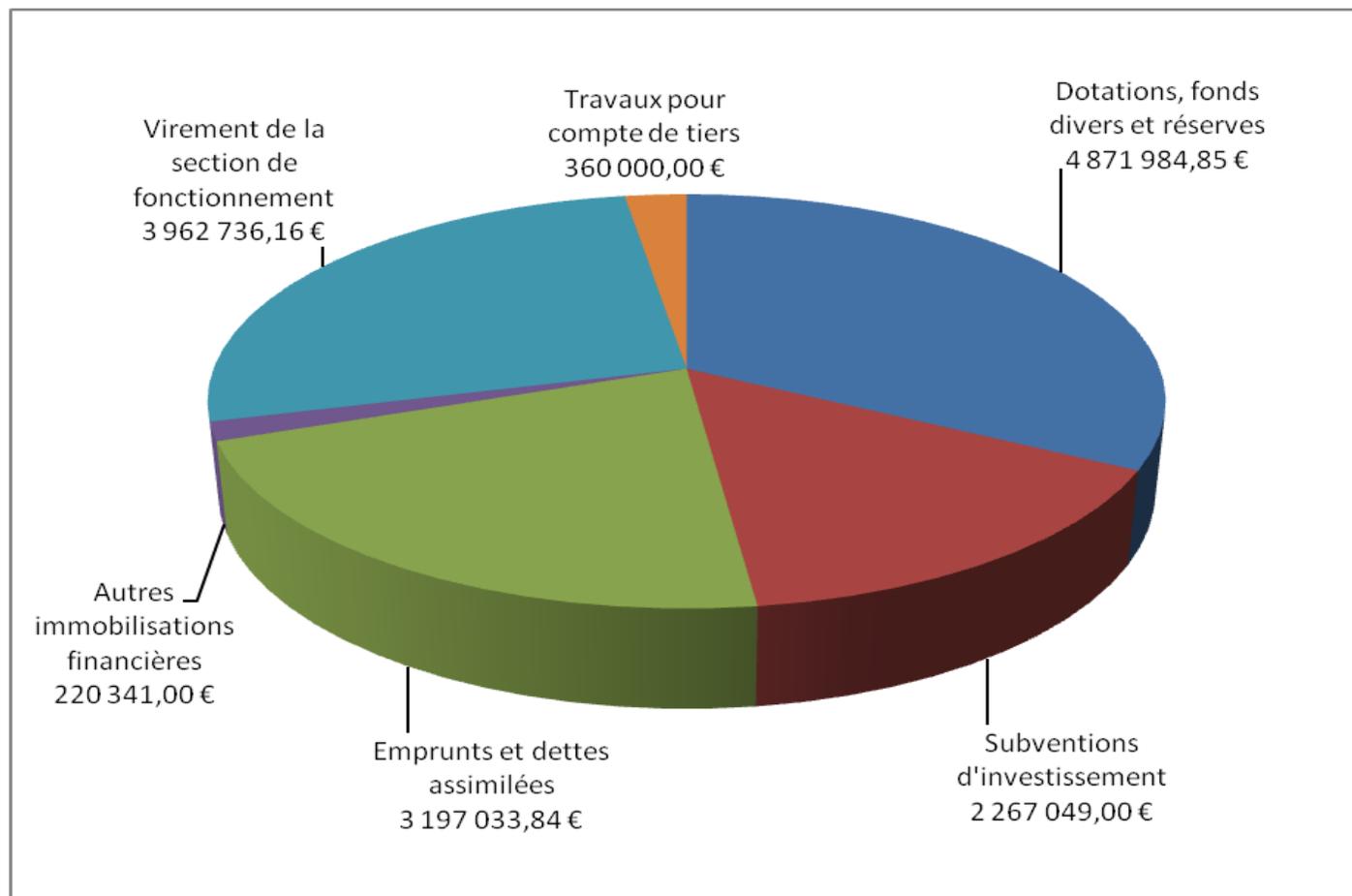
- du remboursement du capital de la dette : 2 502 K€,
- des équipements bruts pour 9 770 K€ en propositions nouvelles y compris les subventions versées à des tiers.

