

COMPTE ADMINISTRATIF 2020 BUDGET PREVISIONNEL 2021

Partie 1 : le compte administratif 2020

Partie 2 : le budget prévisionnel 2021



Partie 1 : le compte administratif et compte de gestion 2020

Les recettes de fonctionnement

CHAPITRE	CA 2019	BP 2020	CA 2020
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	254 111,86	238 000,00	297 906,83
70 - PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 515 500,05	1 567 622,22	981 600,28
73 - IMPOTS ET TAXES	15 450 550,29	15 400 124,00	15 780 493,18
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	7 608 264,33	7 418 640,00	7 337 829,42
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	157 164,29	123 233,00	124 003,71
76 - PRODUITS FINANCIERS	114,30	115,00	15,25
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	159 656,85	441 569,00	557 547,00
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (A)	25 237 361,97	25 189 303,22	25 079 395,67
OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (B)	87 790,71	87 953,00	87 918,52
TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT C (=A+B)	25 325 152,68	25 277 256,22	25 167 314,19
002 Excedent ou déficit reporté fonctionnement	4 680 708,84	5 077 095,51	5 077 095,51

➤ Le budget prévisionnel impose un principe de prudence en dépenses, tout comme en recettes

Les dépenses de fonctionnement

CHAPITRE	CA 2019	BP 2020	CA 2020
011- CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 660 896,56	6 874 022,13	6 046 231,09
012 - CHARGES DE PERSONNEL	14 090 360,94	14 587 119,00	14 370 757,70
014 - ATTENUATION DE PRODUITS	761,52	1 050,00	1 015,36
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 481 973,68	1 724 098,39	1 597 671,92
66 - CHARGES FINANCIERES	421 031,80	414 000,00	402 242,43
67- CHARGES EXCEPTIONNELLES	73 238,73	752 010,00	733 367,47
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (A)	21 728 263,23	24 352 299,52	23 151 285,97
<i>OPERATIONS D'ORDRE dont les amortissements (B)</i>	<i>994 057,56</i>	<i>958 353,12</i>	<i>958 353,12</i>
TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (C = A+B)	22 722 320,79	25 310 652,64	24 109 639,09

➤ Le budget prévisionnel impose un principe de prudence en dépenses, tout comme en recettes

