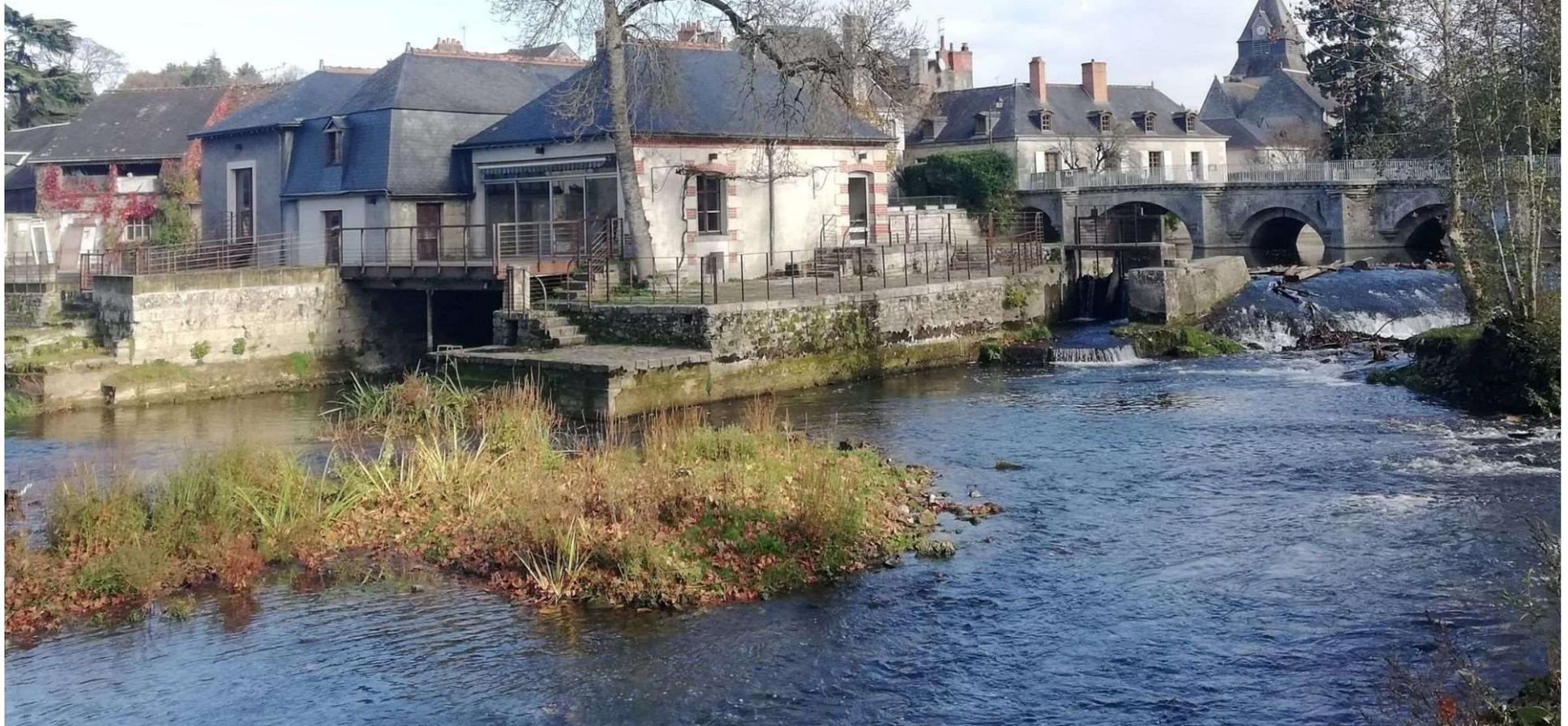


Rapport d'orientations budgétaires 2021



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

R.O.B. 2021

Partie I : Le contexte

A – Données macroéconomiques

B – Données au niveau local

Partie II : Les orientations budgétaires

Préambule

A – Fonctionnement Budget principal

1- Dépenses prévisionnelles

2- Recettes prévisionnelles

B – Investissement Budget principal

1- Dépenses prévisionnelles

2- Recettes prévisionnelles

C – Budgets annexes

D – Etat de la dette

Partie III : Conclusions

Partie I : le contexte

A - Données macroéconomiques

2021 s'engage sous le signe de la morosité mais avec une lueur d'espoir liée au déploiement de la campagne de vaccination.

Les économies européennes devraient bénéficier également des différents plans de relance préparés ces derniers mois.

Avec prudence, L'INSEE prend pour hypothèse en 2021 une stabilisation progressive de la situation sanitaire qui permettrait d'ici juin de retrouver une activité économique proche de celle observée l'été dernier. Le PIB rebondirait ainsi de +3% au 1^{er} trimestre 2021 puis de +2% au second, pour s'établir à 6 % pour l'ensemble de l'année.

La dette publique est au 29.12.2020 de 2513 milliards d'euros et la France s'endette chaque seconde de 2665 euros.

A titre indicatif ce montant était de :

- 72.8 milliards en 1978
- 302 milliards en 1988
- 787 milliards en 1998
- 1318 milliards en 2008
- 2180 milliards en 2017

C'est dans ce contexte qu'ont été votées la loi de finance rectificative pour 2020 et la loi de finance pour 2021 dont les principales mesures pour le bloc communal sont les suivantes :

- Expérimentation du compte financier unique (CFU)
 - Plan de relance de 100 milliards d'euros jusqu'en 2022
- NB : « *dont 42 milliards doivent être décaissés d'ici fin 2021* » selon le ministre de l'économie Bruno Lemaire

- Filet de sécurité pour les recettes fiscales et domaniales au moins égale à la moyenne des recettes des 3 dernières années (2017-2019)
- Mécanismes de répartition de la DGF permettant de neutraliser les impacts de la suppression de la TH
- Automatisation du FCTVA
- Possibilité d'exonération durant 3 ans de CET pour les entreprises qui créent une implantation / extension à compter du 1^{er} janvier 2021
- Enveloppe de DGF de 26 milliards (en baisse de 90 millions par rapport à 2020)
- Poursuite de la suppression de la taxe d'habitation pour les 20 % restants des foyers

B – Données au niveau local

C'est dans ce contexte contraint et de raréfaction des crédits publics que s'inscrit le projet 2021 de la collectivité.