L'ensemble des dépenses est financé comme suit :

- l'autofinancement (prélèvement et amortissement) : 5 109 K€,
- les subventions à hauteur de 2 267 K€,
- les autres ressources propres (cessions d'actif, FCTVA et TLE) : 1 495 K€,
- l'emprunt : 3 197 K€.

Par ailleurs, au chapitre 27 en recettes, on retrouve notamment le remboursement du capital de l'emprunt du musée et de la « petite enfance » par la Communauté d'Agglomération à la suite du transfert de l'équipement.

Recettes d'investissements Propositions 2021 (hors reports) : présentation par nature



Présentation par chapitre : dépenses

Réalisations 2020 : 11 834 033,93€
Propositions de crédits BP 2021 : 18 107 923,50€
Reports : 4 256 063,26 €

POSTE	BUDGET TOTAL VOTE 2020 (BP+DM)	REALISATIONS 2020	RAR 2020	BP PROPOSITIONS 2021	BP+RAR 2021
DOTATIONS	20 000,00	7 757,74	0,00	0,00	0,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	20 000,00	7 757,74			0,00
REBOUSEMENT CAPITAL DETTE	2 502 000,00	2 338 181,63	0,00	2 502 000,00	2 502 000,00
16 Emprunts et dettes assimilées	2 502 000,00	2 338 181,63		2 502 000,00	2 502 000,00
EQUIPEMENTS	14 680 620,36	9 175 239,47	4 256 063,26	10 107 030,00	14 363 093,26
204 Subventions d'équipement versées	1 665 318,77	935 277,84	593 931,63	1 243 000,00	1 836 931,63
20 Immobilisations incorporelles	612 428,75	311 154,01	249 605,09	159 300,00	408 905,09
21 Immobilisations corporelles	2 204 682,42	992 926,41	807 710,03	1 432 330,00	2 240 040,03
23 Immobilisations en cours	9 950 840,42	6 775 400,00	2 604 816,51	6 935 400,00	9 540 216,51
26 Participations et créances rattachées à des participations	85 000,00			85 000,00	85 000,00
27 Autres immobilisations financières	162 350,00	160 481,21		252 000,00	252 000,00
Travaux pour compte de tiers	325 000,00	312 855,09	0,00	40 000,00	40 000,00
45 Opérations pour compte de tiers	325 000,00	312 855,09		40 000,00	40 000,00
OPERATIONS D'ORDRE	6 636 154,43	0,00	0,00	5 458 893,50	5 458 893,50
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	6 536 154,43			5 367 893,50	5 367 893,50
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00			91 000,00	91 000,00
TOTAL DEPENSES	24 163 774,79	11 834 033,93	4 256 063,26	18 107 923,50	22 363 986,76