Le résultat de la section de fonctionnement

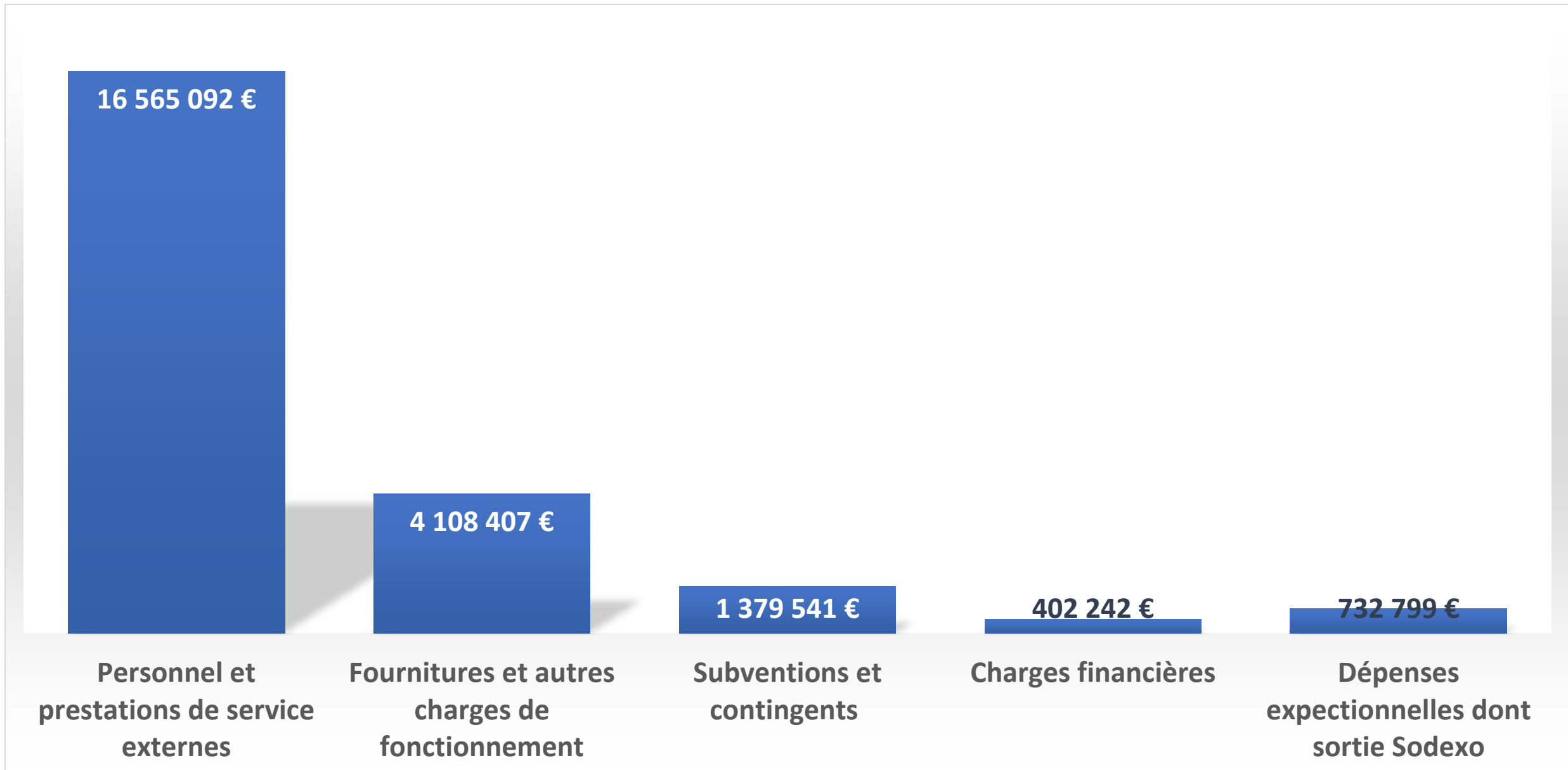
CHAPITRE	CA 2019	BP 2020	CA 2020
TOTAL DES RECETTES AVEC EXCEDENT REPORTE	30 005 861,52	30 354 351,73	30 244 409,70
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	22 722 320,79	25 310 652,64	24 109 639,09
RESULTAT AVEC REPORTS	7 283 540,73	5 043 699,09	6 134 770,61

