NOTE DE PRESENTATION
BUDGET PRIMITIF 2021

Annexe délibération 2021.04.19 et BP 2021

Sommaire

Introduction 3
PRESENTATION GLOBALE DU BUDGET 2021 3
SECTION DE FONCTIONNEMENT 6
LES DÉPENSES 6
Les charges à caractère général 6
Les dépenses de personnel 7
Les autres charges de gestion courante 7
La dette : les charges financières et la dette en capital 8
Le financement de la section de fonctionnement 8
LES RECETTES 9
Les produits de domaine 10
Les impôts et taxes 11
Les dotations et participations 11
Les autres produits de gestion courante 11
Les produits exceptionnels 11
LA FISCALITÉ 13
SECTION D'INVESTISSEMENT 14
Les priorités 2021 14
Le financement de ces investissements 15
LA DETTE 17
MAQUETTE BUDGÉTAIRE 18

Introduction

La loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) crée, par son article 107, de nouvelles dispositions relatives à la transparence et la responsabilité financières des collectivités territoriales.

L'article 107 a, en outre, modifié les articles L.2313-1, L.3313-1 et L.4313-1 du CGCT relatifs à la publicité des budgets et des comptes. Il est notamment précisé que les budgets communaux doivent être accompagnés d'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles.

L'article L2313-1 CGCT précise que les budgets de la commune restent déposés à la mairie où ils sont mis sur place à la disposition du public dans les 15 jours suivant son adoption.

Enfin, les annexes suivantes figurent dans les documents budgétaires mis à disposition :

- Les données synthétiques sur la situation financière de la commune,
- La liste des organismes pour lesquels la commune :
  - Détient une part de capital,
  - A garanti un emprunt,
  - A versé une subvention supérieure à 75 000 € ou représentant plus de 50% du produit figurant au compte de résultat de l'organisme
- Un tableau retraçant l'encours des emprunts garantis,
- La liste des délégataires de service public,
- D'une annexe retraçant l'ensemble des engagements financiers de la collectivité territoriale
- D'une annexe de la dette liée à la part investissements des contrats de partenarial.

Le budget 2021 étant voté au moment de l'approbation du Compte de Gestion et du Compte Administratif de l'exercice écoulé, il présente en outre les informations budgétaires en matière de Reports et d'affectation de résultat.

Le projet de budget primitif pour l'exercice 2021 (dont reports) d'un montant de 22 220 484,74 € s'équilibre de la manière suivante, en cohérence avec le débat d'orientations budgétaires tenu le 23 février dernier :

	BP 2020	Projet de BP 2021
BUDGET PRINCIPAL	20 528 318,44 €	22 220 484,74 €
Fonctionnement	15 533 452,00 €	16 401 993,00 €
Investissement	4 994 866,44 €	5 818 491,74 €

Le tableau ci-dessous détaille les principaux postes de dépenses et de recettes réelles répartis par section, Fonctionnement et Investissement :

FONCTIONNEMENT		
DEPENSES		**RECETTES**
personnel 9 100 800 €		**Fiscalit2 directe locale (déduction FPIC) 9 810 751 €**
Fournitures & services extérieurs 3 151 959 €		**Dotations et Participations 2 813 277 €**
Subventions et Dépenses de gestion courante 1 445 430 €		**Attribution de compensation communautaire 1 035 309 €**
Charges financières 400 000 €		**Produits de domaine 880 000 €**
Autres dépenses 37 600 €		
Epargne brute 1 593 206 €		**Autres impôts et taxes 724 358 €**
		Autres 465 300 €
INVESTISSEMENT		
DEPENSES		**RECETTES**
Remboursement dette en capital 1 150 000 €		**Epargne brute 1 593 206 € dont**
	Epargne disponible	**443 206 €**
Travaux & Equipements locaux 2 456 117 €		**Fonds propres 410 000 €**
		Cessions 400 000 €
		Subventions 400 000 €
		Emprunt *d'équilibre* *1 044 912 €*
Autres dépenses 200 000 €		