Présentation par chapitre : recettes

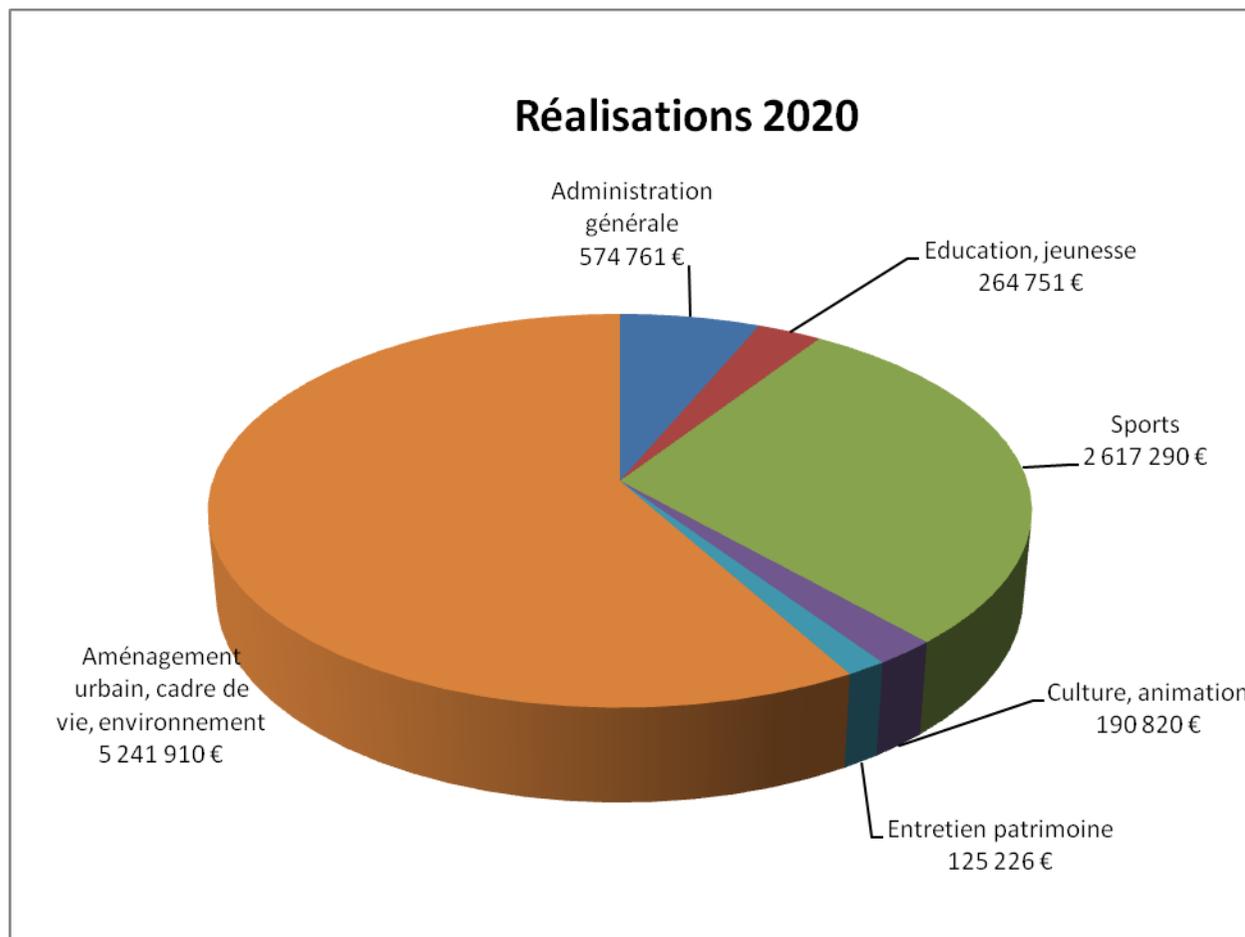
Réalisations 2020 : 13 002 294,87 €
Propositions de crédits BP 2021 : 16 116 644,85 €
Reports : 6 246 971,91 €

POSTE	BUDGET TOTAL VOTE 2020 (BP+DM)	REALISATIONS 2020	RAR 2020	BP PROPOSITIONS 2021	BP+RAR 2021
DOTATIONS	3 847 606,19	2 334 229,63	1 300 000,00	4 871 984,85	6 171 984,85
10 - Dotations, fonds divers et réserves	3 847 606,19	2 334 229,63	1 300 000,00	4 871 984,85	6 171 984,85
SUBVENTIONS	6 250 205,58	3 072 087,10	2 904 048,89	2 267 049,00	5 171 097,89
13 - Subventions d'investissement	6 250 205,58	3 072 087,10	2 904 048,89	2 267 049,00	5 171 097,89
EMPRUNTS	8 158 824,79	6 001 150,00	2 000 000,00	3 197 403,84	5 197 403,84
16 - Emprunts et dettes assimilées	8 158 824,79	6 001 150,00	2 000 000,00	3 197 403,84	5 197 403,84
EQUIPEMENTS	301 623,02	258 170,16	42 923,02	220 341,00	263 264,02
23 - Immobilisations en cours	92 923,02	50 781,06	42 923,02		42 923,02
27 - Autres immobilisations financières	208 700,00	207 389,10		220 341,00	220 341,00
Travaux pour compte de tiers	325 000,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00
45 Opérations pour compte de tiers	325 000,00			360 000,00	360 000,00
OPERATIONS D'ORDRE	5 280 514,21	1 336 657,98	0,00	5 200 236,16	5 200 236,16
021 - Virement de la section de fonctionnement	3 830 514,21			3 962 736,16	3 962 736,16
024 - Produits des cessions d'immobilisations					0,00
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 350 000,00	1 336 657,98		1 146 500,00	1 146 500,00
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00			91 000,00	91 000,00
TOTAL RECETTES	24 163 773,79	13 002 294,87	6 246 971,91	16 117 014,85	22 363 986,76