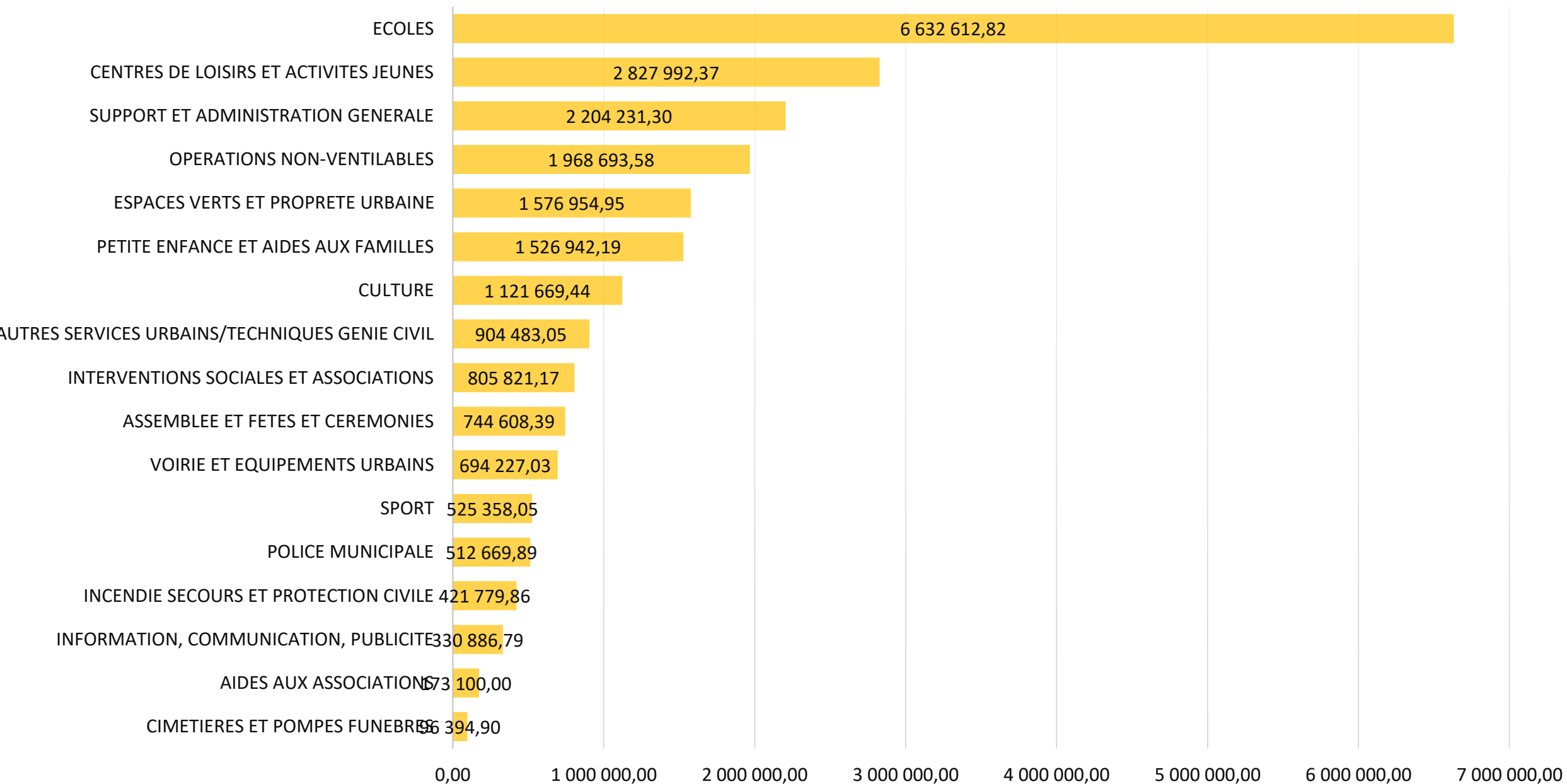
Le résultat de la section de fonctionnement est réparti l'année suivante en recette de fonctionnement ou d'investissement.

Pour 2021, il est proposé :

