



PAULHAN

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE

2021

SOMMAIRE

- ▶ **Préambule :**
 - Contexte général
 - Contexte national : plan de relance
 - Contexte national : en lien avec l'Europe
 - Volet des Collectivités Locales
- ▶ **Rappel des éléments financiers rétrospectifs :**
 - Capacité d'autofinancement brute
 - Capacité d'autofinancement nette
 - Ration de désendettement
 - % de la CAF consacré au remboursement de la dette
- ▶ **Récapitulatif prospectif**
 - Section de fonctionnement
 - Section d'investissement
- ▶ **La fiscalité**
- ▶ **Structure de la dette prospective**
- ▶ **Structure des charges de personnel**

National : contexte général

au moment où se tient notre DOB, le contexte national est encore incertain. Toutefois, le Projet de Loi des Finances 2021 indique :

- ▶ **Prévisions de croissance** le FMI (fonds monétaire international) s'attend pour l'économie française à un rebond de 6% en 2021 et le PLF (Projet de Loi des Finances) 2021 de 8%
- ▶ **Plan de relance** de 100 milliards d'euros sur 2 ans
- ▶ **Réduction de 10 milliards de la fiscalité économique locale** (suppression CVAE (cotisation sur la valeur ajoutée) des régions, TFPB, CFE)
 - Le compensation provenant d'un nouveau prélèvement sur les recettes de l'Etat
 - Mais pas de précisions sur la compensation des hausses de taux

National : contexte général

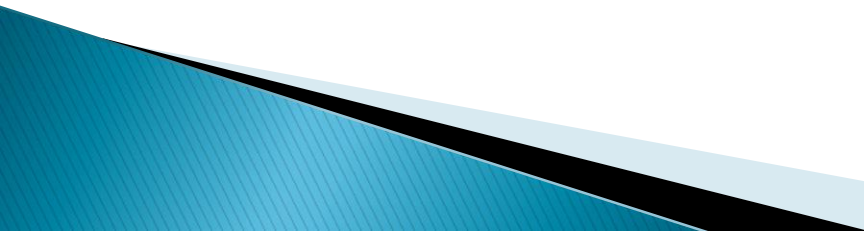
au moment où se tient notre DOB, le contexte national est encore incertain. Toutefois, le Projet de Loi des Finances 2021 indique :

- ▶ **Stabilisation des dotations :**
 - « **filet de sécurité** » pour les recettes du bloc communal
 - FCTVA et les crédits de paiement sur les dotations d'investissement augmentent
 - Soutien investissement : rénovation thermique des bâtiments
 - DGF reste stable
 - DETR, DSIL, DSID et DPV seront reconduits au niveau de 2020Stabilité aux profit des collectivité en DSU et DSR

- ▶ **Suppression de la taxe d'habitation**

- ▶ **Les ZRR** (zone de revitalisation rurale) et **les ZFU** (zone franche urbaine) **devraient être prorogés pour 2 ans**

National : Plan de relance

- ▶ Relance territorialisée, dotée 16 milliards parmi les 100 milliards du plan de relance
 - ▶ 3 grands objectifs : « verdissement de l'économie, amélioration de la compétitivité des entreprises, le soutien aux plus fragiles »
 - ▶ Pour les collectivités : 1 / 3 devrait être consacrée aux missions d'aménagement du territoire
- 

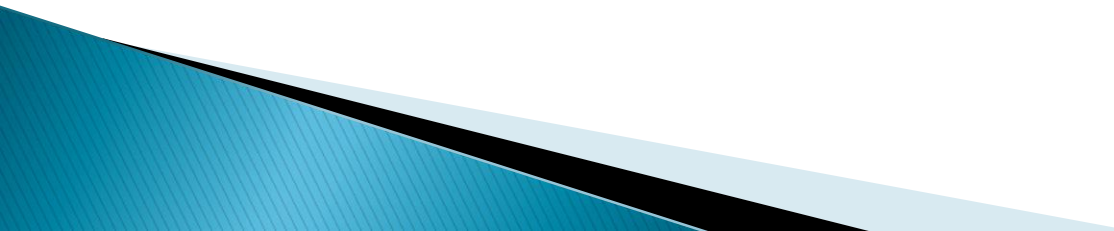
National : Plan de relance

- ▶ La répartition des crédits doit donner lieu à l'inscription dans un « accord régional de relance », signé entre l'Etat et le Conseil régional. Cet accord qui doit être négocié dans le même calendrier que celui des CPER (contrat Plan Etat Région) 2021–2027.
- ▶ Au niveau infrarégional, les contrats de relance et de transition écologique déclineront localement le plan de relance (contrat de ruralité)

National : Lien avec l'Europe

- ▶ Types d'intervention identifiés attribuer localement des financements via
 - Des appels à projets déconcentrés
 - Des enveloppes spécifiques sous la responsabilité des préfets au profit des projets d'investissement sur les plus matures et les plus pertinents des territoires
 - Des crédits correspondant aux lignes de France relance, fléchés sur les projets pertinents sur le territoire
- ▶ Le report à fin 2020 de la clôture de l'actuelle programmation LEADER est confirmé
 - Afin de faciliter l'utilisation des fonds
 - Et d'éviter les dégagements d'office
- ▶ Le renouvellement en 2022 de tous les financements européens

Projet de Loi de finances 2021 : volet collectivités territoriales

- ▶ Poursuite de la refonte de la fiscalité locale, stabilité des dotations, déclinaison territoriale du plan de relance et abandon des mesures de soutien budgétaire liées à la crise COVID-19, telles sont les principales orientations du PLF 2021.
- 