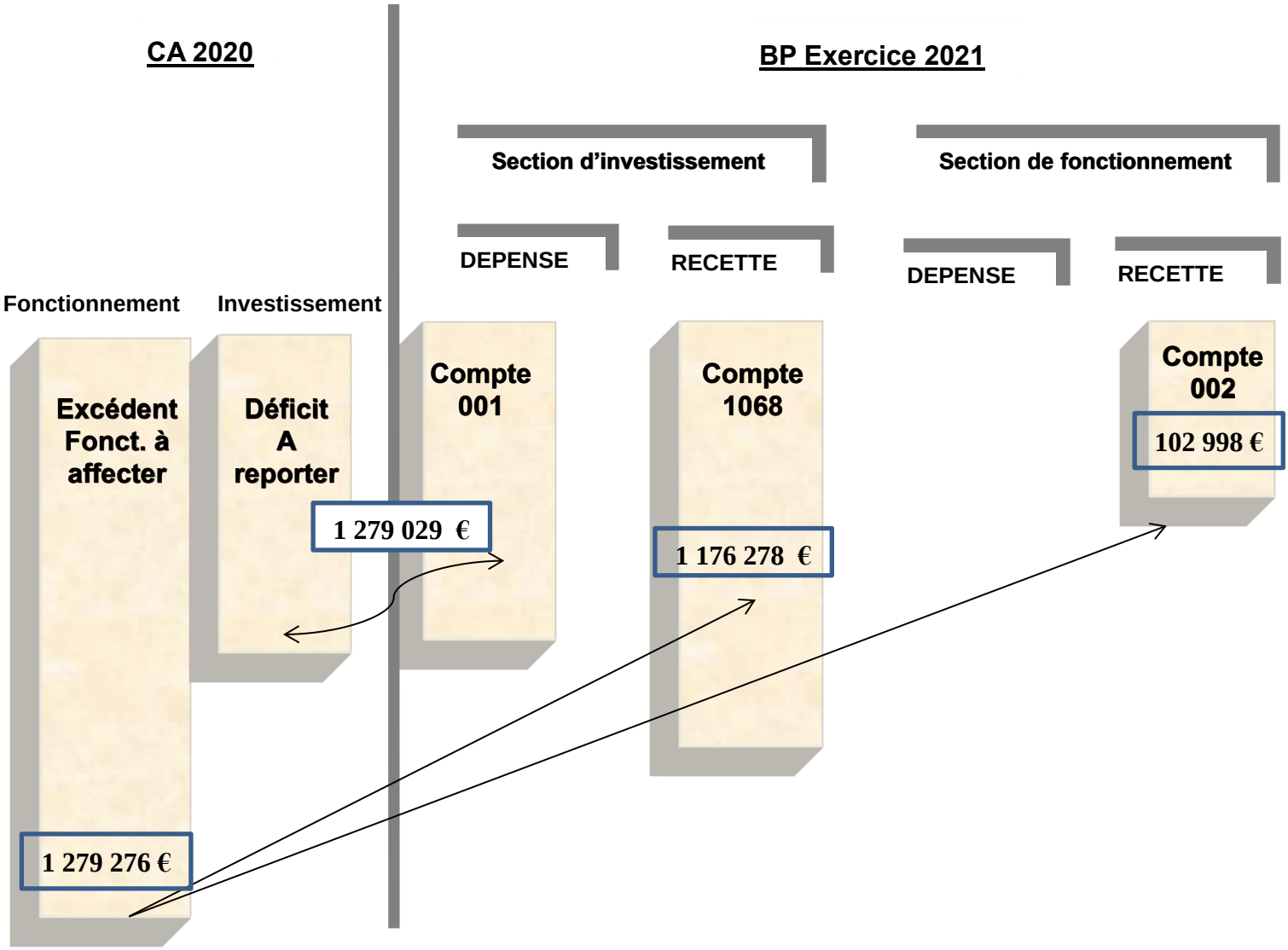
REPRISE DES RESULTATS 2020 AU BP 2021

Le compte administratif 2020 fait apparaître un résultat brut excédentaire de **1 279 276,04 €.**

Ce résultat sera affecté sur chacune des sections du BP :

- En recettes d'Investissement, 1 176 278,04 € sur le compte 1068 « excédents de fonctionnement capitalisé » pour couvrir les besoins d'autofinancement des projets et des opérations 2020
- En recettes de Fonctionnement, 102 998 € sur le compte 002 « résultat de fonctionnement reporté

Le déficit d'investissement cumulé au 31 décembre 2020 s'élève à 1 279 028,94 €. Ce montant est à inscrire sur le compte 001 de la section d'investissement du BP 2020.



SECTION DE FONCTIONNEMENT

LES DÉPENSES

Les charges à caractère général

Les charges à caractère général correspondent aux dépenses de fonctionnement et d'entretien de la collectivité.

Ce chapitre budgétaire s'élève globalement à **3 151 959 €** soit en augmentation de 203 022 € (+17 %) de BP à BP, lié principalement à la modification de paiement des frais de repas de la SPL Restauration (voir ci-dessous)

Entre les 2 exercices, il est constaté sur les charges de l'ensemble des services municipaux une recherche de maintien de coûts en assurant la continuité de qualité de service rendu à la population :

Charges à caractère général - CHAPITRE 011		BP 2020	CA 2020	*BP 2021*	évolution BP/BP	évolution BP/CA
Pôle Ressources :						
G01	ADMINISTRATION GENERALE	209 920	213 179	***200 000***	-4,73%	-6,18%
G02	CABINET	6 020	2 065	***4 500***	-25,25%	117,92%
G03	COMMUNICATION	37 520	29 972	***35 000***	-6,72%	16,78%
G04	ETAT CIVIL ET CITOYENNETE	6 487	5 614	***6 800***	4,83%	21,13%
G05	FINANCES	43 520	71 584	***43 000***	-1,19%	-39,93%
G06	POLICE MUNICIPALE	5 503	6 989	***6 600***	19,93%	-5,57%
G07	INFORMATIQUE	25 520	36 589	***19 659***	-22,97%	-46,27%
G08	JURIDIQUE FONCIER URBANISME	18 170	6 132	***21 500***	18,33%	250,62%
G09	ACHATS	54 520	117 651	***83 000***	52,24%	-29,45%
G10	RESSOURCES HUMAINES FORMATIONS	38 020	30 797	***35 000***	-7,94%	13,65%
G26	RH PREVENTION HG ET SECURITÉ	6 520	4 166	***5 000***	-23,31%	20,02%
Pôle Technique :						
G12	INGENIERIE TECHNIQUE	2 880	2 892	***2 900***	0,69%	0,28%
G13	BATIMENTS	341 420	403 148	***342 650***	0,36%	-15,01%
G14	ESPACES VERTS	176 120	166 037	***181 000***	2,77%	9,01%
G15	LOGISTIQUE ET PROPRETE URBAINE	7 120	1 314	***32 350***		
G23	DEVELOPPEMENT LOCAL DURABLE	42 820	38 245	***45 000***	5,09%	17,66%
G16	VOIRIE	307 720	266 772	***285 000***	-7,38%	6,83%
G27	GARAGE	92 240	84 287	***92 000***	-0,26%	9,15%
Pôle Proximité :						
G17	SPORTS	302 570	254 440	***300 000***	-0,85%	17,91%
G18	EDUCATION	338 028	305 244	***315 000***	-6,81%	3,20%
G19	CULTURE	73 820	51 671	***60 000***	-18,72%	16,12%
G20	CENTRE ANIMATION LE LACAOU / CRECHES	242 281	190 903	***245 000***	1,12%	28,34%
G22	DEMOCRATIE PARTICIPATIVE	113 158	86 391	***180 000***	59,07%	108,36%
G24	RECEPTIONS ET VIE ASSOCIATIVE	12 520	4 261	***7 000***	-44,09%	64,28%
G25	EVENEMENTIEL	66 520	35 813	***45 000***	-32,35%	25,65%
011	**TOTAL par SERVICES GESTIONNAIRES**	**2 570 937**	**2 416 156**	**2 592 959**	**0,86%**	**7,32%**
	REPAS SPL Restauration Pau Pyrénées	**378 000**	**261 456**	**559 000**	**47,88%**	**113,80%**
CHARGES A CARACTERE GENERAL		**2 948 937 €**	**2 677 612 €**	**3 151 959 €**	**6,88%**	17,72%