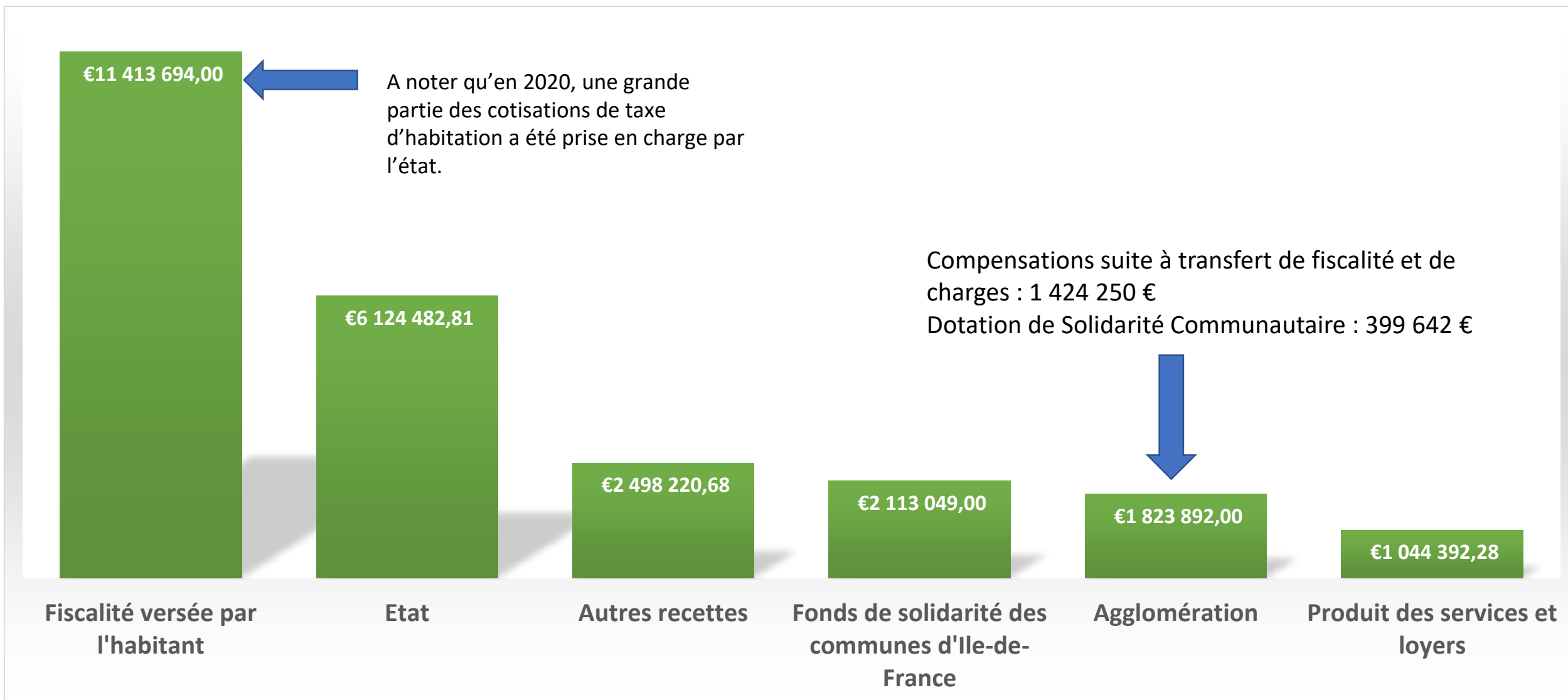
- D'inscrire 3 069 770,61 € en recette de fonctionnement
- D'inscrire 3 065 000 € en recette d'investissement