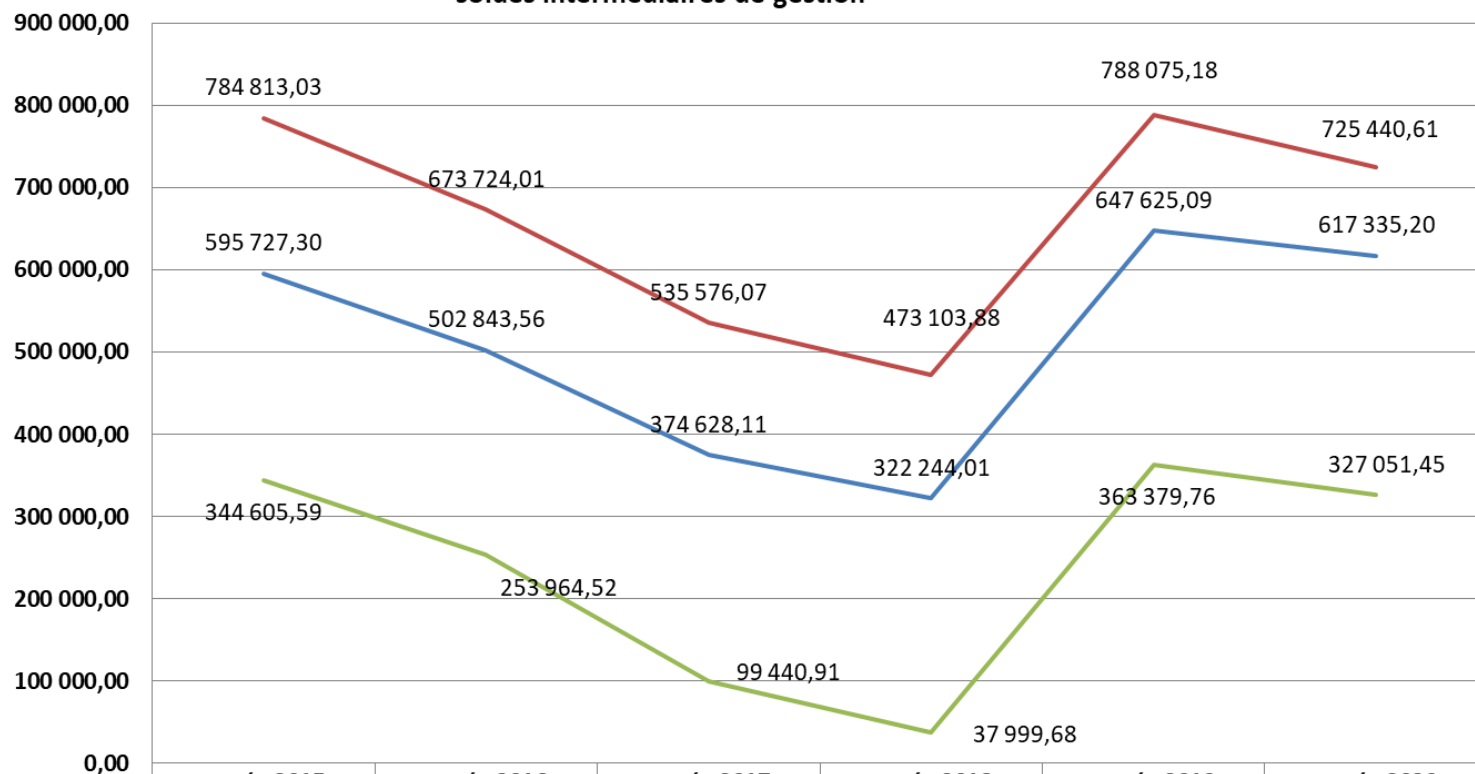
Données financières rétrospectives

Epargne de gestion – Epargne Brute – Epargne nette

Epargne de gestion- Epargne brute-Epargne nette							
recettes fonctionnement	intitulé chapitre	année 2015	année 2016	année 2017	année 2018	année 2019	année 2020
o13	atténuation de charges	19 053,22	7 784,60	7 406,03	6 219,41	23 487,59	22 160,90
70	produits du domaine	83 815,56	105 489,62	160 543,79	69 777,95	51 020,63	51 487,16
73	impôts et taxes	1 965 697,47	1 996 500,95	2 010 475,03	2 036 240,44	2 166 118,66	2 163 282,89
74	dotations et participations	1 151 150,16	1 130 863,15	1 121 255,11	1 136 844,54	1 159 343,75	1 191 027,29
75	produit gestion courante	37 835,60	26 682,61	23 451,32	30 467,36	21 323,66	28 307,98
total des recettes de gestion courante		3 257 552,01	3 267 320,93	3 323 131,28	3 279 549,70	3 421 294,29	3 456 266,22
dépenses fonctionnement	libellé	année 2015	année 2016	année 2017	année 2018	année 2019	année 2020
o11	charges à caractère général	810 842,15	880 189,70	926 841,31	1 117 917,58	964 202,66	1 034 079,20
o12	charges personnel	1 426 688,87	1 474 384,01	1 624 198,03	1 447 855,94	1 474 417,82	1 515 162,20
o14	atténuation de produits	35 910,00	37 375,00	37 095,00	34 278,00	286,00	2 900,00
65	charges gestion courante	199 297,96	201 648,21	199 420,87	206 394,30	194 312,63	178 684,21
total des dépenses de gestion courante		2 472 738,98	2 593 596,92	2 787 555,21	2 806 445,82	2 633 219,11	2 730 825,61
66	charges financières	189 085,73	170 880,45	160 947,96	150 859,87	140 450,09	108 105,41
1641	remboursement capital emprunt	251 121,71	248 879,04	275 187,20	284 244,33	284 245,33	290 283,75
Epargne de gestion		784 813,03	673 724,01	535 576,07	473 103,88	788 075,18	725 440,61
Epargne brute		595 727,30	502 843,56	374 628,11	322 244,01	647 625,09	617 335,20
Epargne nette		344 605,59	253 964,52	99 440,91	37 999,68	363 379,76	327 051,45
affectation de l'excédent de fonctionnement (1068)		576 600,00	580 000,00	620 671,00	652 000,00	376 000,00	872 181,00
FCTVA (10222)		283 210,39	123 861,73	315 762,45	248 812,77	182 270,65	190 891,05