Le programme d'investissement réalisé en 2020 est détaillé ci-après par domaine :

Programmes	Réalisations 2020
Administration générale	574 761,10
HOTEL DE VILLE	77 874,58
MATERIELS , MOBILIER ET INFORMATIQUE	90 237,70
BATIMENTS COMMUNAUX	233 061,54
CIMETIERE	173 587,28
Education, jeunesse	264 751,00
ECOLE JEANNE D'ARC	5 244,00
ECOLE DE TAULHAC	11 428,87
ECOLE DES FRAISSES	153 819,85
TRAVAUX ECOLES	51 862,57
MATERIELS ECOLES	25 079,35
MATERIELS CENTRES DE LOISIRS	3 574,74
MATERIELS CENTRES SOCIAUX	13 741,62
Sports	2 617 289,97
MASSOT	1 505 536,63
TRAVAUX AUTRES	19 274,23
SALLES MULTI ACTIVITES	960 090,83
MATERIELS	132 388,28
Culture, animation	190 819,85
BIBLIOTHEQUE	14 127,41
RESTAURATION ET MATERIELS ARCHIVES	10 114,35
TRAVAUX (CPC, salles...)	25 144,11
AUBERGE DE JEUNESSE	8 631,90
SALLE JEANNE D ARC	132 802,08
Entretien patrimoine	125 226,49