Composition des dépenses de fonctionnement – Comptes 2020





Composition des recettes de fonctionnement – Comptes 2020

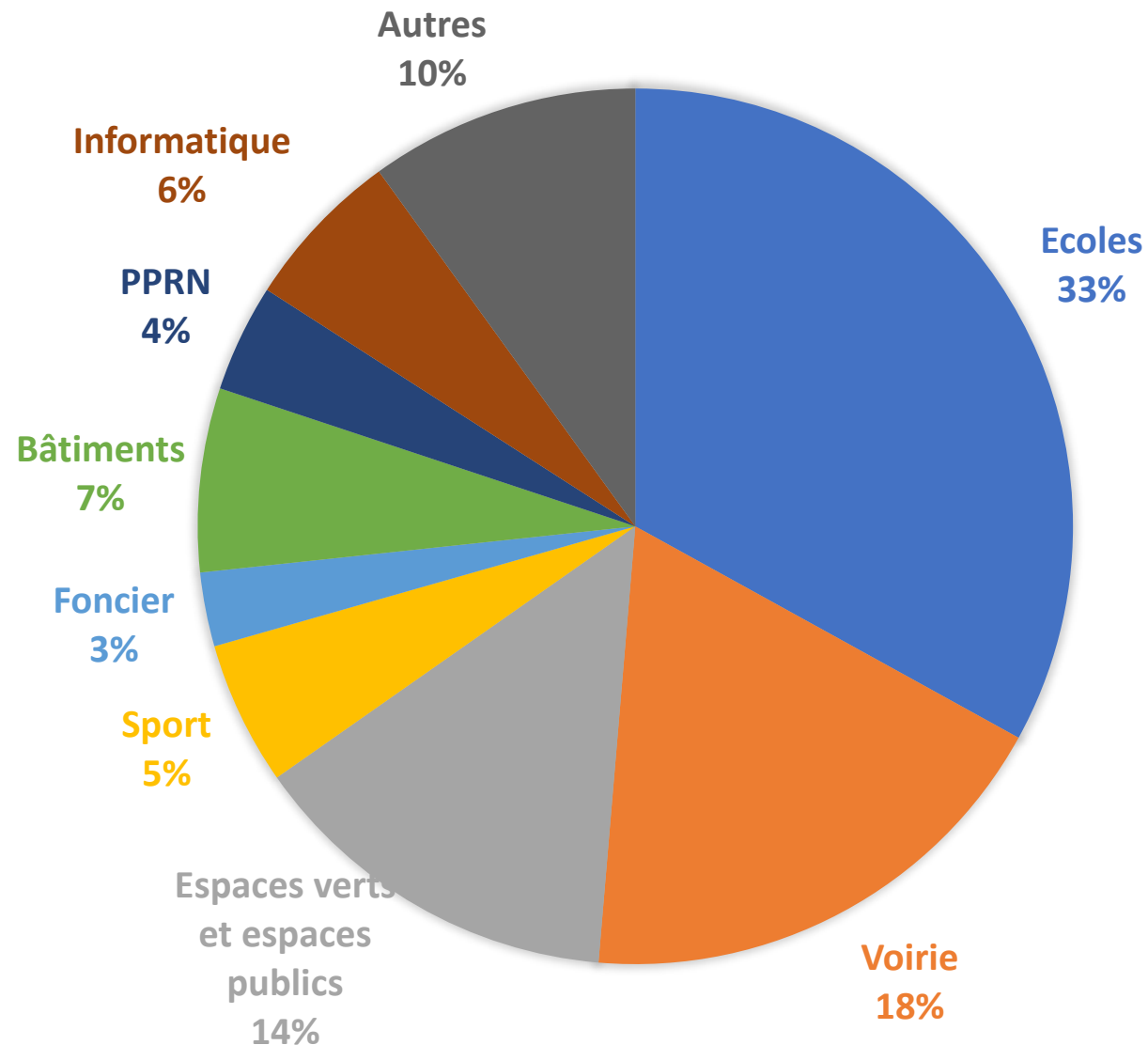


Comptes de la section d'Investissement >>>

RECETTES	Chapitre	BP 2020	CA 2020
	10 APPORTS, DOTATIONS ET RESERVES	1 634 360	1 603 600
	1068 EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISÉ	2 218 432	2 218 432
	13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 891 211	567 818
	16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 408 191	0
	21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		52 534
	TOTAL DES RECETTES REELLES	8 152 194	4 442 384
	OPERATIONS D'ORDRE : Amortissements	958 353	958 353
	OPERATIONS PATRIMONIALES	1 147 000	1 146 998
	Virement prévisionnel de la section de fonctionnement	5 043 699	
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	15 301 246	6 547 735
DEPENSES	Chapitre	BP 2020	CA 2020
	10 APPORTS, DOTATIONS ET RESERVES	4 000	
	13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	7 219	7 219
	16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 255 558	1 988 342
	20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	412 984	313 653
	21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 168 100	4 983 178
	204 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VERSEES		
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	11 847 861	7 292 392
	040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	87 953	87 919
	OPERATIONS PATRIMONIALES	1 147 000	1 146 998
	Total Dépenses/A	13 082 814	8 527 309
	Déficit reporté/B	2 218 432	2 218 432
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT avec déficit =A+B	15 301 246	10 745 741
	SOLDE D'INVESTISSEMENT	0,00	-4 198 005,83

Zoom sur les opérations d'investissement réalisées en 2020

OPERATION	REALISE 2020
ECOLE DE LA ZAC DE LA GARE	1 313 080 €
PROGRAMME VOIRIE 2020	577 509 €
ESPACES VERTS	420 784 €
PROGRAMME VOIRIE 2019 (reports)	383 288 €
INFORMATIQUE	316 262 €
EQUIPEMENTS SPORTIFS	282 000 €
ECOLE : AUTRES OPERATIONS	255 155 €
AUTRES OPERATIONS BATIMENTS	252 501 €
AIRES DE JEUX	240 897 €
PPRN	211 244 €
AAP PERIPH.COMMERCIALE	186 337 €
INCENDIE MATERNELLE PAUL BERT	185 160 €
PROGRAMME IMMOBILIER	145 182 €
ADAP	107 911 €
ESPACE PUBLIC	73 245 €
AUTRE VOIRIE	11 950 €
JARDINS FAMILIAUX	4 624 €
AUTRE INVESTISSEMENTS	342 608 €
TOTAL DES OPERATIONS	5 309 738 €