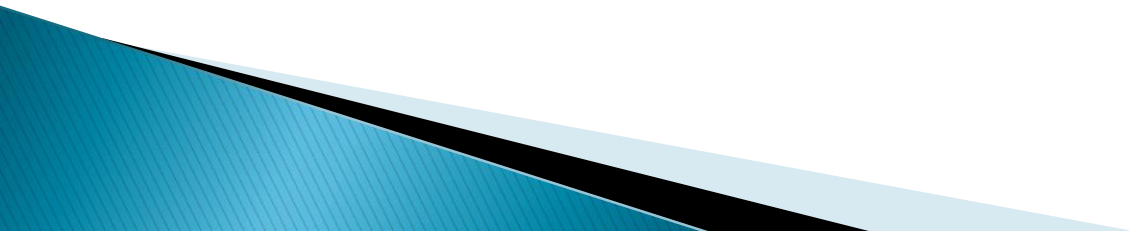
Epargne de gestion – Epargne Brute – Epargne nette

soldes intermédiaires de gestion



	année 2015	année 2016	année 2017	année 2018	année 2019	année 2020
— Epargne de gestion	784 813,03	673 724,01	535 576,07	473 103,88	788 075,18	725 440,61
— Epargne brute	595 727,30	502 843,56	374 628,11	322 244,01	647 625,09	617 335,20
— Epargne nette	344 605,59	253 964,52	99 440,91	37 999,68	363 379,76	327 051,45

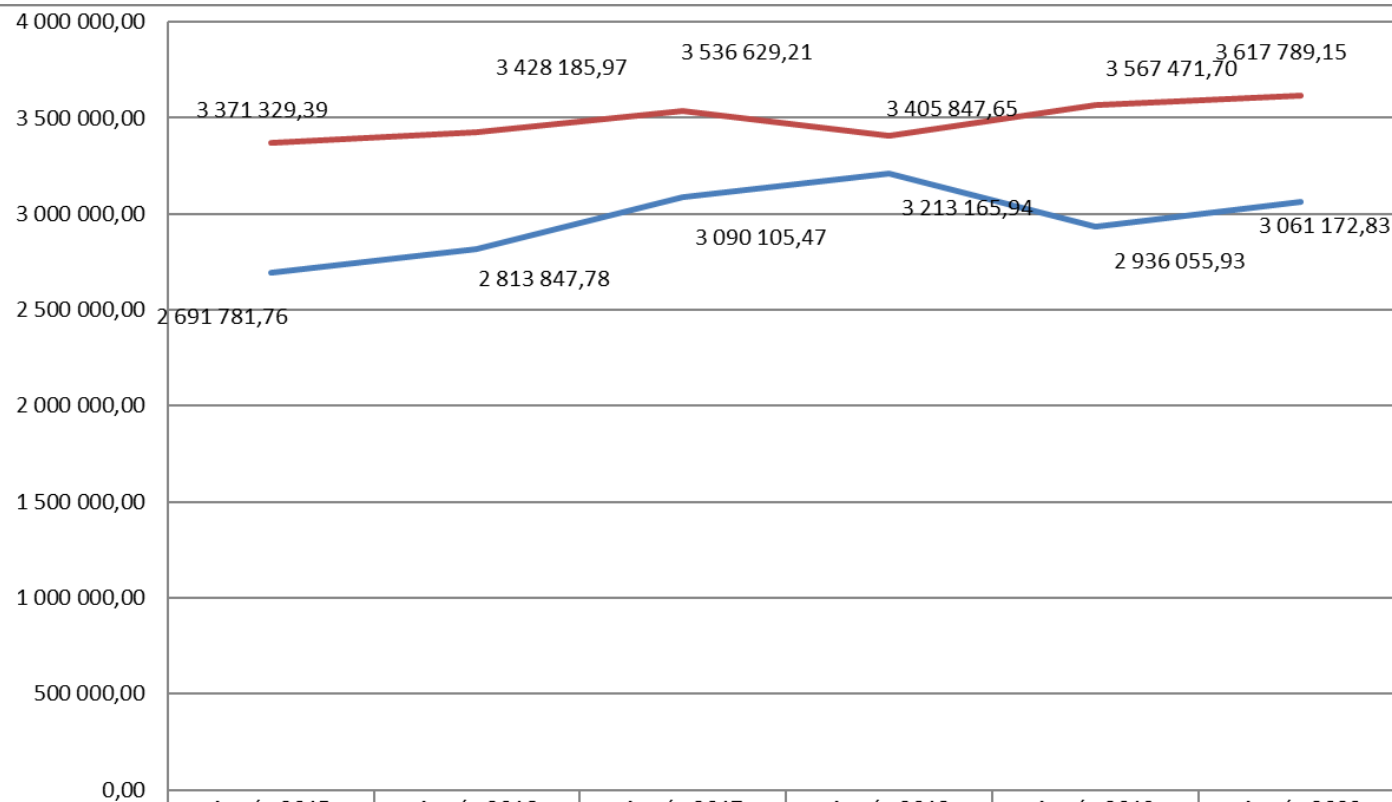
Données financières prévisionnelles 2020



Compte administratif prévisionnel 2020

SECTION DE FONCTIONNEMENT							
RECETTES				DEPENSES			
chapitre	libellé	BUDGET 2020	CA PROVISOIRE	chapitres	libellé	BUDGET 2020	CA PROVISOIRE
o13	atténuation de charges	26 000,00	22 160,90	o11	charges à caractère général	1 294 720,00	1 034 079,20
70	produits du domaine	38 100,00	51 487,16	o12	charges personnel	1 559 590,00	1 515 162,20
73	impôts et taxes	2 115 456,00	2 163 282,89	o14	atténuation de produits	3 200,00	2 900,00
74	dotations et participations	1 092 433,00	1 191 027,29	65	charges gestion courante	212 350,00	178 684,21
75	produit gestion courante	32 220,00	28 307,98	66	charges financières	136 000,00	108 105,41
76	produits financiers	0,00	11,29	67	charges exceptionnelles	29 000,00	1 600,00
77	produits exceptionnels	29 260,00	108 734,37	68	charges provisions semi budgétaires	148 138,00	102 331,00
				o42	opération d'ordre de transfert	104 210,00	118 309,81
42	opération ordre /section	77 973,00	52 777,27	o22	dépenses imprévues	43 513,00	0,00
	sous total	3 411 442,00	3 617 789,15		Sous-total	3 530 721,00	3 061 171,83
	Report N-1	119 279,00	119 279,00		Résultat prévisionnel L 2020		
	TOTAL	3 530 721,00	3 737 068,15		TOTAL	3 530 721,00	3 061 171,83