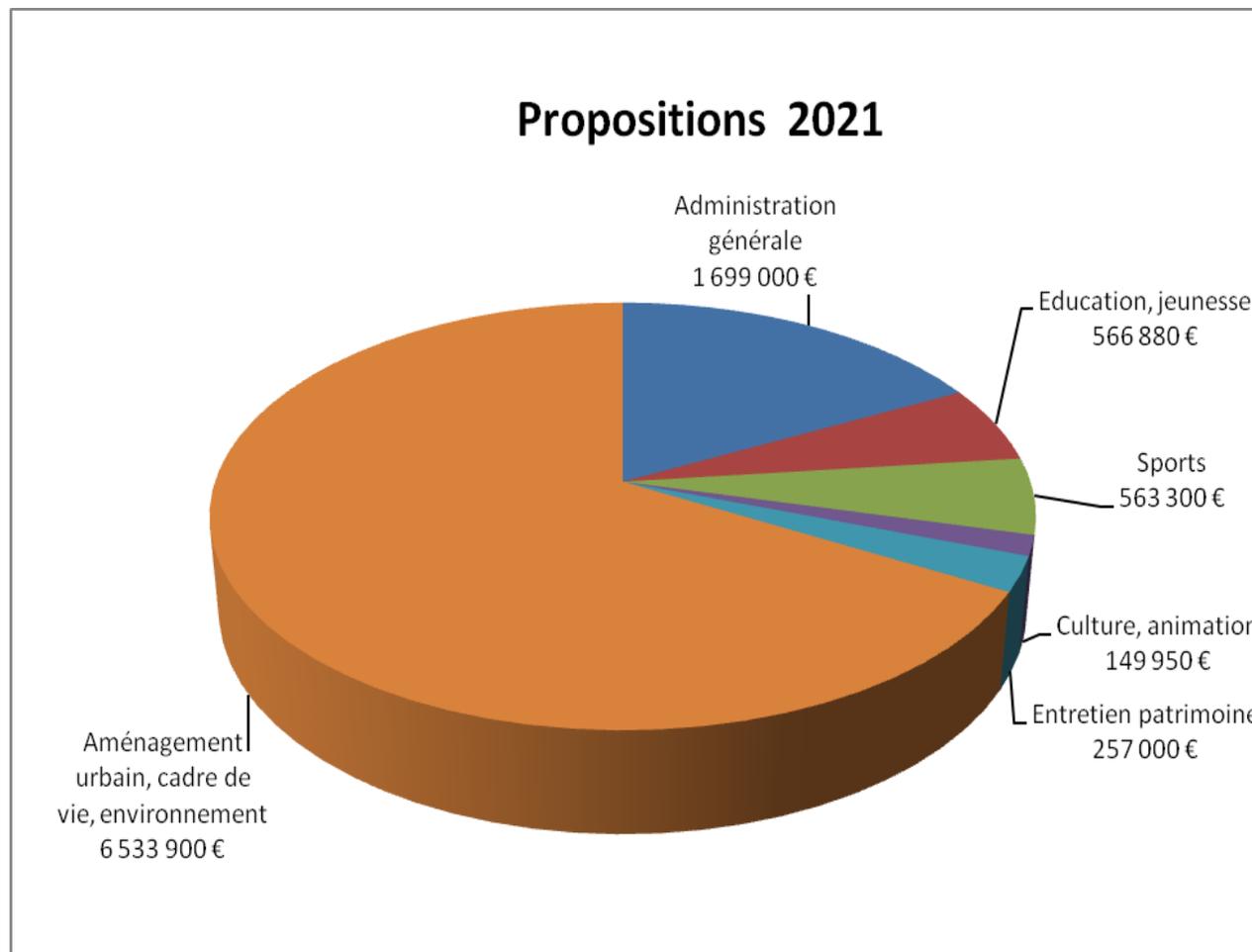
EGLISE DES CARMES	103 364,14
EGLISE DU COLLEGE	3 900,00
ROCHER CORNEILLE	17 962,35
Aménagement urbain, cadre de vie, environnement	5 241 909,85
ECLAIRAGE PUBLIC	835 935,12
AMENAGEMENT DE RUES, VOIRIE	991 678,81
TRAVAUX BD DE DOUE	186 621,78
TRAVAUX PT BERTRAND	588 835,16
AMGT QUARTIER DE MONS	328 720,44
ACCESSIBILITE BATIMENTS PUBLICS	43 716,05
PLANTATIONS	33 812,54
JEUX	67 667,52
MATERIELS EQUIPEMENTS VEHICULES	351 374,02
MATERIELS EQUIPEMENTS JARDINS	45 458,67
SIGNALISATION	157 037,49
PARKINGS	173 483,81
MARCHE COUVERT	16 780,00
JARDIN HENRI VINAY	30 479,40
ZAC PENSIO	513 469,00
CPA - PNRQAD	591 531,39
OPAH RHI	67 515,88
VIDEO PROTECTION	141 189,18
PRU PLU	76 603,59
TOTAL	9 014 758,26



Le programme d'investissement proposé en 2021 se décline autour de plusieurs axes. Il est détaillé ci-après par domaine.

Programmes	Propositions 2021
Administration générale	1 699 000,00
HOTEL DE VILLE	540 000,00
MATERIELS , MOBILIER ET INFORMATIQUE	404 500,00
BATIMENTS COMMUNAUX	458 500,00
BIENS DE SECTION	105 000,00
MAISON DE SANTE GUITARD	91 000,00
CIMETIERE	100 000,00
Education, jeunesse	566 880,00
ECOLE JEANNE D'ARC	100 000,00
RENOVATION ENERGETIQUE ECOLES	210 000,00
TRAVAUX ECOLES	186 000,00
MATERIELS ECOLES	43 500,00
MATERIELS CENTRES DE LOISIRS	11 000,00
MATERIELS CENTRES SOCIAUX	16 380,00
Sports	563 300,00
TERRAIN DE PADEL	204 000,00
TRAVAUX AUTRES	135 300,00
SALLES MULTI ACTIVITES	100 000,00
MATERIELS	124 000,00
Culture, animation	149 950,00
BIBLIOTHEQUE	88 000,00
RESTAURATION ET MATERIELS ARCHIVES	11 650,00
TRAVAUX (CPC, salles...)	32 100,00
AUBERGE DE JEUNESSE	18 200,00
Entretien patrimoine	257 000,00