Les actions 2021 concerneront notamment :

- La programmation de la fête des associations et du festival de théâtre
- Le renforcement des secteurs de la transition écologique et de services de proximité contribuant à la recherche de financement supplémentaire
- La mission sur l'optimisation des assurances

Les prestations liées aux repas (CCAS, Cantines, Maison de l'enfance) de la SPL Restauration Pau Pyrénées représentant près de 18 % de ce chapitre budgétaire : coût évalué à 559 000 € incluant à compter du 1er avril de la prise en charge par la collectivité des repas du CCAS (opération budgétaire neutre car refacturation au CCAS)

Les dépenses de personnel

Elles s'élèvent à **9 100 800 €** au BP 2021, soit en hausse de 288 755 € (+3,3 %) de BP à BP.

La gestion prévisionnelle de l'emploi et des compétences (GPEC) se poursuit de façon active pour anticiper et faire face aux nouveaux besoins des services.

L'évolution budgétaire s'explique essentiellement par :

- Le GVT (glissement vieillesse technicité) lié aux avancements d'échelon, de grade de promotion interne, aux intégrations dans la fonction publique d'agents contractuels sur des postes permanents
- La dernière revalorisation des grilles indiciaires de rémunérations
- La prolongation de l'expérimentation de la municipalisation de l'entretien de 2 groupes scolaires, estimé

La répartition budgétaire 2021 serait la suivante :

- Les dépenses de rémunérations (dont cotisations sociales) pour 8 640 520 €
- Les participations d'action sociale (mutuelles, prévoyance, chèques déjeuners) pour 223 480 €
- Les assurances et médecine professionnelles pour 206 000 €
- Les intermittents de spectacle pour 30 800 €

Les autres charges de gestion courante

Ces charges s'élèvent à **1 445 430 €** au BP 2021, soit en hausse de 17 162 € (+ 1,2%) de BP à BP.
Elles sont constituées de trois principales catégories :

- **383 000 € de dépenses obligatoires** : indemnités des élus et diverses participations aux syndicats, frais de fonctionnement des écoles communales, participation aux gratuités des transports sociaux
- **1 088 648 € de subventions** allouées aux associations et CCAS réparties comme suit par secteur d'activités :

Secteurs d'activités	BP 2021
Social	434 600 €
CCAS	427 000 €
Sports	109 000 €
Transition écologique	71 978 €
Culture	42 350 €
Education	3 720 €

La dette : les charges financières et la dette en capital

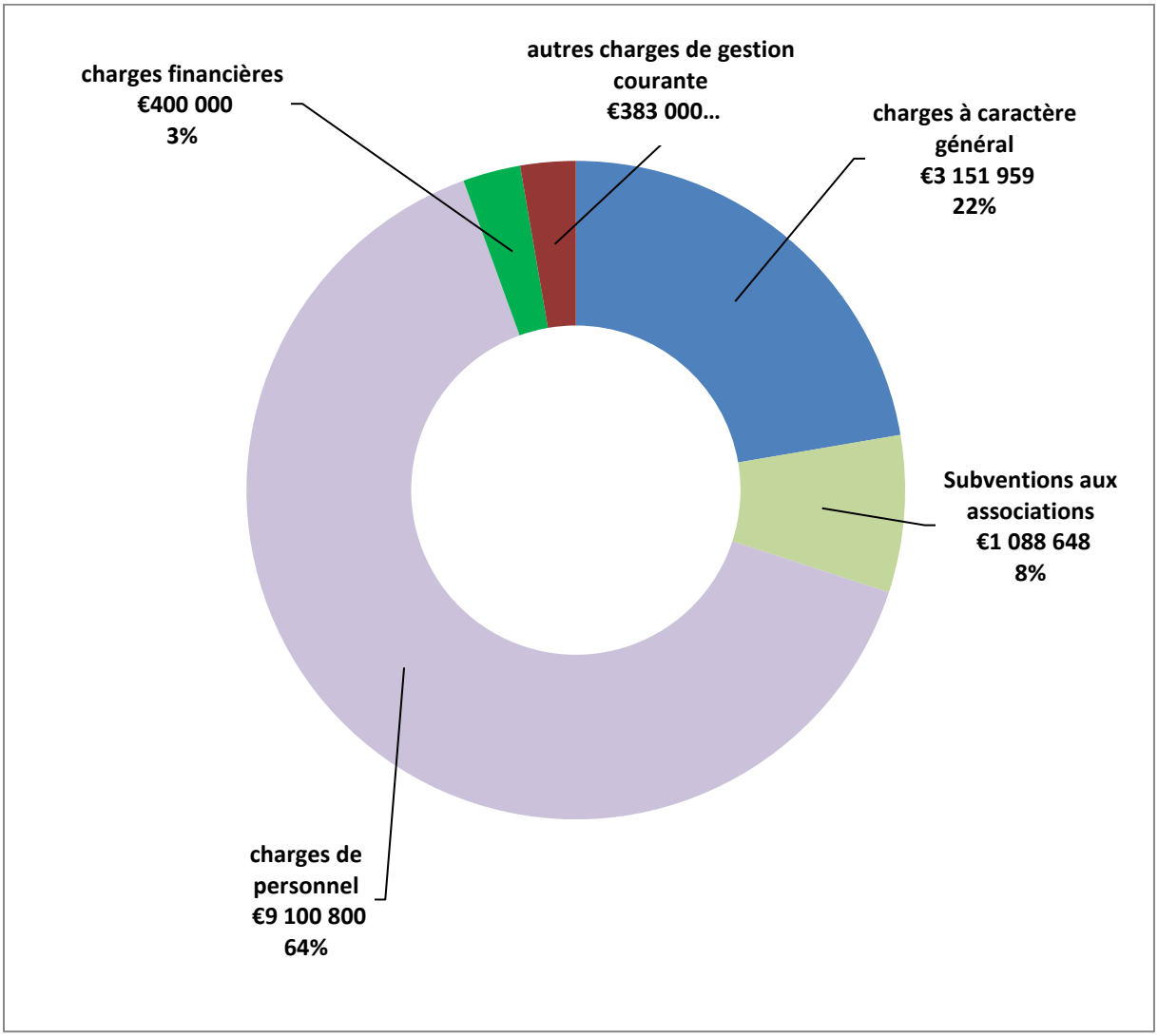
Le remboursement de la dette annuelle prévisionnelle s'établit à :