Courbe générale des dépenses et recettes de fonctionnement



— total général dépenses fonctionnement	2 691 781,76	2 813 847,78	3 090 105,47	3 213 165,94	2 936 055,93	3 061 172,83
— total général recettes fonctionnement	3 371 329,39	3 428 185,97	3 536 629,21	3 405 847,65	3 567 471,70	3 617 789,15

Compte administratif prévisionnel 2020

SECTION D'INVESTISSEMENT							
RECETTES				DEPENSES			
chapitre	libellé	BUDGET 2020	CA PROVISOIRE	chapitres	libellé	BUDGET 2020	CA PROVISOIRE
13	subventions	453 100,00	117 195,83	20	immobilisations corporelles	28 575,00	1 872,00
16	emprunts	0,00	0,00	204	subventions d'équipements		
10	dotations, fonds divers	1 007 181,00	1 086 033,79	21	immobilisations corporelles	33 000,00	32 555,77
23	immobilisations en cours	0,00	0,00	23	travaux en cours	1 344 008,00	845 920,51
O21	nt de la section de fonction	150 000,00	0,00	16	emprunts	292 600,00	292 565,98
O40	opérations ordre	104 210,00	118 309,81	10	taxe aménagement	500,00	436,78
O41	opérations patrimoniales	0,00	0,00	O20	dépenses imprévues	23 500,00	0,00
				O40	opération d'ordre	77 973,00	52 777,27
	sous total	1 714 491,00	1 321 539,43		Sous-total	1 800 156,00	1 226 128,31
	Report N-1	85 665,00	85 665,00				
	TOTAL	1 800 156,00	1 407 204,43		TOTAL	1 800 156,00	1 226 128,31

Résultat prévisionnel

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédents	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédents	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédents
Résultats réportés		119 279,00 €	0,00 €	85 665,00 €	0,00 €	204 944,00 €
opérations de l'exercic	3 061 172,83 €	3 617 789,15 €	1 226 128,31 €	1 321 539,43 €	4 287 301,14 €	4 939 328,58 €
totaux	3 061 172,83 €	3 737 068,15 €	1 226 128,31 €	1 407 204,43 €	4 287 301,14 €	5 144 272,58 €
résultats de clôture		675 895,32 €		181 076,12 €	0,00 €	856 971,44 €
restes à réaliser			452 810,00 €	344 000,00 €	452 810,00 €	344 000,00 €
TOTAUX Cumulés		675 895,32 €	452 810,00 €	525 076,12 €	452 810,00 €	1 200 971,44 €
Résultats définitifs		675 895,32 €		72 266,12 €		748 161,44 €