EGLISE DES CARMES	40 000,00
EGLISE DU COLLEGE	70 000,00
EGLISE ST LAURENT	40 000,00
ROCHER CORNEILLE	107 000,00
Aménagement urbain, cadre de vie, environnement	6 533 900,00
ECLAIRAGE PUBLIC	505 000,00
AMENAGEMENT DE RUES, VOIRIE	1 135 000,00
AMGT QUARTIER VAL VERT	96 000,00
AMGT QUARTIER DE MONS	125 000,00
ACCESSIBILITE BATIMENTS PUBLICS	20 000,00
PLANTATIONS	45 000,00
JEUX	63 000,00
MATERIELS EQUIPEMENTS VEHICULES	196 000,00
MATERIELS EQUIPEMENTS JARDINS	69 000,00
SIGNALISATION	80 000,00
PARKINGS	11 000,00
MARCHE COUVERT	240 000,00
JARDIN HENRI VINAY	200 000,00
ZAC PENSIO	549 200,00
CPA - PNRQAD	561 100,00
OPAH RHI	198 100,00
FONTAINES	82 000,00
VIDEO PROTECTION	96 000,00
PRU PLU	2 162 500,00
WC PUBLICS	100 000,00
TOTAL	9 770 030,00



CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

		2017	2018	2019	2020
Recettes / intitulé		CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020
chap 013	atténuation de charges	38	112	127	84
chap 70	produits des services	1977	3824	3509	2685
chap 73	fiscalité	15722	14361	15021	15176
chap 74	dotations	6307	6560	6891	6786
chap 75	autres produits de gestion courante	301	295	333	318
	total recettes courantes	24 345	25 152	25 881	25 049
Dépenses / intitulé					
chap 011	charges courantes	5041	5311	5510	5292
chap 012	charges de personnel	11176	11090	10929	10593
chap 65	autres charges courantes	2379	2239	2546	2443
chap 014	atténuation de produits	2152	2415	2176	2185
	total dépenses courantes	20 748	21 055	21 161	20 513
EBE		3 597	4 097	4 720	4 536
chap 66	charges financières (intérêts + ICNE)	670	624	584	572
chap 76	produits financiers	106	51	47	67
chap 77-67	soldes recettes- dépenses exceptionnelles	376	-111	419	473
	CAF BRUTE	3 409	3 413	4 602	4 504
	CAF BRUTE hors cession	2 948	3 400	4 122	4 500
chap 16	remboursement capital de la dette	2274	2347	2539	2338
	CAF NETTE	1 135	1 066	2 063	2 166
	CAF NETTE hors cessions	674	1 053	1 583	2 162
<i>montant cessions pour mémoire</i>		461	13	480	4