- 1 150 000 € en section d'investissement pour l'amortissement du capital
- 400 000 € en section de fonctionnement pour les intérêts de la dette dont les Intérêts Courus Non Echus (ICNE) et les intérêts liés à la ligne de crédit de trésorerie

Le financement de la section de fonctionnement

L'épargne brute prévisionnelle, évaluée à partir de postes budgétaires réels (voir page 4), s'élèverait à 1 593 206 €. Elle résulte de l'excédent de recettes de fonctionnement par rapport aux dépenses de fonctionnement. Cette épargne est destinée à financer le capital de la dette et une partie des investissements de la commune.

Synthèse de répartition des postes de dépenses de fonctionnement



LES RECETTES

Les recettes du budget 2021, d'un montant total de **15 883 995 €,** sont réparties de la manière suivante :

Nature	Objet	BP 2020	BP 2021
6419	Remboursements sur rémunérations	115 000	**150 000**
6479	Remboursement sur autres charges sociales	77 000	**77 000**
	SOUS TOTAL CHAPITRE 013	**192 000**	**227 000**
7018	Autr ventes de prod finis	500	**500**
70311	Concessions cimetières	5 000	**5 000**
70321	Droits stationnement sur voie publique	1 500	**1 500**
70323	Redevance Occupation du Domaine Public	20 000	**20 000**
70631	Régies Activités sportives	140 000	**89 000**
7066	Régies Centre Animation Lacaou	65 000	**40 000**
7066	Régies Crèches municipales	230 000	**210 000**
7067	Régies cantines municipales	250 000	**220 000**
7067	Refacturation SPL MDE	40 000	**40 000**
7067	Refacturation SPL CCAS		**180 000**
70848	autres organismes	15 000	
70841	Mise a dispo personnel	60 000	**52 000**
70873	Autres part fonctionnement CCAS	21 000	**21 000**
70873	Autres	1 000	**1 000**
	SOUS TOTAL CHAPITRE 70	**849 000**	**880 000**
73111	Fiscalité directe locale	8 735 000	**9 965 751**
73211	Attribution de compensation CAPBP	1 037 077	**1 035 309**
73221	FNGIR	40 327	**40 358**
7336	Droits de place marché	15 000	**15 000**
7351	Taxe sur l'électricité	160 000	**160 000**
7368	Emplacements publicitaires	55 000	**55 000**
7381	Droits d'enregistrement et de mutation	450 000	**450 000**
7338	Diverses	0	**4 000**
	SOUS TOTAL CHAPITRE 73	**10 492 404**	**11 725 418**
7411	DGF	1 185 300	**1 130 000**
74123	DSU	310 000	**315 000**
74127	Dotation nationale de péréquation	8 100	**2 276**
744	FCTVA fonctionnement	9 000	**5 000**
745	DSI	2 808	**2 808**
74711	Aides Etat Contrats d'emplois	2 000	
74718	Aides Etat masques+ divers (CUI élections)		**17 000**
74712	Emplois avenir & FNC 2018		
74718	Autres actions démo locales et autres	248 120	**72 090**
7472	Dpt et autres aides démocratie,locale DLP		
7473	Aides Départements Sports	18 000	**18 000**
7473	Aides Départementb Lacaou	86 098	**100 098**
7473	Aides Départemetn Crèches	42 000	**42 000**
74741	Participation Frais fonctionnement Ecoles	38 500	**35 000**
7478	CAF MDE	45 263	**45 263**
7478	CAF Le Lacaou	270 894	**278 494**
7478	CAF et Autres Petite enfance	751 197	**732 248**
7488	Autres aides	29 924	
74834	Etat - Compensation TF	15 000	**15 000**
74835	Etat - Compensation TH	390 744	**0**
7484	Dotation de recensement	3 000	**3 000**
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	**3 455 948**	**2 813 277**
752	Revenus d'immeubles dont loc salles	138 600	**177 800**
752	Revenus d'immeubles SA BHB	35 000	
757	Redevances concessionnaires GDF Cock Vision	17 500	**17 500**
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	**191 100**	**195 300**
7713-11	Libéralités ou pénalités reçues		
773	Mandats annulés sutr ecxercice clos	3 000	**3 000**
7788	Remboursements sinistres	35 000	**40 000**
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	**38 000**	**43 000**
	TOTAL	**15 218 452 €**	**15 883 995 €**
			4,4%

Les produits de domaine : 880 000 €

Ces recettes sont en évolution par rapport aux orientations budgétaires en raison de l'intégration de la refacturation des repas SPL du CCAS.