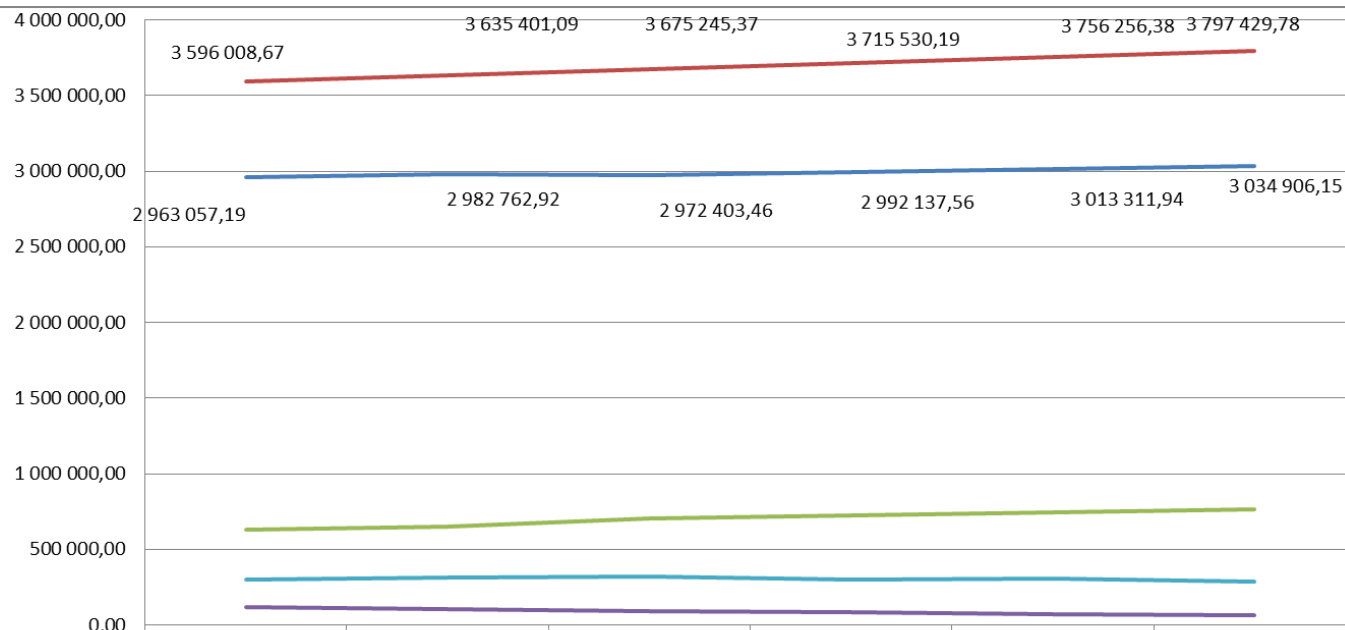
Données financières prospectives

Programme Pluriannuel des dépenses de Fonctionnement 20121-2026						
CHAPITRE	2021	2022	2023	2024	2025	2026
o11 - charges à caractère général	1 045 454,07	1 056 954,06	1 068 580,56	1 080 334,95	1 092 218,63	1 104 233,03
évolution nominale	11 374,87	11 499,99	11 626,49	11 754,39	11 883,68	12 014,40
% nominale	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%
o12 - charges de personnel	1 531 828,98	1 548 679,10	1 565 714,57	1 582 937,43	1 600 349,74	1 617 953,59
évolution nominale	16 666,78	16 850,12	17 035,47	17 222,86	17 412,31	17 603,85
% nominale	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%
o14 - atténuation de produits	2 932,00	2 964,25	2 996,86	3 029,82	3 063,15	3 096,85
évolution nominale	32,00	32,25	32,61	32,97	33,33	33,69
% nominale	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%
65 - charges de gestion courante	180 649,73	182 636,88	184 645,88	186 676,99	188 730,43	190 806,47
évolution nominale	1 965,52	1 987,15	2 009,01	2 031,10	2 053,45	2 076,03
% nominale	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%
total des dépenses de gestion courante	2 760 864,78	2 791 234,29	2 821 937,87	2 852 979,19	2 884 361,96	2 916 089,94
évolution nominale	30 039,17	30 369,51	30 703,58	31 041,32	31 382,77	31 727,98
% nominale	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%
66 - charges financières	115 392,41	104 728,63	93 665,59	82 358,37	72 149,98	62 016,21
évolution nominale	-16 646,92	-10 663,78	-11 063,04	-11 307,22	-10 208,39	-10 133,77
% nominale	-12,61%	-9,24%	-10,56%	-12,07%	-12,40%	-14,05%
67 - charges exceptionnelles	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
68 - charges provisionnelles semi-budgétaire	83 800,00	83 800,00	53 800,00	53 800,00	53 800,00	53 800,00
total des dépenses réelles de fonctionnement	2 963 057,19	2 982 762,92	2 972 403,46	2 992 137,56	3 013 311,94	3 034 906,15
évolution nominale	-7 017,75	19 705,73	-10 359,46	19 734,10	21 174,38	21 594,21
% nominale	-0,24%	0,67%	-0,35%	0,66%	0,71%	0,72%
040 - opérations ordre de transfert	110 000,00	110 000,00	110 000,00	115 000,00	120 000,00	120 000,00
évolution nominale	20 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
% nominale	22,22%	0,00%	0,00%	4,55%	4,55%	0,00%
affectation à l'investissement	591 850,75	722 295,33	663 265,30	679 590,63	694 925,66	715 296,63
total des dépenses d'ordre de fonctionnement	701 850,75	722 295,33	773 265,30	794 590,63	814 925,66	835 296,63
total général dépenses fonctionnement	3 664 907,94	3 705 058,25	3 745 668,76	3 786 728,19	3 828 237,60	3 870 202,78
évolution nominale	604 833,00	40 150,31	40 610,51	41 059,43	41 509,41	41 965,18
% nominale	19,77%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%
CAF BRUTE	632 951,48	652 638,17	702 841,91	723 392,63	742 944,44	762 523,63

Programme Pluriannuel des recettes de fonctionnement 2021-2026

CHAPITRE	2021	2022	2023	2024	2025	2026
o13 - atténuation de charges	22 424,00	22 650,00	22 897,00	23 149,00	23 402,00	23 657,00
évolution nominale	263,10	226,00	247,00	252,00	253,00	255,00
% nominale	1,12%	1,02%	1,10%	1,11%	1,10%	1,10%
70 - produits des services, du domaine	52 053,51	52 626,10	53 204,99	53 790,24	54 381,93	54 980,13
évolution nominale	471,65	572,59	578,89	585,25	591,69	598,20
% nominale	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
73 - impôts et atxes	2 191 989,22	2 216 101,10	2 240 478,21	2 265 123,47	2 290 039,83	2 315 230,27
évolution nominale	2 043,25	24 111,88	24 377,11	24 645,26	24 916,36	25 190,44
% nominale	0,09%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%
74 - dotations et participations	1 184 128,59	1 197 154,00	1 210 322,70	1 223 636,25	1 237 096,25	1 250 704,31
évolution nominale	12 032,06	13 025,41	13 168,69	13 313,55	13 460,00	13 608,06
% nominale	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
75 - autres produits de gestion courante	21 578,98	21 816,35	22 056,33	22 298,95	22 544,24	22 792,22
évolution nominale	20,76	237,37	239,98	242,62	245,29	247,99
% nominale	0,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%
total des recettes de gestion courante	3 472 174,30	3 510 347,55	3 548 959,23	3 587 997,91	3 627 464,25	3 667 363,93
évolution nominale	14 830,83	38 173,25	38 611,67	39 038,68	39 466,34	39 899,68
% nominale	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%
76 - produits financiers						
77 - produits exceptionnels	110 834,37	112 053,54	113 286,14	114 532,28	115 792,13	117 065,85
78 - reprises de provisions semi-budgétaire	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
total des recettes réelles Fonctionnement	3 596 008,67	3 635 401,09	3 675 245,37	3 715 530,19	3 756 256,38	3 797 429,78
évolution nominale	16 919,54	39 392,42	39 844,27	40 284,82	40 726,19	41 173,40
% nominale	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
o42 - opérations d'ordre transfert entre section	68 899,27	69 657,16	70 423,39	71 198,00	71 981,22	72 773,00
évolution nominale	16 122,00	757,89	766,23	774,61	783,22	791,78
% nominal	0,31	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
total des recettes d'ordre	68 899,27	69 657,16	70 423,39	71 198,00	71 981,22	72 773,00
total général recettes fonctionnement	3 664 907,94	3 705 058,25	3 745 668,76	3 786 728,19	3 828 237,60	3 870 202,78
évolution nominale	33 041,54	40 150,31	40 610,50	41 059,43	41 509,41	41 965,18
% nominale	0,91%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%

Prospective Fonctionnement 2021 - 2026



	2021	2022	2023	2024	2025	2026
total des dépenses réelles de fonctionnement	2 963 057,19	2 982 762,92	2 972 403,46	2 992 137,56	3 013 311,94	3 034 906,15
total des recettes réelles Fonctionnement	3 596 008,67	3 635 401,09	3 675 245,37	3 715 530,19	3 756 256,38	3 797 429,78
CAF BRUTE	632 951,48	652 638,17	702 841,91	723 392,63	742 944,44	762 523,63
remboursement intérêts	115 392,41 €	104 728,63 €	93 665,59 €	82 358,37 €	72 149,98 €	62 016,21 €
remboursement capital	302 591,72 €	312 289,50 €	322 386,54 €	300 778,75 €	305 300,86 €	288 067,71 €