- Superficie en HA du Territoire Communal: 2 734

- Population INSEE : 3 542

- Longueur de voirie : 37 378 mètres (2020)

Mise à jour pour 2022

- Taxe foncière bâti (TFB) : 22,06 %

- Taxe foncière non bâti : 57,83 %

- Revenu imposable moyen/ habitant 13 855 €

- Nombre d'agents : 67 Agents (ETP 52.56) (2019 : 68 agents, 56 ETP)

	TAUX MOYENS COMMUNAUX DE 2019	
	DEPARTEMENTAL	NATIONAL
TFB	21,73 %	21.59 %
TFNB	46.16 %	49.72 %

Partie II : les orientations budgétaires 2021

La Municipalité entend construire son budget avec 5 objectifs :

- Stabilité des taux pour 2021
- Poursuivre les efforts d'économie
- Maîtriser la dette
- Optimiser les recettes
- Contenir l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement à 1,2% maximum par an (Base année 2017)

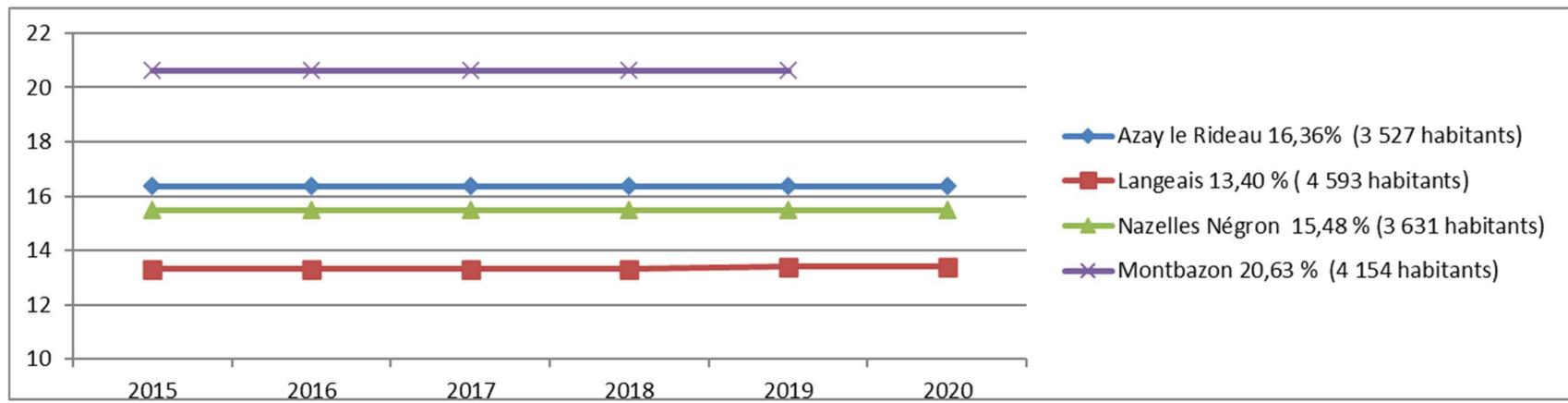
EVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

BUDGET PRINCIPAL

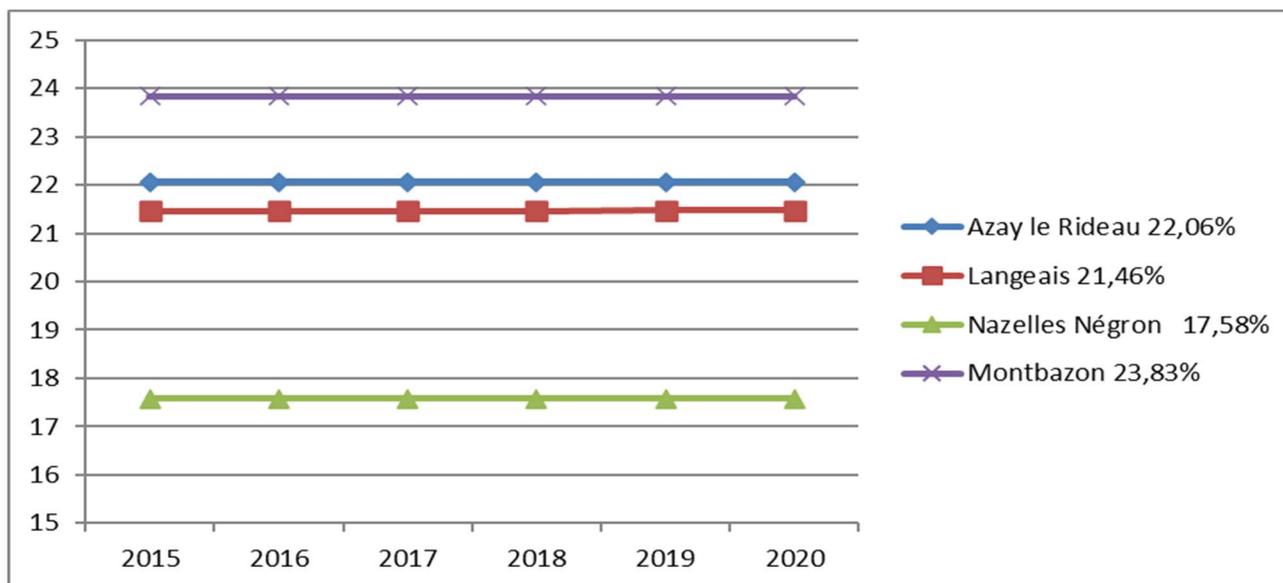
(Source CA)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 Prévision
Compte administratif	3 163 581.88 €	3 100 739.51 €	3 134 895.78 €	3 079 960.05 €	2 952 498.54 €	2 881 079.89€	Objectif : 2 881 079 €
Plafond			3 134 895.78	3 172 513.74 €	3 210 583.90 €	3 249 911.91 €	3 288 504.85 €

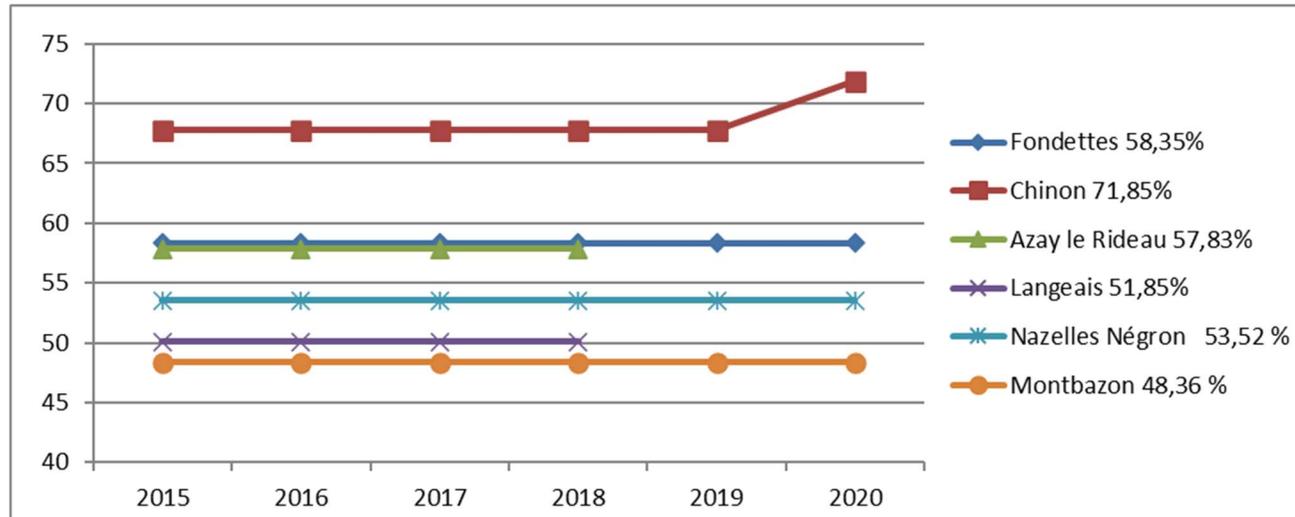
EVOLUTION DU TAUX DE LA TAXE D'HABITATION 2015 à 2020



EVOLUTION DE LA TAXE FONCIERE BATIE 2015 à 2020



EVOLUTION DU TAUX DE LA TAXE FONCIERE NON BATIE 2015 à 2020



Le Budget est constitué d'un Budget Principal et de 2 budgets annexes : Legs BUOT et CIBEM.