Les recettes de service publics sont réparties comme suit :
- Les refacturations des repas SPL au CCAS et à la Maison de l'Enfance : 25%
- La restauration scolaire : 25 %,
- La petite enfance : 24 %,
- Le sport : 10 % (piscine, trinquet)
- Les activités de jeunesse, famille, senior : 5 %,
- Les diverses prestations telles concessions cimetières, redevances d'occupation de domaine public, mises à disposition du personnel communal : 11 %.

Les impôts et taxes : 1 759 667 €

Il est distingué dans cette catégorie de ressources :

L'attribution de compensation communautaire :
Le montant 2021 prévisionnel est de 1 035 309 €, en diminution par rapport à 2020 de la part Voirie annuelle de 1 768 € (CLECT 2014)

Les droits de mutations :
Face au dynamisme du marché immobilier, les droits de mutation sont chiffrés à 450 000 €.

Les autres taxes
La taxe sur la consommation finale d'électricité est évaluée à 160 000 € et la taxe locale sur les enseignes et panneaux publicitaires (TLPE) se situera aux alentours de 55 000 €.

Les dotations et participations : 2 813 277 €

Il s'agit essentiellement de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF), de la Dotation de Solidarité Urbaine (DSU), des aides régionales ou départementales pour diverses actions de démocratie participative, sociales ou sportives, des participations d'organismes publics finançant les activités du secteur de la famille, de la jeunesse et de la petite enfance.

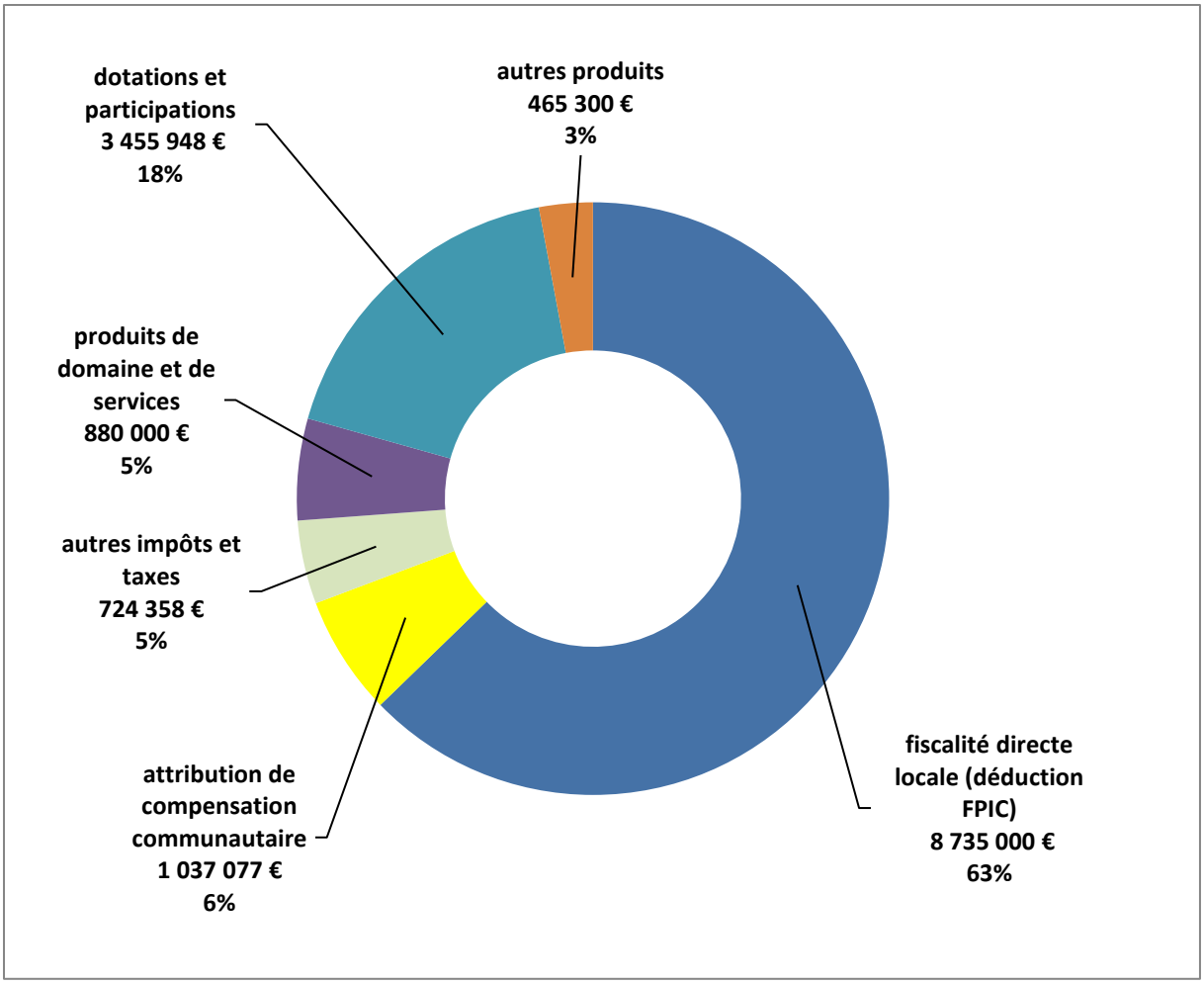
Les autres produits de gestion courante : 195 300 €

Pour 2021, une revalorisation des revenus des loyers d'immeubles évaluée globalement à 177 800 € provenant essentiellement de l'augmentation de loyers du bureau de poste et du terrain de golf, suite aux travaux de climatisation et de clôture programmés sur cet exercice.