Programme Pluriannuel des dépenses d'Investissements - PPI

Dépenses investissement -détail	n°	2021		2022		2023		2024		2025		2026	
		études	travaux	études	travaux	études	travaux	études	travaux	études	travaux	études	travaux
divers acquisitions	415		30 000,00		30 000,00		30 000,00		30 000,00		30 000,00		30 000,00
frais d'études (PLU)+cessions voirie	202	15 000,00		20 000,00		10 000,00		10 000,00		10 000,00		10 000,00	
total chapitres 20-21		15 000,00	30 000,00	20 000,00	30 000,00	10 000,00	30 000,00	10 000,00	30 000,00	10 000,00	30 000,00	10 000,00	30 000,00
électrification	15		42 000,00		20 000,00		20 000,00		20 000,00		20 000,00		20 000,00
salle des fêtes	19		21 000,00		21 000,00		21 000,00		21 000,00		21 000,00		21 000,00
éclairage public Mairie	26		13 500,00		20 000,00		20 000,00		20 000,00		2 000,00		20 000,00
mise aux normes EP(aide financière)	27		30 000,00		30 000,00		30 000,00		30 000,00		30 000,00		30 000,00
stade des laures	31	30 000,00			250 000,00		250 000,00						
chemins ruraux	37		67 000,00		67 000,00		67 000,00		67 000,00		67 000,00		67 000,00
médiathèque	44		15 000,00										
terrain de tennis	58	10 000,00			70 000,00								
aménagement (PUP, PLUVIAL)	60	30 000,00	80 000,00		80 000,00		80 000,00		80 000,00		80 000,00		80 000,00
aménagement cimetièrre	63	15 000,00	270 900,00	10 000,00	297 000,00	5 000,00	81 000,00						
passage des maires	64		9 000,00										
Ecole maternelle Françoise Dolto	66		15 000,00										
Aménagement école SAND	71		12 000,00										
Foyer Rural	72		39 000,00										
Espace Georges Brassens	74		66 700,00										
Sécurité Incendie	77		3 500,00		3 500,00		3 500,00		3 500,00		3 500,00		3 500,00
Quartier des Halles	79	45 000,00	25 000,00	25 000,00	200 000,00	25 000,00	200 000,00		200 000,00		200 000,00		200 000,00
ateliers municipaux	82	2 500,00	50 000,00		55 000,00		55 000,00						
voirie communale	83		142 000,00		130 000,00		120 000,00		120 000,00				
structure loisirs (voie verte)	91	17 200,00	219 450,00		219 450,00		95 000,00						
accessibilité ERP (ADAP)	92	16 000,00	156 000,00		40 000,00		40 000,00						
restauration monument	93	15 000,00			10 000,00		10 000,00						
bâtiment cave	94		50 000,00	35 000,00	50 000,00		250 000,00		250 000,00				
batiment gare	290	55 150,00	564 400,00	55 150,00	529 000,00		50 000,00						
Vidéo protection	300		23 000,00		16 000,00		16 000,00		16 000,00		16 000,00		16 000,00
travaux régie			77 000,00		82 000,00		86 000,00		88 000,00		90 000,00		92 000,00
budget participatif	100		40 000,00		40 000,00		40 000,00		40 000,00		40 000,00		40 000,00
chemins touristiques	101		12 000,00		15 000,00		15 000,00		15 000,00		15 000,00		15 000,00
bornes de recharge électrique					10 000,00		10 000,00		10 000,00				
aire de camping cars				10 000,00									
totaux opérations travaux		235 850,00	1 991 450,00	125 150,00	2 189 950,00	30 000,00	1 494 500,00	0,00	915 500,00	0,00	529 500,00	0,00	549 500,00
total général		250 850,00	2 021 450,00	145 150,00	2 219 950,00	40 000,00	1 524 500,00	10 000,00	945 500,00	10 000,00	559 500,00	10 000,00	579 500,00

Programme Pluriannuel des recettes d'investissements - PPI

RECETTES investissement - Détail		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
		études	travaux	études	travaux	études	travaux	études	travaux	études	travaux	études	travaux
FCTVA compte 1022			110 000,00		160 000,00		160 000,00		160 000,00		110 000,00		110 000,00
TLE compte 10223													
Taxe aménagement compte 10226			20 000,00		20 000,00		20 000,00		20 000,00		20 000,00		20 000,00
cession de terrain			438 000,00										
Excédent de fonctionnement 1068			591 850,75		722 295,33		663 265,30		679 590,63		694 925,66		715 296,63
total chapitre 10 dotations			1 049 850,75		742 295,33		683 265,30		699 590,63		714 925,66		735 296,63
voirie entrée ville nord	11												
éclairage public /télécoms	15												
salle des fêtes	19		20 000,00		10 000,00		10 000,00		10 000,00		10 000,00		10 000,00
Eclairage public mairie	26												
Mise aux normes EP (HE +feder)	27												
stade des laures	31				100 000,00		100 000,00						
chemins ruraux	37		7 800,00		26 800,00		26 800,00		26 800,00		26 800,00		26 800,00
bibliothèque	44												
groupe scolaire	54												
terrain tennis	58				28 000,00								
aménagement (PUP, PLUVIAL)	60												
aménagement cimetièrè	63		162 540,00		178 200,00								
Ecole maternelle Françoise Dolto	66												
Aménagement école Sandecole SAND	71		7 200,00										
Foyer Rural	72												
quartier des halles	79				120 000,00		120 000,00		120 000,00		120 000,00		120 000,00
ateliers municipaux	82												
voirie communale	83												
structure multisports	85												
Halle des Sports Route d'usclas	86												
structure loisirs (voie verte)	91		131 670,00		131 670,00		57 000,00						
accessibilité ERP	92		113 000,00		113 000,00								
bâtiment cave	94				20 000,00		20 000,00		100 000,00		100 000,00		
batiment gare	290		315 500,00		315 500,00								
vidéo protection	300												
aménagement annexe mairie	901		4 000,00										
bâtiments divers													
total des recettes opérations			761 710,00		1 043 170,00		333 800,00		256 800,00		256 800,00		156 800,00
total général Recettes			1 811 560,75		2 527 760,66		1 700 330,60		1 655 981,26		1 686 651,32		1 627 393,26