Les budgets eau et assainissement ont été transféré à la CCTVI au 01/01/2019.

NB : Les données qui suivent se fondent sur le Compte Administratif (C.A) 2020 provisoire et seront arrêtées après arbitrages au moment du vote du budget.

COMPTE ADMINISTRATIF 2020

BUDGET PRINCIPAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT											
DEPENSES					RECETTES						
Chap		BP	CA	Rattachement	Total	Chap		BP	CA	Rattachement	Total
011	Charges à caractère général	901 675,00	683 810,80	66 155,51	749 966,31	013	Atténuation de charges	70 000,00	75 862,36		75 862,36
012	Charge de personnel	1 809 163,00	1 779 923,66		1 779 923,66	70	Vente de produits -prestation	442 650,00	192 439,03	135 498,79	327 937,82
014	Atténuation de produits	1 500,00				73	Impôts et taxes	1 951 940,00	1 968 575,87		1 968 575,87
65	Autres charges de gestion courantes	247 821,00	241 854,11		241 854,11	74	Dotations	952 600,00	1 082 130,01		1 082 130,01
						75	Autres produits de gestion courantes	41 500,00	37 235,44		37 235,44
Total des dépenses de gestion courantes		2 960 159,00	2 705 588,57	66 155,51	2 771 744,08	Total des recettes de gestion courantes		3 458 690,00	3 356 242,71	135 498,79	3 491 741,50
66	Charges financières	109 000,00	109 335,86		109 335,86 €	76	Produits financiers	20,00	17,56		17,56
67	Charges exceptionnelles	179 247,89	969,60		969,60	77	Produits exceptionnels	7 420,00	5 808,17		5 808,17
022	Dépenses imprévues	211 300,00									
Total des dépenses réelles de fonctionnement		3 459 706,89	2 815 894,03	66 155,51	2 882 049,54	Total des recettes réelles de fonctionnement		3 466 130,00	3 362 068,44	135 498,79	3 497 567,23
023	Virement à la section d'investissement	645 475,77				042	Opérations d'ordre entre sections		24 508,00		24 508,00
042	Amortissements	210 000,00	230 547,44		230 547,44						
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		855 475,77	230 547,44	0,00	230 547,44	Total des recettes d'ordre de fonctionnement			24 508,00	0,00	24 508,00
TOTAL		4 315 182,66	3 046 441,47	66 155,51	3 112 596,98	TOTAL		3 466 130,00	3 386 576,44	135 498,79	3 522 075,23

Excédent 2020	409 478,25
Excédent 2019	849 052,66
Excédent cumulé 2020	1 258 530,91

SECTION D INVESTISSEMENT							
DEPENSES				RECETTES			
Chap		BP	CA	Chap		BP	CA
Total des opérations d'équipement		1 087 954,50	255 167,61	Total des recettes d'équipement		198 811,70	8 694,43
10	Fonds divers	1 200,00	1 172,19	10	Dotations fonds divers	296 000,00	205 229,23
16	Emprunts	400 000,00	398 848,61	1068	Participation	64 309,81	64 309,81
020	Dépenses imprévues	54 931,77		024	Produits des cessions immobilières	3 000,00	
Total des dépenses financières		456 131,77	400 020,80	Total des recettes financières		363 309,81	269 539,04
Total des dépenses réelles d'investissement		1 544 086,27	655 188,41	Total des recettes réelles d'investissement		562 121,51	278 233,47
040	Opération d'ordre transfert entre sections	0,00	24 508,00	021	Virement de la section de fonctionnement	645 475,77	
				040	Opération d'ordre transfert entre sections	210 000,00	230 547,44
Total des dépenses d'ordre investissement		0,00	24 508,00	Total des dépenses d'ordre investissement		855 475,77	230 547,44
TOTAL		1 544 086,27	679 696,41	TOTAL		1 417 597,28	508 780,91

Déficit 2020	-170 915,50
Excédent 2019	126 488,99
Déficit cumulé 2020	-44 426,51

RESTES A REALISER 2020					
DEPENSES			RECETTES		
Opé,	Libellé	Montant	Opé,	Libellé	Montant
10	PLU	14 239,50	69	Subvention SIEL	2 500,00
69	Voiture -traceur-perceuse	32 554,78	69	Prime à la conversion	3 500,00
93	ADAP-Terrain d'entraînement	161 202,29	23	F2D-Terrain d'entraînement	18 522,00
102	Batiment associatif	312,00	23	Cne CHEILLE	10 000,00
103	Réseaux SIEL	51 825,11	93	Fonds de concours sanitaires	9 000,00
107	Voirie	69 902,69	93	ADAP	13 117,27
107	Place de la République	19 029,12	107	F2D-Place de la République	112 000,00
Total		349 065,49	Total		168 639,27

Besoin de financement -180 426,22

BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D INVESTISSEMENT	
DEFICIT D INVESTISSEMENT	-44 426,51
SOLDE RESTES A REALISER	-180 426,22
DEFICIT DE FINANCEMENT DE LA SECTION D INVESTISSEMENT 2020	-224 852,73

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2020	
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2020	1 258 530,91
BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECT, IN,	-224 852,73
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT A REPENDRE AU BP 2021	1 033 678,18

Capacité d'Autofinancement Brut 2020 (CAF) = (Recettes réelles- produits exceptionnels)-(dépenses réelles-dépenses exceptionnelles)

Soit (3 497 567 – 5 808) - (2 882 049 - 969) = 610 679 €

Remboursement du capital 174 848 €

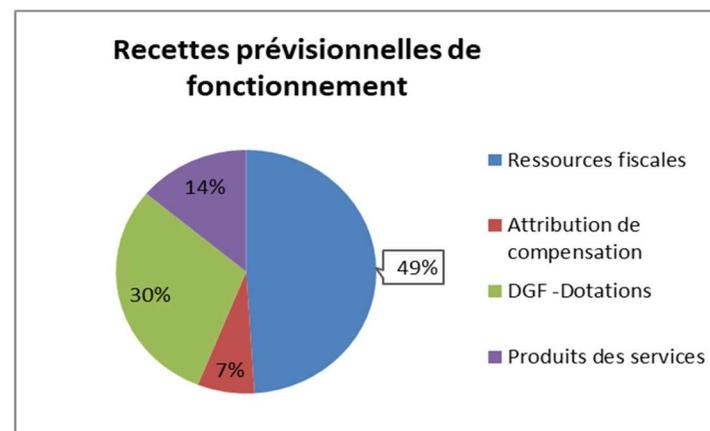
Capacité Autofinancement Nette 2020 435 831 €