Les produits exceptionnels : 43 000 €

Ce poste représente essentiellement les remboursements d'assurance sur les sinistres.

Le graphique ci-dessous retrace les recettes de fonctionnement par poste budgétaire


dotations et participations
3 455 948 €
18%
autres produits
465 300 €
3%
produits de domaine et de services
880 000 €
5%
autres impôts et taxes
724 358 €
5%
attribution de compensation communautaire
1 037 077 €
6%
fiscalité directe locale (déduction FPIC)
8 735 000 €
63%

LA FISCALITÉ DIRECTE LOCALE

La réforme fiscale sur la suppression de la taxe d'habitation (TH) impacte sur les modalités de calcul de taux et des bases développée lors des orientations budgétaires.

Les services fiscaux seront en mesure de transmettre l'état fiscal E1259 aux collectivités notifiant toutes informations utiles à compter du 31 mars 2021.

L'analyse du futur produit fiscal communal pourrait s'analyser comme suit pour le foncier bâti avec le nouveau taux de référence ::

Taxe foncière bâti	Taux de référence 2020 (commune + département)	Bases d'impositions prévisionnelles 2021	Produit de référence sans augmentation
TFB	37,32%	19 393 000	**7 237 468 €**

Le coefficient correcteur applicable pourrait s'établir à **1,24588**

Ainsi, la compensation fiscale mise en place par la réforme pourrait atteindre **1 779 523 €**

Le produit total TFB 2021 au taux de référence 37,32% + le complément correcteur s'établirait à **9 016 991 €**

A ce produit s'ajoutera les autres composantes du produit total à percevoir en terme de fiscalité directe, à savoir :

- Le produit TF lié à la hausse des taux de 10% du taux communal de référence soit **+ 723 747€**
- Le produit de taxe foncière sur le non bâti avec la même évolution que le FB soit **+ 9 033 €**
- Le produit de TH des résidences secondaires et des logements vacants au taux 2020 soit **+ 215 980€**

Le produit fiscal communal attendu est estimé **à 9 965 751 €.**

Pour l'exercice 2021, il sera proposé le vote des taux suivants :

	Taux imposition 2021
Taxe d'habitation	17,46%
Taxe du foncier bâti	41,05%
Taxe du foncier non bâti	47,54%

SECTION D'INVESTISSEMENT

Les priorités 2021

Le programme d'investissement 2021 s'élèverait à **2 656 117 €**

Les projets présentés couvrent l'ensemble des opérations d'investissements nécessaires à la réalisation des missions de services publics assurées par la commune :

Amélioration du cadre de vie des billérois par :
- Le maintien des dépenses nécessaires à l'entretien de la voirie
- L'engagement, dès cette année, une première opération inscrite dans le schéma directeur des mobilités actives (carrefour Avenue Lalanne / Avenue de la Résistance)
- L'achat d'une nouvelle balayeuse plus performante
- Le renouvellement du marché d'éclairage public
- L'engagement d'une politique de végétalisation des espaces publics
- La réalisation d'aires de jeux sur différents secteurs de la commune

Entretien et l'embellissement des établissements scolaires
- D'importants moyens seront consacrés aux travaux nécessaires dans les 5 établissements scolaires et les cantines ainsi qu'à l'achat du mobilier
- Finalisation du plan numérique consistant à équiper toutes les classes élémentaires de tableaux numériques interactifs (TNI) – GS Lafitte et Marnières
- Projet de végétalisation des cours d'écoles en partenariat avec le CAUE

Entretien et embellissement des équipements sociaux et associatifs
- Achat de mobilier et travaux sur la crèche Optimômes
- Engagement des premières études pour des travaux de modernisation de la crèche Babil
- Travaux d'améliorations et achat de matériel informatique pour le centre d'animation Le Lacaou
- Engagement des premières études pour les travaux de réhabilitation et d'agrandissement du Jardin de Toni
- Travaux de mise en conformité incendie au CCIB et changements d'huisseries à l'ALB

Démocratie participative, vie associative et Économie Sociale et Solidaire
- Renouvellement du budget participatif
- Travaux d'amélioration à la Maison des Citoyens du Monde et la Lyre Tonkinoise

La ville durable et la transition énergétique
- Actions menées dans le cadre du programme FASILAVELO
- Lancement des travaux d'économie d'énergie sur les bâtiments municipaux dans le cadre du rapport COE 2020
- Projet de micro-forêt urbaine en collaboration avec la Communauté d'Agglomération et programme de végétalisation de la ville

Culture
- Soutien au projet d'art urbain « connexion » par l'achat de fresques réalisés sur des bâtiments municipaux
- Engagement des premières études pour la construction d'une nouvelle salle de spectacle en 2022/2023

Secteur sportif
- Entretien et aménagements des équipements sportifs de la commune (stades, sporting d'Este, courts de tennis, piscine, gymnases, etc)

Mise en conformité et accessibilité des bâtiments

La synthèse par secteur d'activité se détaille comme suit :