La Fiscalité

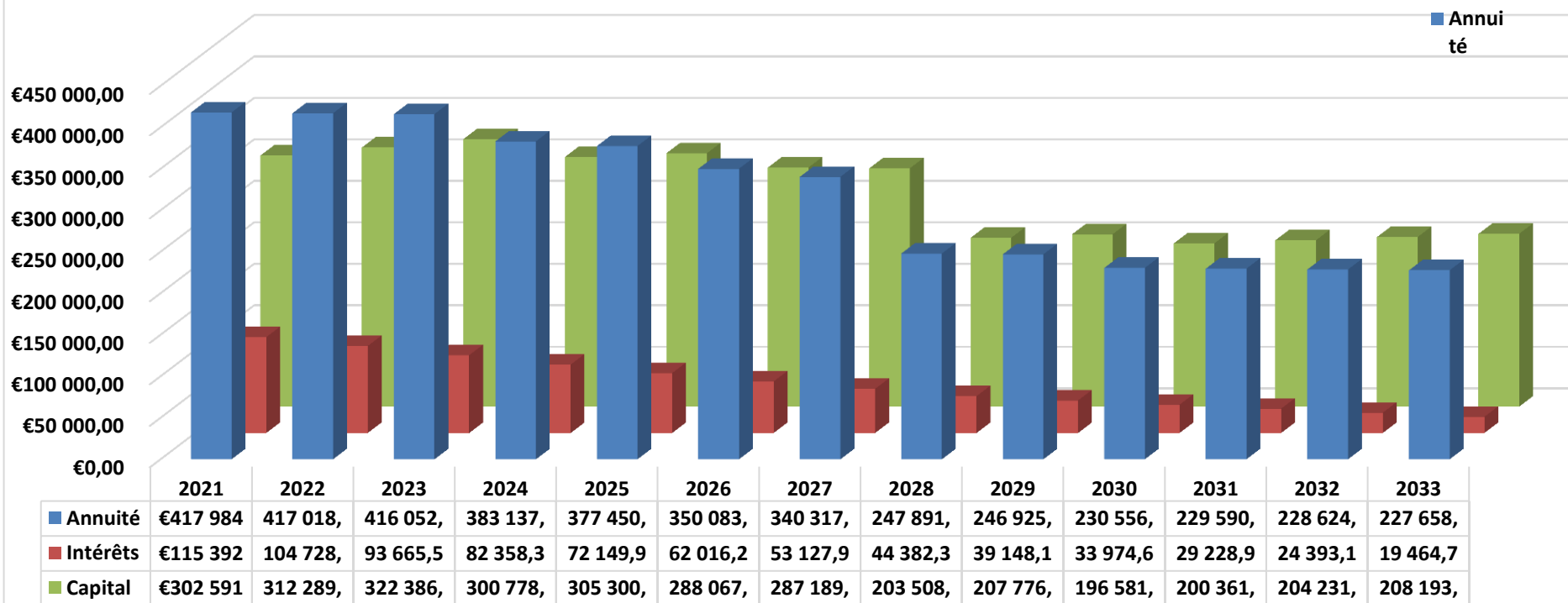
La Fiscalité

	Taux 2020	Taux 2021
Foncier bâti	30,64%	30,64%
Foncier Non bâti	82,84%	82,84%
Taxe Habitation	16,83%	16,83%