Partie 2 : le budget prévisionnel 2021

Rappel des principales orientations budgétaires 2021

L'année 2021 sera marquée par les orientations suivantes :

- Un budget d'environ **10 millions consacré aux investissements** et visant à concrétiser le programme municipal
- **Une priorité donnée aux écoles et au périscolaire** avec des travaux significatifs dans les établissements et le déploiement de nouvelles classes
- **Le renforcement des effectifs de la police municipale**
- La continuité de la **maitrise des charges** de fonctionnement afin de concrétiser la mise en œuvre de nouveaux projets
- Poursuite des actions en faveur d'un **cadre de vie et d'un environnement agréables** (espaces verts, propreté...)
- Le **maintien de l'enveloppe consacrée aux subventions** à la vie associative
- La volonté de **soutenir le budget des familles**:
 - En n'augmentant pas la pression fiscale
 - Via la continuité de la baisse des tarifs aux familles (-25% sur une année pleine)

Les recettes de fonctionnement

CHAPITRE	BP 2020	BP 2021
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	238 000,00	230 000,00
70 - PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 567 622,22	1 367 252,00
73 - IMPOTS ET TAXES	15 400 124,00	16 230 664,00
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	7 418 640,00	6 906 268,39
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	123 233,00	131 776,00
76 - PRODUITS FINANCIERS	115,00	0,00
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	441 569,00	60 000,00
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (A)	25 189 303,22	24 925 960,39
<i>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (B)</i>	<i>87 953,00</i>	<i>107 953,00</i>
TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT C (=A+B)	25 277 256,22	25 033 913,39
002 Excedent ou déficit reporté fonctionnement	5 077 095,51	3 069 770,61

➤ Le budget prévisionnel impose un principe de prudence en dépenses, tout comme en recettes

Les dépenses de fonctionnement

CHAPITRE	BP 2020	BP 2021
011- CHARGES A CARACTERE GENERAL	6 874 022,13	6 940 790,00
012 - CHARGES DE PERSONNEL	14 587 119,00	14 800 000,00
014 - ATTENUATION DE PRODUITS	1 050,00	1 150,00
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 724 098,39	1 667 532,00
66 - CHARGES FINANCIERES	414 000,00	434 000,00
67- CHARGES EXCEPTIONNELLES	752 010,00	203 500,00
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (A)	24 352 299,52	24 046 972,00
<i>OPERATIONS D'ORDRE dont les amortissements (B)</i>	<i>958 353,12</i>	<i>1 032 000,00</i>
TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (C = A+B)	25 310 652,64	25 078 972,00

➤ Le budget prévisionnel impose un principe de prudence en dépenses, tout comme en recettes

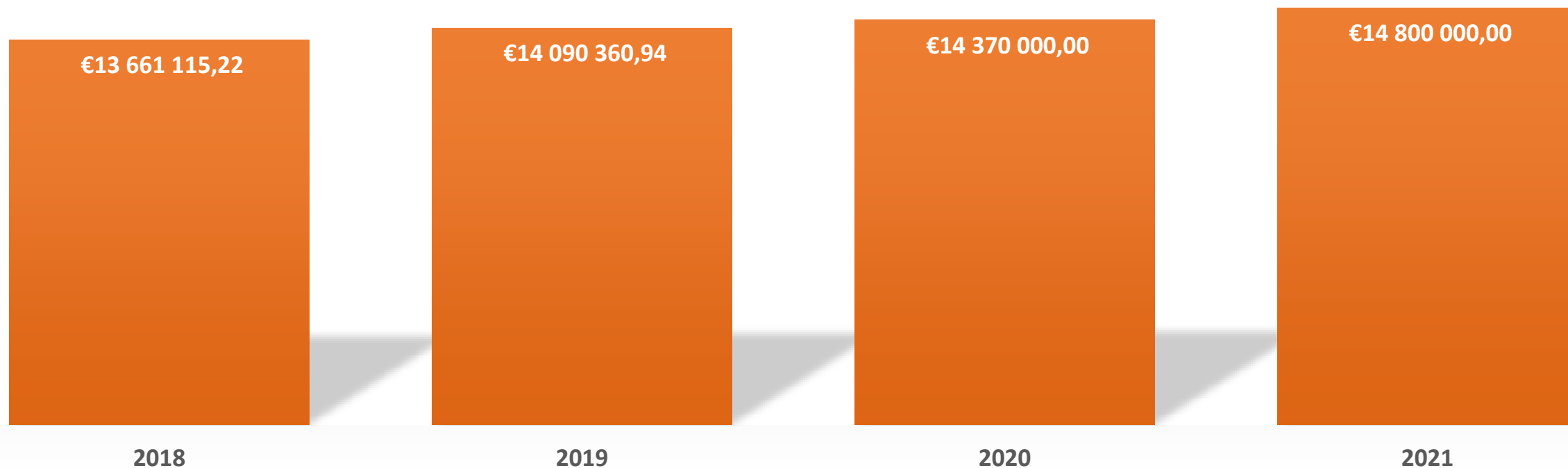
Le résultat de la section de fonctionnement