A / Le fonctionnement Budget Principal 2021

1 – Recettes prévisionnelles

Recettes globales 3 507 000 €

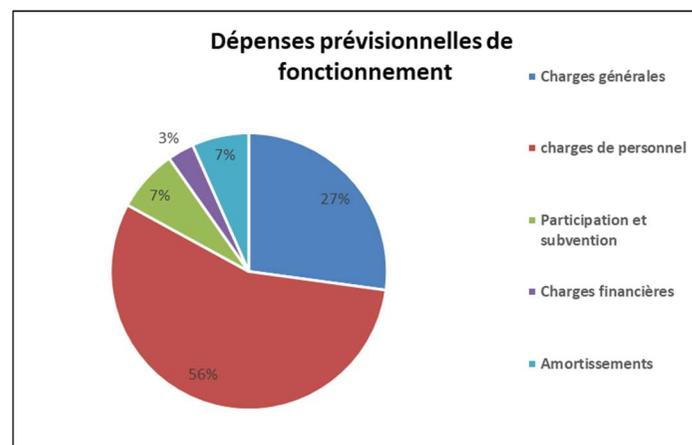
- Dont ressources fiscales : 1 718 000 €
- Dont DGF et dotations diverses : 1 053 000 €
- Dont produits des services : 488 000 €
- Dont attribution de compensation : 248 000 €



2/ Dépenses prévisionnelles

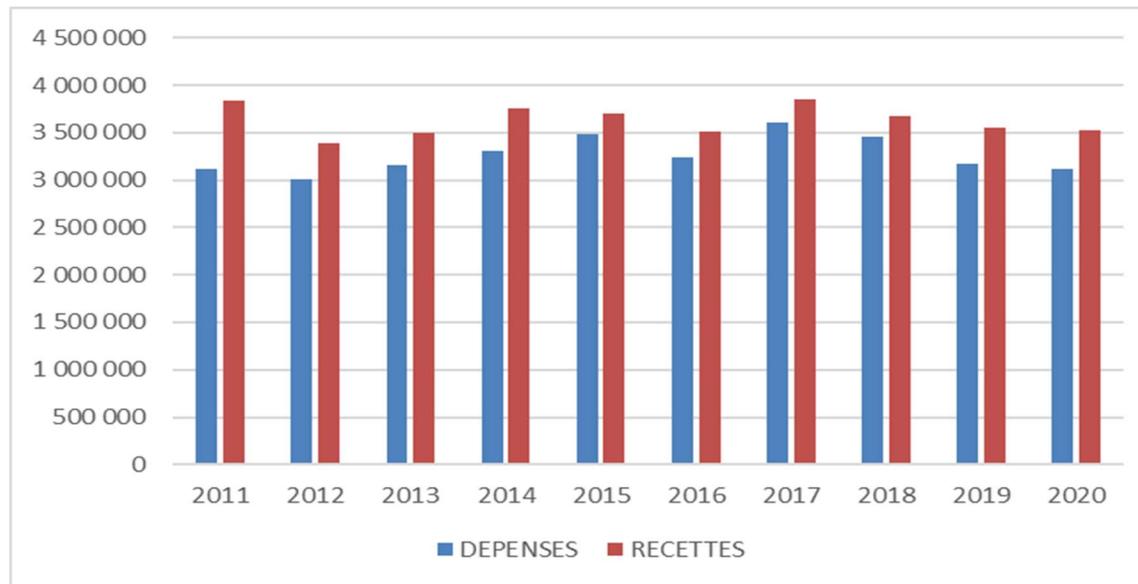
Dépenses globales : 3 307 000 €

- Dont charges de personnel : 1 846 000 €
- Dont charges générales : 898 000 €
- Dont participations et subventions : 240 000 €
- Dont charges financières : 103 000 €
- Dont Amortissement : 220 000 €



NB : Etant entendu que le montant maximal de dépenses réelles de fonctionnement autorisées avant amortissement est 3 288 504 €. voir P 6

EVOLUTION DES RECETTES ET DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL*



*En 2019, non compris les reversements des excédents d'exploitation des budgets eau et assainissement à la CCTVI.

B/ L'Investissement Budget Principal 2021

1 – Recettes prévisionnelles

Recettes globales : 329 500 €

Dont FCTVA : 84 500 €

Dont taxe aménagement : 25 000 €

Dont amortissement : 220 000 €

NB à ajouter :

Emprunt Aménagement Place de la République - (Parti du Prêt relais TVA+emprunt 15 ans) pour 348 800 € (annexe 2).

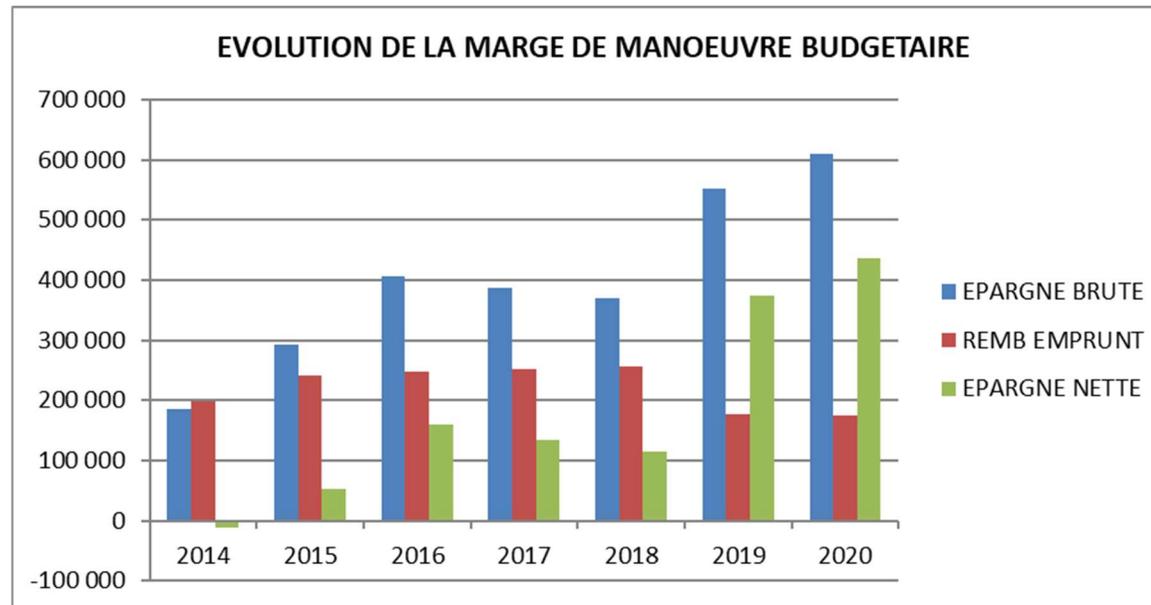
Les subventions des partenaires seront inscrites au fur et à mesure de leur notification :

- Place de la République : 896 000 € (396 000 €+396 000 €+264 000 €-160 000€)
- ADAP : 76 430 €
- DIAG Eglise : 15 000 €

2 – Dépenses prévisionnelles

- Remboursement dettes en capital : 183 000 €
- Dépenses équipement courant qui ne devront pas dépasser les 500 000 € (dont 100 000 € pour l'ADAP suite à retard pris sur les travaux)
- Place de la République pour 348 800 € (montant qui sera augmenté en DM en dépenses au fur et à mesure des notification des subventions en recettes)

EVOLUTION DE LA MARGE DE MANŒUVRE BUDGETAIRE (BUDGET PRINCIPAL)



NB : - Epargne Brute (différence entre les recettes et les dépenses réelles de fonctionnement dont les intérêts de la dette et hors des produits de cessions d'immobilisations)

- Epargne Nette (Epargne brute moins le remboursement du capital de la dette)

C – Budgets annexes

1 – CIBEM / Les Ateliers

L'année 2015 a été marquée par l'achat du site, la démolition des bâtiments industriels et le désengagement du Conseil Départemental, préférant la réhabilitation de l'actuel collège à un projet neuf.