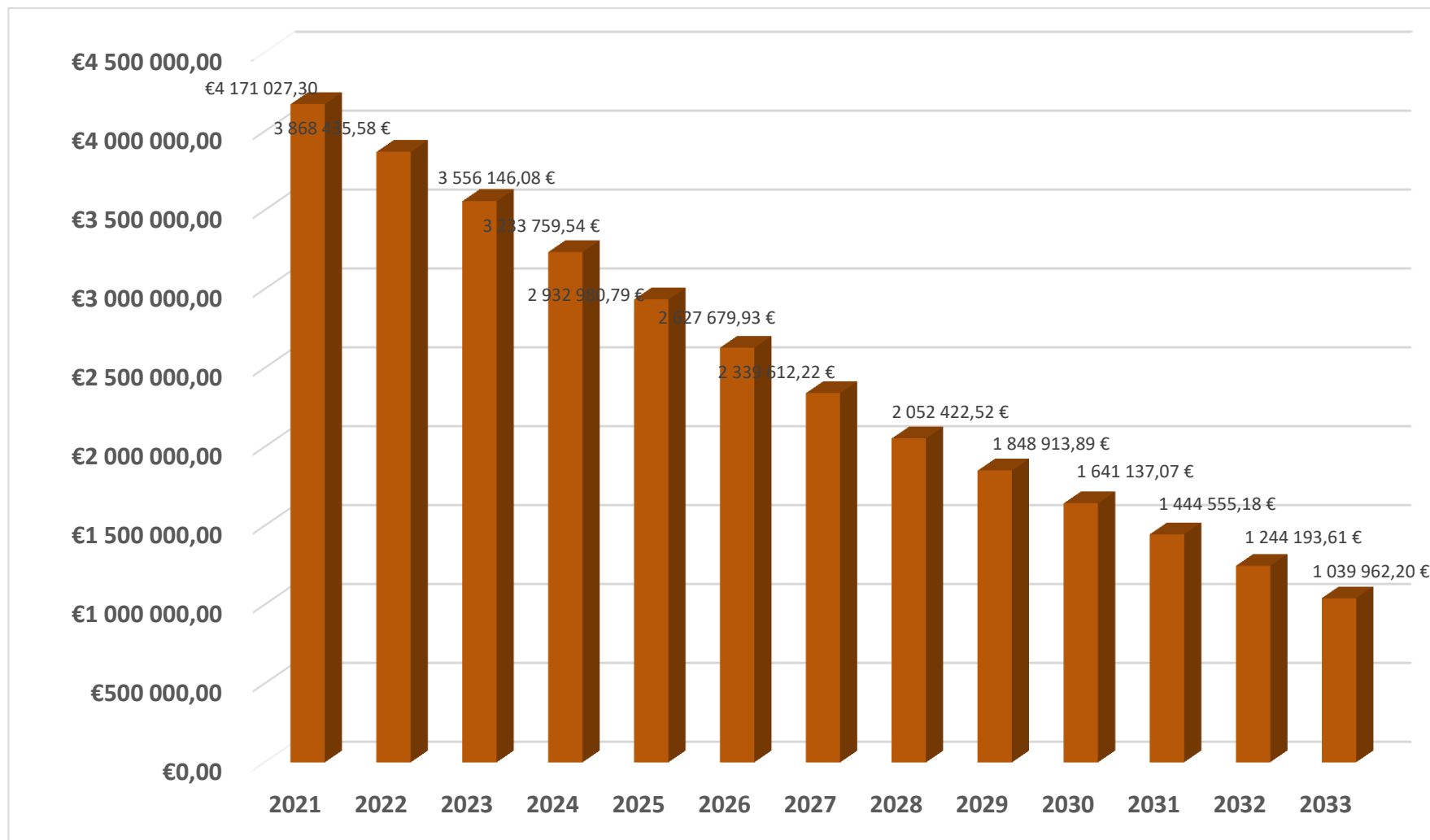
Structuration de la dette

Les annuités

remboursement annuité de la dette



Le capital restant dû



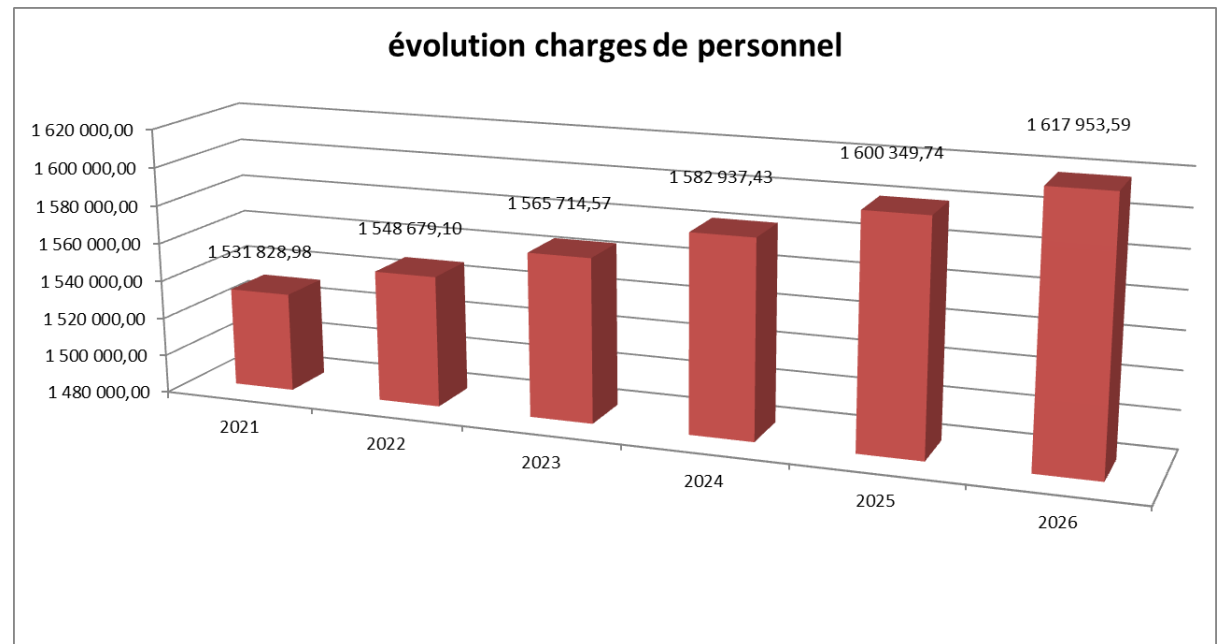
Structuration des charges de Personnel

Effectifs de la commune au 01/01/2021 :

- Fonctionnaires titulaires : 35
- Fonctionnaires stagiaires : 3
- Contractuels de droit public : 0
- Contractuels de droit privé : 0
- Contrats en accroissement temporaire : 3
- Contrats en remplacement agent indisponible : 1

Rémunération et cotisations au 1^{er} janvier 2021 :

- SMIC horaire : 10,25€ soit €/heure brut
- Durée effective du travail dans la collectivité : 35 h



▶ **Personnel titulaire :**

- La masse salariale du personnel titulaire a augmenté de 2,76% en 2020, du fait du Glissement Vieillesse Technicité (GVT) et de la prise en compte du Parcours Professionnel Carrières et Rémunérations (PPCR), ainsi que par l'obligation de remplacer le personnel absent.
 - De nombreuses heures supplémentaires sont payées aux agents de la police municipale afin d'assurer leur présence auprès des administrés, notamment cette année avec les difficultés de la crise sanitaire. Par ailleurs, conformément aux consignes Vigipirate des services de l'Etat et à la baisse des effectifs de la brigade de gendarmerie du secteur, notre service est indispensable.

▶ **Heures supplémentaires :**

- 766 heures totales, dont 733 pour le service de la police municipale. La diminution des heures, malgré le contexte sanitaire, s'explique par le fait qu'il n'y a eu aucune manifestation en 2020.

▶ **Personnel non titulaire :**

- la masse salariale du personnel non titulaire est grevée par les remplacements pour absences maladie ordinaire et disponibilités pour convenance personnelle, absences syndicales, et cette année pour assurer les obligations imposées par les services de l'Etat dans la gestion de la crise sanitaire, notamment dans les écoles.

▶ **En 2021, des disponibilités vont être renouvelées, trois départs à la retraite sont prévus (2 au 1^{er} janvier et 1 au 1^{er} juin), recrutement du 4^{ème} policier municipal au 1^{er} mars,**

▶ **Avantages en nature :**

- participation Mutuelle santé : 15 €/agent/mois lorsque le salaire net ETP < 1700 € et 10 €/agent/mois lorsque le salaire net est > 1700 €
- Participation prévoyance : 10 €/agent/mois

▶ **Les retraites :**

- Les taux de cotisations CNRACL et IRCANTEC restent stables pour l'année 2021 :
 - 11,10 % pour la CNRACL
 - 2,80 % (tranche A agent) et 4,20 % (tranche A employeur) pour l'IRCANTEC