ETATS DE LA DETTE

Etat de la dette au 31 décembre 2020

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2020											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2020	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2020 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				28 048 456,38					2 338 181,63	554 470,08		138 267,39
1641 Emprunts en euros (total)				28 048 456,38					2 338 181,63	554 470,08		138 267,39
1128539	N		A-1	894 818,28	8	F	Taux fixe à 4.52 %	4,51	79 189,92	44 025,17		
7279884	N		A-1	401 727,94	1,83	F	Taux fixe à 4.52 %	4,51	187 720,87	23 491,01		2 975,91
01511142	N		A-1	635 233,21	4,85	F	Taux fixe à 3.59 %	3,58	114 148,33	26 902,80		3 484,08
7170128	N		A-1	1 506 905,63	5,32	F	Taux fixe à 4.05 %	4,04	218 066,88	69 861,39		41 534,09
MON267825EUR	N		B-1	324 375,70	3	C	4.23-(Cap 6.5 sur Euribor 6M(Postfixé))	4,29	165 879,63	18 432,77		6 974,89
MON267840EUR	N		A-1	324 375,71	3	F	Taux fixe à 4.37 %	4,43	165 879,63	19 042,84		7 205,73
307882	N		A-1	675 000,00	8,93	V	Moyenne de Euribor 3M-Floor -0.5 sur Moyenne de Euribor 3M + 0.5	0,10	75 000,00	794,58		0,00
00020518702	N		A-1	800 000,12	5,91	F	Taux fixe à 4.3 %	4,29	133 333,32	37 983,33		2 866,67
1241120	N		A-1	1 955 854,14	12,08	V	Livret A + 0.6	1,12	136 798,18	28 250,81		19 661,77
MON281372EUR	N		A-1	2 318 750,00	13	F	Taux fixe à 3.55 %	3,54	175 000,00	86 198,44		20 350,26
4728027	N		A-1	2 250 000,00	14,57	F	Taux fixe à 2.2 %	2,19	150 000,00	51 975,00		
1543185 / 021369	N		A-1	699 999,94	10,32	F	Taux fixe à 0.97 %	0,97	66 666,68	7 194,17		1 225,97
10278 07211 00020518703	N		A-1	1 500 000,05	11,16	F	Taux fixe à 1 %	1,00	133 333,32	15 833,33		1 250,00
MON520250EUR/MON518969EUR	N		A-1	2 205 000,00	12,08	F	Taux fixe à 1.12 %	1,14	180 000,00	26 387,20		4 116,00
10278 0711 00020518704	N		A-1	1 825 857,46	17,91	F	Taux fixe à 1.5 %	1,50	87 723,07	28 211,81		2 282,32
00001859942	N		A-1	1 900 000,00	18,42	F	Taux fixe à 1.57 %	1,56	100 000,00	31 614,48		17 317,97
MON 532162 /MON529677EUR	N		A-1	1 930 558,20	19	F	Taux fixe à 0.79 %	0,79	69 441,80	12 898,03		3 770,49
074134E	N		A-1	3 900 000,00	19,48	F	Taux fixe à 0.95 %	1,23	100 000,00	25 372,92		514,58
00002047399	N		A-1	2 000 000,00	19,87	F	Taux fixe à 0.88 %	0,88				2 736,67
Total général		0,00		28 048 456,38					2 338 181,63	554 470,08	0,00	138 267,39

Etat de la dette au 1^{er} janvier 2021

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/2021											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/2021	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				28 048 456,38					2 429 775,87	523 356,41		121 634,07
1641 Emprunts en euros (total)				28 048 456,38					2 429 775,87	523 356,41		121 634,07
1128539 /20081-Ple	N		A-1	894 818,28	8	F	Taux fixe à 4.52 %	4,52	82 769,30	40 445,79		
20071-Ple	N		A-1	401 727,94	1,83	F	Taux fixe à 4.52 %	4,60	196 350,75	14 861,13		1 521,39
01511142	N		A-1	635 233,21	4,84	F	Taux fixe à 3.59 %	3,59	118 246,26	22 804,87		2 835,53
20061-Ple	N		A-1	1 506 905,63	5,32	F	Taux fixe à 4.05 %	4,05	226 898,59	61 029,68		35 280,20
FIXIA LOT 1	N		B-1	324 375,70	3	C	4.23-(Cap 6.5 sur Euribor 6M(Postfixé))	4,34	87 031,08	12 997,62		5 103,50
FLEXI LOT 2MON267840	N		A-1	324 375,71	3	F	Taux fixe à 4.37 %	4,48	87 031,08	13 427,80		5 272,41
307882	N		A-1	675 000,00	8,93	V	Moyenne de Euribor 3M-Floor -0.5 sur Moyenne de Euribor 3M + 0.5	0,00	75 000,00	0,00		0,00
00020518702	N		A-1	800 000,12	5,91	F	Taux fixe à 4.3 %	4,37	133 333,32	32 250,00		2 388,89
1241120	N		A-1	1 955 854,14	12,08	V	Livret A + 0.6	1,10	135 838,38	21 514,40		18 296,21
MON281372EUR	N		A-1	2 318 750,00	13	F	Taux fixe à 3.55 %	3,60	175 000,00	79 985,94		18 814,38
1443209	N		A-1	2 250 000,00	14,57	F	Taux fixe à 2.2 %	2,21	150 000,00	48 675,00		
1543185 / 021369	N		A-1	699 999,94	10,32	F	Taux fixe à 0.97 % Taux fixe à 2.15 %	0,97	66 666,68	10 431,66		2 458,57
10278 07211 00020518703	N		A-1	1 500 000,05	11,16	F	Taux fixe à 1 %	1,00	133 333,32	14 500,00		1 138,89
MON520250EUR/MON518969EUR	N		A-1	2 205 000,00	12,08	F	Taux fixe à 1.12 %	1,14	180 000,00	24 270,40		3 780,00
10278 0711 00020518704	N		A-1	1 825 857,46	17,91	F	Taux fixe à 1.5 %	1,51	89 046,34	26 888,54		2 171,01
00001859942	N		A-1	1 900 000,00	18,42	F	Taux fixe à 1.57 %	1,57	100 000,00	29 830,00		16 406,50
MON 532162 /MON529677EUR	N		A-1	1 930 558,20	19	F	Taux fixe à 0.79 %	0,79	93 230,77	14 975,67		3 588,40
074134E	N		A-1	3 900 000,00	19,48	F	Taux fixe à 0.95 %	0,95	200 000,00	36 337,50		488,19
00002047399	N		A-1	2 000 000,00	19,87	F	Taux fixe à 0.88 %	0,88	100 000,00	18 130,41		2 090,00
Total général				28 048 456,38					2 429 775,87	523 356,41		121 634,07