L'année 2016 a été consacrée aux études et à la concertation afin de faire émerger un projet qui marquera la renaissance du quartier et fera la continuité de la gare au centre-ville.

L'année 2017 a été consacrée aux négociations sur le foncier CIBEM et la vente à NEXITY pour 925 000 €.

L'année 2019 a été marquée par la vente de terrain à NEXITY (tranche 1) et le démarrage des travaux.

Pour l'année 2021, est attendue la vente de la tranche 2.

SECTION DE FONCTIONNEMENT							
DEPENSES				RECETTES			
Chap,	Libellé	BP	CA	Chap,	Libellé	BP	CA
011	Charges à caractère général	82 929,80	69 991,55	013	Produits des services	451 783,82	78 729,75
66	Charges financières	7 300,00		042	Opération d'ordre de transfert entre section	537 579,96	455 311,94
023	Virement à la section d'investissement	290 797,60	2 142,67	043	Opération d'ordre à l'intérieur de la section	11 500,00	11 500,00
042	Opération d'ordre de transfert entre section	443 811,94	443 811,14				
043	Opération d'ordre à l'intérieur de la section	11 500,00	11 500,00				
TOTAL		836 339,34	527 445,36	TOTAL		1 000 863,78	545 541,69

Excédent de fonctionnement 2020 **18 096,33**

SECTION D INVESTISSEMENT							
DEPENSES				RECETTES			
Chap,	Libellé	BP	CA	Chap,	Libellé	BP	CA
040	Opérations d'ordre entre sections	537 579,96	455 311,94	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	82 257,32	82 257,32
001	Résultat d'investissement reporté	443 811,84		021	Virement à la section de fonctionnement	290 797,60	
				040	Opérations d'ordre entre sections	443 811,94	443 811,14
TOTAL		981 391,80	455 311,94	TOTAL		816 866,86	526 068,46

Excédent d'investissement 2020 **70 756,52**
Déficit 2019 **443 811,14**
Déficit d'investissement 2020 **-373 054,62**

Déficit global 354 958.29 €

2 – Budget Legs BUOT

SECTION DE FONCTIONNEMENT					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	CA		BP	CA
011	Charges à caractère général	33,17	0,00		
TOTAL		33,17	0,00	TOTAL	0,00
Excédent 2020		0,00			
Excédent reporté 2019		33,17			
Excédent de fonctionnement 2020		33,17			

SECTION D INVESTISSEMENT					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	CA		BP	CA
21	Dépenses d'équipement	4 189,23	0,00		
TOTAL		4 189,23	0,00	TOTAL	0,00
Excédent 2020		0,00			
Excédent reporté 2019		4189,23			
Excédent d'investissement 2020		4189,23			

Excédent global 4 222.40 €

Tableau de la dette

Objet de la dette	date début et fin	Durée	Taux	Montant	capital restant dû au 01/01/2021	ANNUITE 2021		
						Capital	Intérêts	TOTAL
CONSTRUCTION SALLE POLYVALENTE	du 05/01/2007 au 05/10/2036	30 ans	4.350	600 000,00	320 000,00	20 000,00	13 593,74	33 593,74
CONSTRUCT° VESTIAIRES COMPL SP	du 15/03/2011 au 15/12/2030	20 ans	3.320	546 000,00	317 724,20	27 257,01	10 211,43	37 468,44
TOTAL CREDIT AGRICOLE				1 146 000,00	637 724,20	47 257,01	23 805,17	71 062,18
TRAVAUX SALLE POLYVALENTE	du 30/08/05 au 30/05/2035	30 ans	4.020	1 500 000,00	944 683,25	49 047,76	37 243,04	86 290,80
TOTAL CREDIT FONCIER				1 500 000,00	944 683,25	49 047,76	37 243,04	86 290,80
TRAVAUX DIVERS COMMUNE	du 10/01/2015 au 10/10/2029	15 ans	2.640	420 000,00	271 858,45	27 086,88	7 006,08	34 092,96
FINANCEMENT TX DIVERS	du 24/11/2012 au 24/08/2024	12 ans	4.770	150 000,00	56 459,38	14 075,42	2 476,98	16 552,40
TX RUE GREVY/MEDIA THEQUE	du 20/04/2014 au 20/01/2034	20 ans	3.790	340 000,00	252 820,42	14 940,58	9 501,46	24 442,04
TRAVAUX MEDIA THEQUE	du 05/11/2014 au 05/08/2034	20 ans	3.200	275 000,00	207 283,49	12 171,03	6 577,49	18 748,52
TOTAL CAISSE EPARGNE				1 185 000,00	788 421,74	68 273,91	25 562,01	93 835,92
ACHAT DU MOULIN	du 15/11/2011 au 15/11/2034	24 ans	4.970	342 210,00	241 870,00	12 720,00	12 187,90	24 907,90
TOTAL BFT				342 210,00	241 870,00	12 720,00	12 187,90	24 907,90
TRAVAUX 11 RUE PIERRE RONSARD	du 27/11/2012 au 27/08/2027	15 ans	4.600	50 000,00	26 752,34	3 461,45	1 171,47	4 632,92
TOTAL BANQUE POPULAIRE				50 000,00	26 752,34	3 461,45	1 171,47	4 632,92
TOTAL GENERAL BUDGET COMMUNE				4 223 210,00	2 639 451,53	180 760,13	99 969,59	280 729,72
LIGNE DE TRESORERIE	du 6/05/2020 au 5/05/2021	1 ans		400 000,00			2 000,00	
TOTAL LIGNE DE TRESORERIE BUDGET COMMUNE				400 000,00		180 760,13	101 969,59	282 729,72