	BP 2021
Projets transversaux	408 400
Travaux voirie-bâtiments-espaces verts	1 390 782
Equipements scolaires et restauration	217 583
Equipements sociaux et associatifs	186 715
Démocratie participative et vie associative	85 600
Ville durable transition énergétique	115 050
Culture	43 500
Equipements sportifs	70 671
Equipements informatiques et téléphonie	14 416
Mise en conformité & Accessibilité des bâtiments	74 400
TOTAL OPÉRATIONS PROGRAMMEES	**2 606 117**
Enveloppe Direction Service Technique (bâtiment et voirie)	50 000
TOTAL OPÉRATIONS IMPREVUES ET IMPONDERABLES	**50 000**

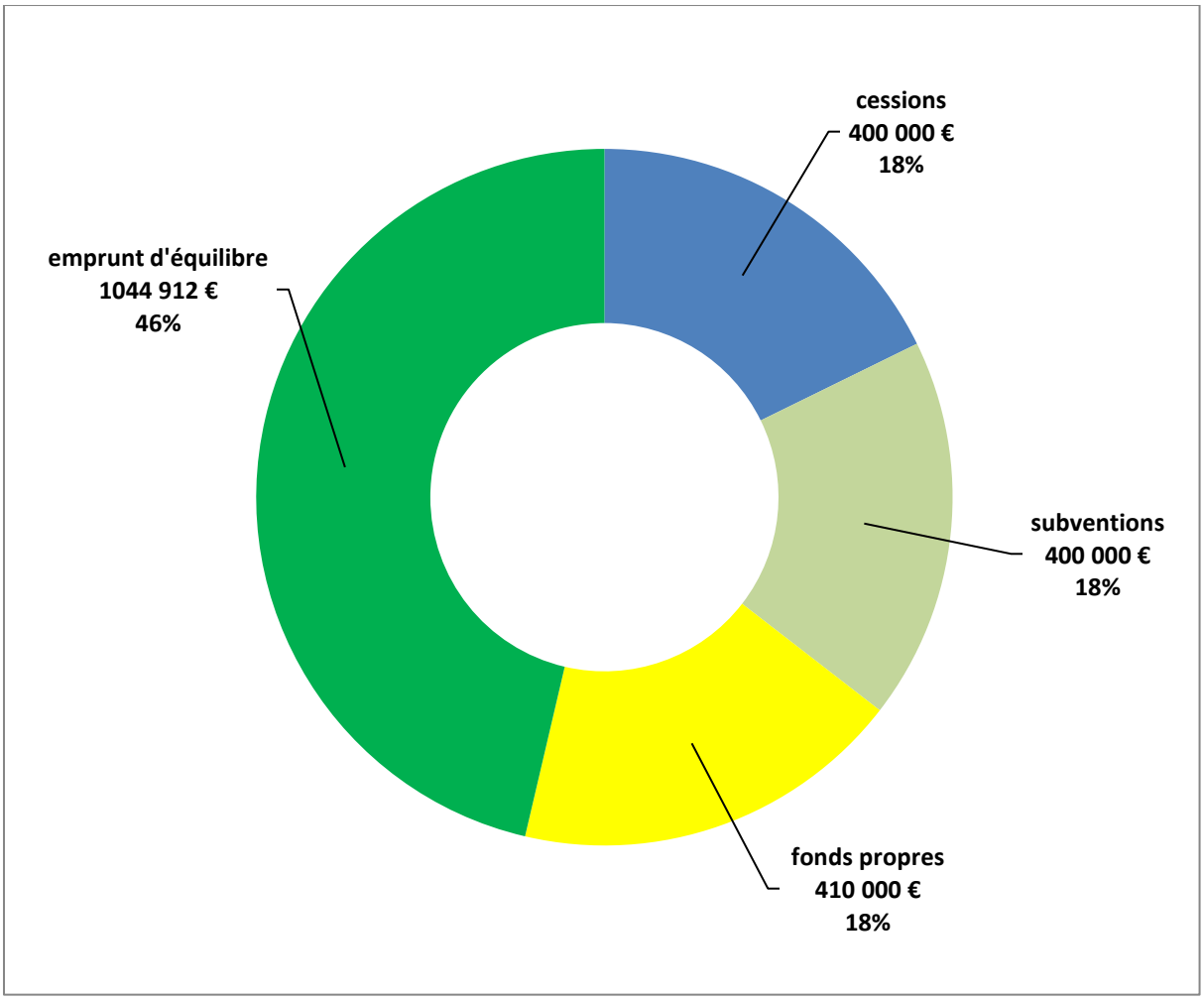
TOTAL BUDGET DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**2 656 117 €**

Le financement de ces investissements

Outre les recettes de fonds propres telles que la taxe d'aménagement (TA) et le FCTVA, les principales recettes prévisionnelles seraient :

- Les cessions pour **400 000 €**
- Les subventions d'investissement et fonds de concours sollicités pour **400 000 € :**
  - Opération de l'avenue Saint John Perse / Château d'Este :123 000€
  - Opération du parking anciennement immeuble EDF : 114 000 €
  - Opération du jardin de Toni : 40 000 €
  - Opération de clôture du golf : 30 000 €
  - Schéma directeur et mobilités : 26 000 €
  - Travaux de mise en conformité des bâtiments : 22 000 €
  - Programme du centre du Lacaou : 10 000 €
  - Les amendes de police : 35 000 €

Le graphique ci-dessous représente le financement de l'investissement 2021 (hors reports) :



LA DETTE

L'encours de la dette s'élève, au 1er janvier de l'exercice, à **12,4 millions d'€**
La dette de la Ville est totalement composée d'emprunts à taux fixe

Au 1er janvier 2021, le taux moyen de la dette communale est de 3,28%.