PROFIL EXTINCTION DE LA DETTE

Tableau du profil d'extinction par exercice annuel du 01/01/N au 31/12/N

Année de la date de début d'exercice	CRD début d'exercice	Capital amorti	Intérêts	Flux total	CRD fin d'exercice
2021	28 048 456,38 €	2 434 711,47 €	523 356,41 €	2 958 067,88 €	25 613 744,91 €
2022	25 613 744,91 €	2 473 355,87 €	464 985,14 €	2 938 341,01 €	23 140 389,04 €
2023	23 140 389,04 €	2 298 779,54 €	405 359,12 €	2 704 138,66 €	20 841 609,50 €
2024	20 791 767,92 €	2 228 639,05 €	350 740,15 €	2 579 379,20 €	18 612 970,44 €
2025	18 612 970,44 €	2 152 059,76 €	301 440,10 €	2 453 499,86 €	16 460 910,68 €
2026	16 460 910,68 €	2 034 939,21 €	253 335,29 €	2 288 274,50 €	14 425 971,47 €
2027	14 425 971,47 €	1 633 402,92 €	212 391,04 €	1 845 793,96 €	12 792 568,55 €
2028	12 792 568,55 €	1 642 178,08 €	185 425,79 €	1 827 603,87 €	11 150 390,47 €
2029	11 150 390,47 €	1 651 220,10 €	157 576,77 €	1 808 796,87 €	9 499 170,37 €
2030	9 499 170,37 €	1 462 324,70 €	129 916,27 €	1 592 240,97 €	8 036 845,67 €
2031	8 036 845,67 €	1 433 029,96 €	106 993,54 €	1 540 023,50 €	6 603 815,71 €
2032	6 603 815,71 €	1 303 784,13 €	85 030,47 €	1 388 814,60 €	5 300 031,58 €
2033	5 300 031,58 €	1 139 586,49 €	64 334,58 €	1 203 921,07 €	4 160 445,09 €
2034	4 160 445,09 €	805 233,59 €	46 038,51 €	851 272,10 €	3 355 211,50 €
2035	3 355 211,50 €	763 933,94 €	35 549,88 €	799 483,82 €	2 591 277,56 €
2036	2 591 277,56 €	616 415,43 €	26 243,39 €	642 658,82 €	1 974 862,13 €
2037	1 974 862,13 €	618 928,41 €	19 380,41 €	638 308,82 €	1 355 933,72 €
2038	1 355 933,72 €	621 472,99 €	12 485,47 €	633 958,46 €	734 460,73 €
2039	734 460,73 €	507 462,03 €	6 211,91 €	513 673,94 €	226 998,70 €
2040	226 998,70 €	226 998,70 €	1 289,16 €	228 287,86 €	0,00 €
total		28 048 456,37 €	3 388 083,40 €	31 436 539,77 €	