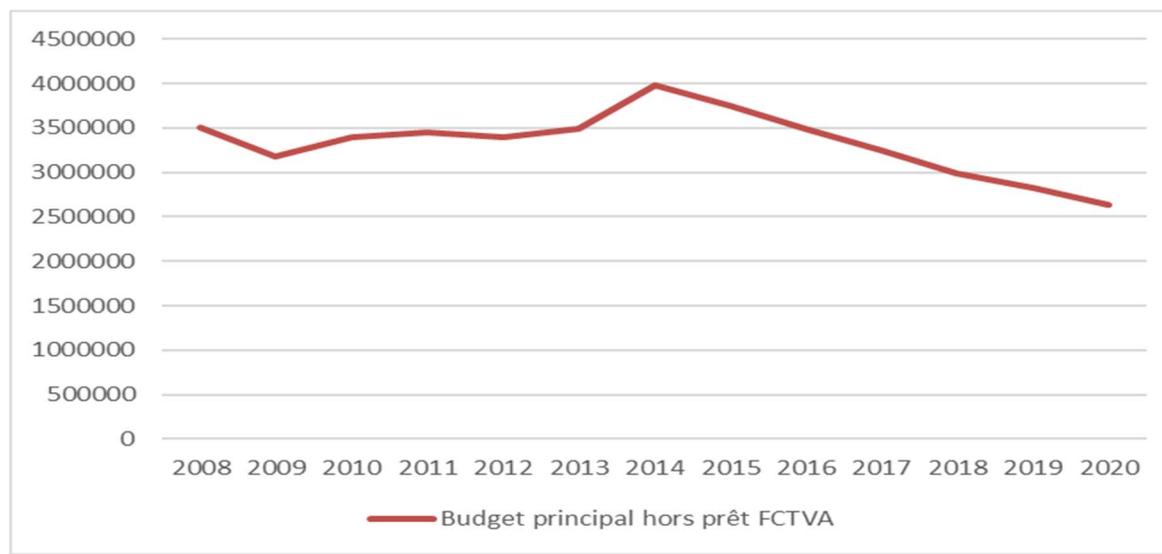
**RATIO D'ENDETTEMENT BUDGET PRINCIPAL
REGLE PRUDENTIELLE D'ENDETTEMENT**

	Produits de fonctionnement réels (Hors pdts exceptionnels) A	Charges de fonctionnement (hors charges exceptionnelles) B	CAF Brut C	Encours de la dette D	Ratio endettement E
Situation au 31/12/2017	3 523 587,00	3 136 721,00	386 866,00	3 248 898,60	8,40
Situation au 31/12/2018	3 443 996,30	3 076 777,50	367 218,80	3 208 817,00	8,74
Situation au 31/12/2019	3 471 964,00	2 980 841,00	491 123,00	3 038 310,00	6,19
Situation au 31/12/2020	3 491 759,00	2 881 080,00	610 679,00	2 639 451,53	4,32

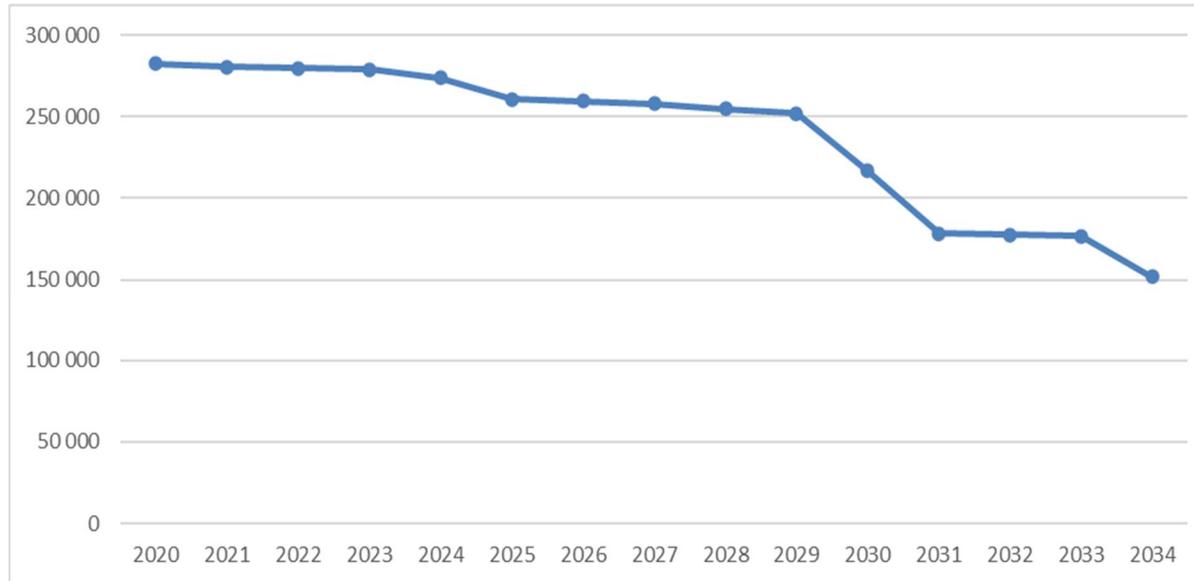
CAF Brute = Pdts de fonctionnement réels - Charges de fonctionnements réelles (B-A)

Ratio d'endettement = Encours de la dette/CAF Brute (D/C)

EVOLUTION DE L'ENCOURS DE LA DETTE DE 2008 à 2020



EVOLUTION ANNUITE DE LA DETTE DE 2020 à 2034



NB : en 2019, transfert des excédents mais aussi des emprunts eau et assainissement à la CCTVI.
Non compris le remboursement du prêt FCTVA et la ligne de trésorerie CIBEM.

EVOLUTION DU BESOIN DE FINANCEMENT ANNUEL HORS CIBEM

En K€	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
CAPITAL DÛ AU 01/01	3 474	3 975	3 740	3 497	3 245	3 207	3 038	2 639
ANNUITE DE LA DETTE	333	386	385	395	384	282	506*	280

*Dont 224 000 € remboursement prêt FCTVA

La dissolution en 2019 des budgets eau et assainissement et le transfert des résultats à la CCTVI a fait perdre à la commune de la trésorerie et elle devra avoir recours à des lignes ponctuelles de trésorerie/emprunts/demande de subvention/vente de patrimoine/prêt relais pour financer ses projets.

Par ailleurs, il faudra être extrêmement vigilant sur le fait que chaque année les dotations de l'Etat ne sont versées qu'à compter du mois de juin ; il y a donc un fond de roulement à assurer avec les excédents de l'année N-1.

Objectifs :

- Maîtriser l'emprunt
- Rester sous le ratio prudentiel d'endettement de 12 ans

Partie III : Conclusion

Dans un contexte national extrêmement contraint les marges de manœuvre communales demeurent très réduites en matière de fiscalité directe locale et de recours à l'emprunt.

L'orientation générale pour 2021 sera la poursuite des économies permettant de dégager des marges de manœuvre qui, avec la recherche de financements extérieurs, permettront de mener des projets d'avenir pour Azay-le-Rideau.

La dissolution en 2019 des budgets eau et assainissement et le transfert des résultats a eu un impact fort sur la trésorerie de la commune nécessitant, plus que jamais, anticipation, prudence et arbitrages forts afin de mener des projets d'investissement.

EVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

TOUS BUDGETS

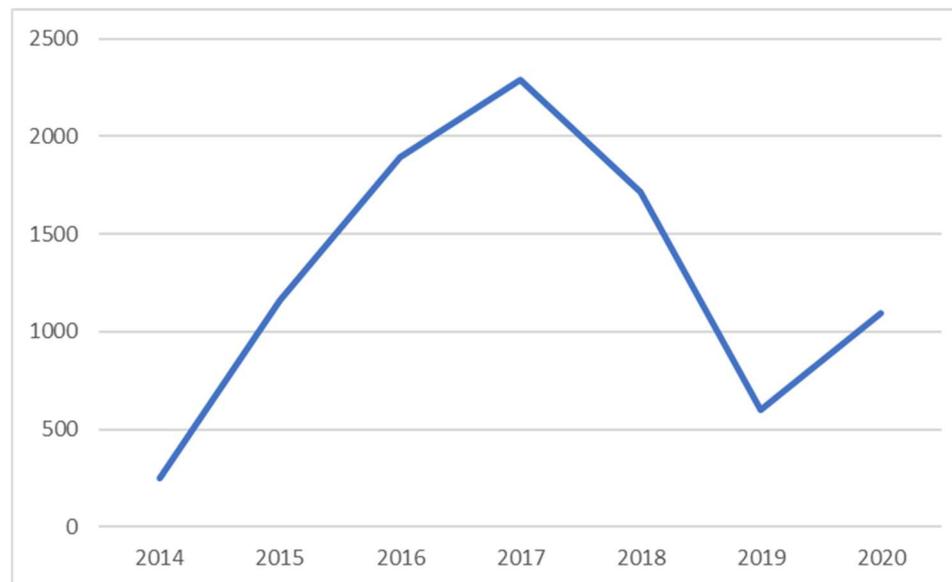
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
								PREVISION
BUDGET PRINCIPAL	3 311 867,33	3 163 581,88	3 100 739,15	3 134 895,78	3 079 960,05	2 952 498,54	2 881 079,89	Objectif 2 881 079,89
BUDGET BUOT	204,00	204,00	204,00	204,00	204,00	206,45	0,00	206,45
BUDGET CIBEM		748 087,28	15 570,00	20 488,73	11 520,63	6 686,00	69 991,55	0,00

(Source CA)

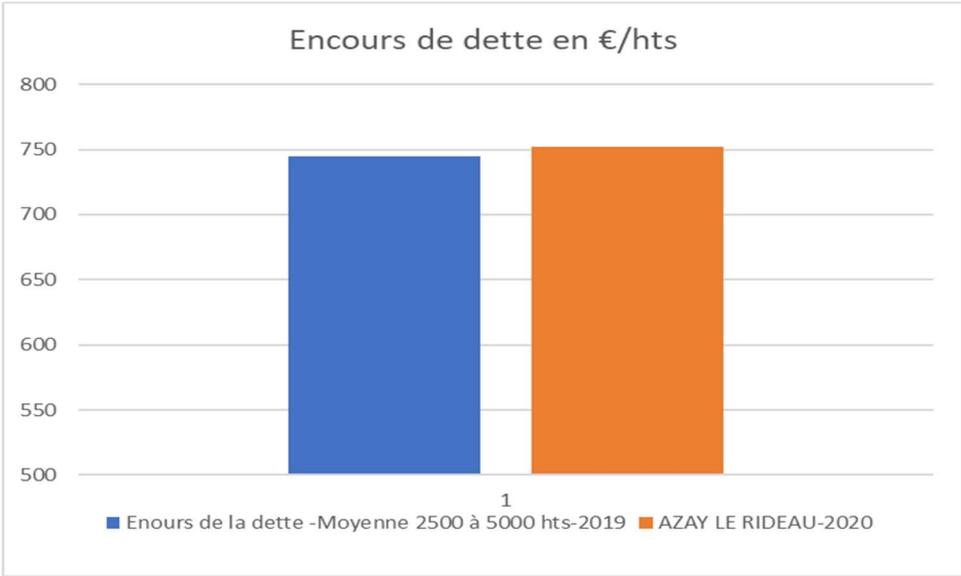
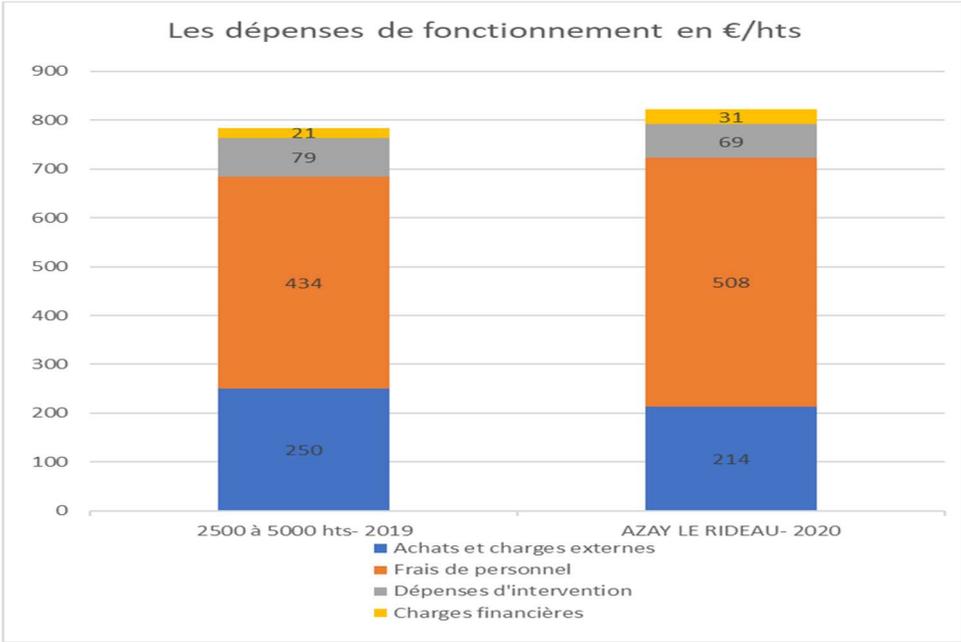
RATIOS D'ENDETTEMENT AU 31.12.2020