Etat de la dette communale par organisme bancaire pour l'exercice 2021 :

TIERS	Capital à l'origine	Restant dû au 01/01/2021	Montants à payer du 01/01/2021 au 31/12/2021			
			Capital	Intérêts	Frais	Total
CAISSE ALLOCATIONS FAMILIALES	250 000,00	60 000,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
CAISSE EPARGNE AQUITAINE	6 700 000,00	4 885 956,39	230 946,18	165 222,25	0,00	396 168,43
CAISSE FRANCAISE FINANCEMENT LOC	5 887 502,51	2 937 464,67	445 871,09	102 081,78	0,00	547 952,87
CREDIT AGRICOLE - CIB -	2 000 000,00	1 210 000,00	80 000,00	47 608,54	0,00	127 608,54
CREDIT AGRICOLE MUTUEL PYRENEE	2 100 000,00	772 329,80	120 042,39	26 638,17	0,00	146 680,56
CREDIT FONCIER	1 200 000,00	600 000,00	80 000,00	24 309,33	0,00	104 309,33
CREDIT MUTUEL MIDI ATLANTIQUE	1 620 000,00	940 204,72	109 543,70	27 203,02	0,00	136 746,72
SOCIETE GENERALE	1 100 000,00	1 045 000,00	55 000,00	6 750,79	0,00	61 750,79
TOTAUX	20 857 502,51	12 450 955,58	1 146 403,36	399 813,88	0,00	1 546 217,24

Si nécessaire pour 2021, la collectivité aura recours à l'emprunt en deçà de la limite de la dette annuelle remboursée (sans endettement supplémentaire).

MAQUETTE BUDGÉTAIRE

SITUATION BUDGETAIRE BUDGET		BP / DM 2020	BP 2021 avec reports & résultats	Evolution BP 2021 / BP 2020	
RECETTES DE FONCTIONNEMENT					
002	**RESULTAT EXPLOITATION n-1**	215 000	102 998		
013	Atténuations de charges	192 000	227 000	18,2%	
70	Ventes & prestations de services	849 000	880 000	3,7%	
73	Impôts et taxes hors contributions directes	1 757 404	1 759 667	0,1%	
73111	Fiscalité directe locale	8 735 000	9 965 751	14,1%	
74	Dotations, subventions & participations	3 455 948	2 813 277	-18,6%	
75	Autres produits de gestion courante	191 100	195 300	2,2%	
77	Produits exceptionnels	38 000	43 000	13,2%	
042	neutralisation subv° versées 204		315 000		RRF
042	Opérations d'ordre Travaux en régie	*235 818*	*100 000*	-57,6%	4,37%
					3,19% sans les 180 000 € repas SPL CCAS
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		15 669 270,00	16 401 993,00	4,7%	
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					
014	Atténuations de produits (**FPIC**)	160 000	155 000	-3,1%	
011	Charges à caractère général	2 959 517	3 151 959	6,5%	
012	Charges de personnel	8 812 045	9 100 800	3,3%	
65	Autres charges de gestion courante dont Subv°	1 428 268	1 445 430	1,2%	
66	Charges financières	443 790	400 000	-9,9%	
67	Charges exceptionnelles	19 700	37 600	90,9%	DRF
68	Dotation aux amortissements	*657 164*	*673 000*	2,4%	3,38%
023	**Autofinancement**	1 188 786,00	1 438 204	21,0%	*2,08% sans les 180 000 € repas SPL CCAS*
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		15 669 270,00	16 401 993,00		

SITUATION BUDGETAIRE BP		BP 2020	BP 2021 avec reports & résultats	Evolution BP 2021 / BP 2020
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT				
10	Remboursement TAM	8 700,00		
1068	Apurement compte 1069 M14		145 000,00	
20	Immobilisations incorporelles	1 750 795,00	2 456 117,00	40,3%
21	Immobilisations corporelles			
23	Immobilisations en cours			
204	Subvention d'Equipement versées	200 000,00	200 000,00	0,0%
040	neutralisation subv versées 204		315 000,00	
001	**DEFICIT CUMUL INVEST**	785 250,44	1 279 028,94	
	REPORTS n-1	975 121,00	173 345,80	
16	Remboursement en capital dette '	1 175 000,00	1 150 000,00	-2,1%
040	Opérations d'ordre Travaux en régie	*235 818,00*	*100 000,00*	
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		5 130 684,44	5 818 491,74	13,4%
RECETTES D'INVESTISSEMENT				
10	Fonds globalisés (FCTVA et TA)	430 000	410 000	-4,7%
1068	**AFFECTATION INVEST**	1 430 371,12	1 176 278,04	
	REPORTS n-1	331 594,68	276 097,64	
13	Subventions	194 500	400 000	105,7%
024	Cessions d'Immobilisations	265 000	400 000	50,9%
28	Dotation aux amortissements	*657 164*	*673 000*	
021	Autofinancement	1 188 786	1 438 204	
16	**Recours à l'emprunt**	633 268,64	1 044 912,06	65,0%
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		5 130 684,44	5 818 491,74	13,4%
TOTAL BUDGET			22 220 484,74	

Au-delà des mouvements budgétaires détaillés dans cette note (en noir), il figure également dans le budget communal :

- Des écritures relatives à la clôture des comptes et résultats CA 2020 (en vert)
- Des mouvements d'ordre sans flux budgétaires entre sections (opérations neutres en marron)
- Et une écriture imposée par le comptable public pour mise en conformité des comptes communaux avec la future réforme comptable applicable au 1er janvier 2024 avec la mise en place d'un compte financier unique (en violet)