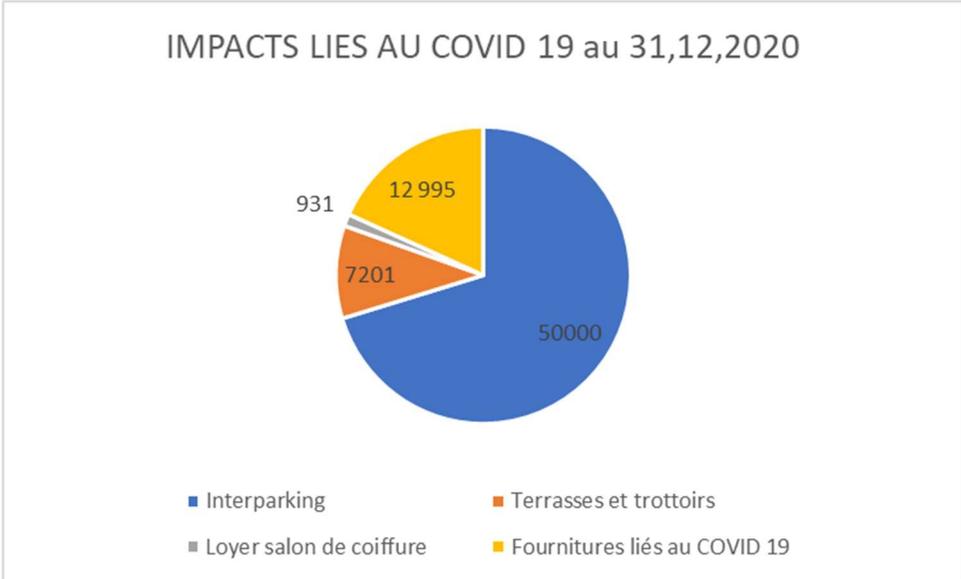
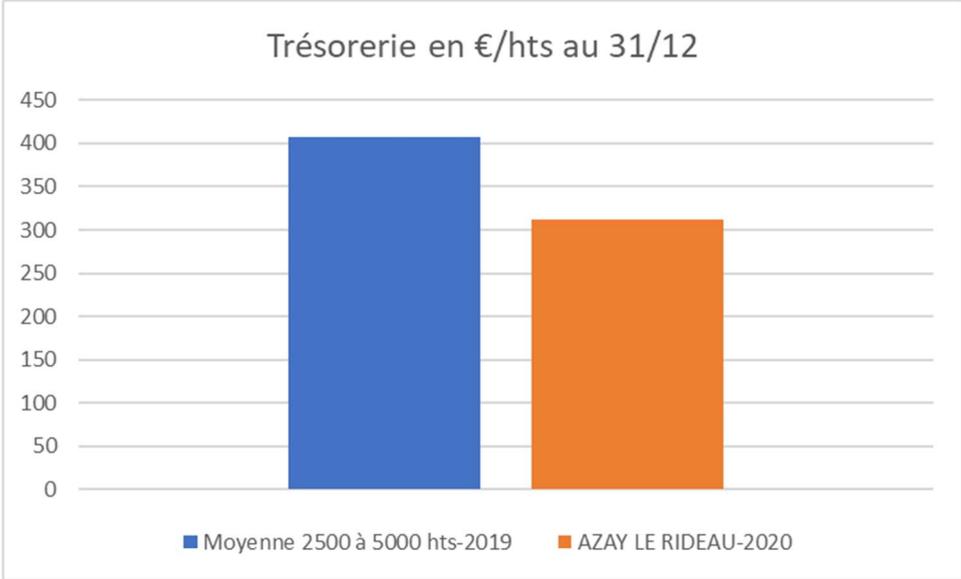
BUDGET	RECETTES REELLES	RECETTES EXCEPTIONNELLES	RECETTES HORS EXCEPTIONNELLES	DEPENSES REELLES	DEPENSES EXECPTIONNELLES	DEPENSES HORS EXCEPTIONNELLES	CAF BRUTE	CAPITAL REMBOURSE	CAF NETTE	ENCOURS DE LA DETTE	RATIO D ENDETTEMENT
	A	B	C=A-B	D	E	F=D-E	H=C-F	G	I=H-G	J	K=J/H
BUDGET PRINCIPAL	3 497 567,32	5 808,17	3 491 759,15	2 882 049,54	969,00	2 881 080,54	610 678,61 €	174 848 €	435 830,61 €	2 639 451,53	4,32 €
BUOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CIBEM	78729,75	0	78 729,75	69 991,55	0	69 991,55	8 738,20		8 738,20	0	0

TRESORERIE AU 31/12 EN k€



NB : 2019 transfert des excédents eau et assainissement à la CCTVI





Non compris RECREA dont les négociations sont en cours.

Annexe 1

CA 2020			PREVISION BP 2021		
SECTION DE FONCTIONNEMENT			SECTION DE FONCTIONNEMENT		
TOTAL RECETTES		3 522 075,23	TOTAL RECETTES		3 507 000,00
TOTAL DEPENSES		3 112 596,98	TOTAL DEPENSES		3 307 000,00
EXCEDENT 2020		409 478,25	EXCEDENT 2021		200 000,00
EXCEDENT 2019		849 052,66	EXCEDENT 2020		1 033 678,18
TOTAL EXCEDENTS FONCT.		1 258 530,91	TOTAL EXCEDENTS FONCT.		1 233 678,18
SECTION D INVESTISSEMENT			SECTION D'INVESTISSEMENT 2021		
TOTAL RECETTES		508 780,91		Dépenses	Recettes
TOTAL DEPENSES		679 696,41	Reste disponibles excédents de fonctionnement		1 050 678,18
DEFICIT 2020		-170 915,50	Taxe aménagement		25 000,00
EXCEDENT 2019		126 488,99	Amortissement		220 000,00
TOTAL EXCEDENT INVEST.		-44 426,51	FCTVA 2019		84 500,00
RESTES A REALISER				Total	0,00 1 380 178,18
	DEPENSES	RECETTES		Solde	1 380 178,18
PLU	14 239,50				
VOIRIE	69 902,69				
MATERIEL DIVERS	32 554,78	6 000,00			
BATIMENTS	161 514,29	50 639,27			
RESEAUX-EP	51 825,11				
	19 029,12	112 000,00			
Total	349 065,49	168 639,27			
Solde	-180 426,22				
DEFICIT INVEST. 2019	-44 426,51				
Solde des RAR (besoin)	-180 426,22				
Besoin de financem, sect, inve	-224 852,73				
Affectation du résultat de fonctionnement 2020					
Section d'investissement 2021		224 852,73			
Section de fonctionnement 2021		1 033 678,18			

Annexe 2

Place de la République			
Coût opération Dépenses	Financement Recettes	Préfinancement	BP 2021 au 7 avril
264 000 € TVA	TVA à financer 264 000 €	Prêt relais 2 ans 264 000 €	Prêt relais TVA 20 % 264 000 € 20 % 160 000 € 84 800 €
1 320 000 € HT Travaux + MOE	F2D 264 000 € : 160 000 € notifiés 48 000 € versés 2020 112 000 € RAR 2021	Ligne trésorerie 1 an 1 056 000 € - 48 000 € 1 008 000 €	F2D 160 000 € 48 000 € 2020 112 000 € RAR
	396 000 € DETR		pour mémoire
	396 000 € CRST		
	264 000 € Participation communale	Emprunt 15 ans 264 000 €	264 000 € Emprunt
1 584 000€ TTC	1 584 000 € TTC	1 584 000 € TTC	348 800 € TTC

Annexe 3

TENDANCES FINANCIERES RETROSPECTIVES

	2017	2018	2019	2020
Produits et services	312 184,00	411 091,00	458 824,50	327 937,00
Fiscalité	1 908 985,00	1 880 985,00	1 928 991,00	1 968 575,00
Dotations de l'Etat	1 046 293,00	987 947,00	981 411,00	1 082 130,00
Autres recettes	251 212,00	169 209,00	134 242,00	113 114,00
(A) Total des recettes de fonctionnements	3 518 674,00	3 449 232,00	3 503 468,50	3 491 756,00
Charges de personnel	1 980 664,00	1 908 181,00	1 792 812,00	1 779 923,00
Moyens généraux	755 837,00	813 319,00	786 461,00	749 966,00
Autres dépenses de fonctionnement	265 744,00	234 958,00	255 367,00	241 854,00
(B) Total dépenses de fonctionnement hors frais financiers	3 002 245,00	2 956 458,00	2 834 640,00	2 771 743,00
(C) Marge brute (A-B)	516 429,00	492 774,00	668 828,50	720 013,00
(D) Frais financiers	132 628,00	120 151,00	117 856,00	109 335,00
(E) Epargne Brute (C-D)	383 801,00	372 623,00	550 972,50	610 678,00
(F) Annuités dette en capital	252 182,00	255 242,00	176 813,00	174 848,00
(G) Epargne nette (E-F)	131 619,00	117 381,00	374 159,50	435 830,00