CHAPITRE	BP 2020	BP 2021
TOTAL DES RECETTES AVEC EXCEDENT REPORTE	30 354 351,73	28 103 684,00
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	25 310 652,64	25 078 972,00
RESULTAT AVEC REPORTS	5 043 699,09	3 024 712,00

Le résultat du BP2021 est un résultat **prévisionnel ET prudentiel**.

Ce montant est inscrit au chapitre du « virement à la section prévisionnel d'investissement ». Cela permet d'équilibrer la section de fonctionnement et de créditer des ressources propres en section d'investissement.

Evolution des charges de personnel



L'évolution des charges de personnel en 2021 :

Inflation dont le GVT (glissement Vieillesse Technicité) + 6 créations de poste

Produit	2018	2019	2020	% sur recettes réelles 2020	Evolution 2018/2020	Perspective d'évolution pour 2021
Taxes foncières et d'habitation	10 099 543 €	10 308 883 €	10 548 483 €	42%	4,45%	+ 1 % (+ 155 000 €)
Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)	2 758 163 €	2 760 027 €	2 815 307 €	11%	2,07%	+1 % (+ 28 000 €)
Dotation de Solidarité Urbaine (DSU)	2 529 120 €	2 595 598 €	2 668 353 €	11%	5,51%	+ 1,5% (+40 000 €)
Fonds de solidarité des communes de la région Ile-de-France (FSRIF)	1 888 166 €	2 054 214 €	2 113 049 €	8%	+12,00%	+ 7 000 € (gel de l'enveloppe globale en 2021)
Attribution de compensation	1 108 457 €	1 427 610 €	1 424 250 €	6%	28,49%	Figée
Taxe additionnelle droits de mutation	571 818 €	760 737 €	797 432 €	3%	39,46%	700 000 € (prudence)
Dotation de Solidarité Communautaire (DSC)	432 661 €	398 548 €	399 642 €	2%	-7,63%	+15 000

Les taux de la fiscalité directe locale

Taux	Taux voté 2020	Taux moyen de la strate	Taux 2021 (sans changement et après réforme)
Taxe d'habitation (y compris THLV)	17,00 %	20,05 %	Supprimée du budget communal (sauf pour les résidences secondaires)
Foncier bâti	18,99 %	23,35 %	36,17% (+17,18% de FB transféré du département)
Foncier non bâti	124,44 %	54,06 %	124,44%

Rappel des orientations budgétaires en investissement pour 2021

Ecole Matisse
2 000 000 €

Amélioration des
écoles
600 000 €

Réfection partielle du
COSEC
2 000 000 €

Voirie
1 000 000 €

Bois Launay – Jardins
Familiaux
373 000 €

Plan de végétalisation
303 000 €

Aires de jeux
120 000 €

Acquisitions de
commerces
600 000 €

Ludothèque
100 000 €

Comptes de la section d'Investissement >>>

RECETTES	Chapitre	BP 2020	BP 2021
	10 APPORTS, DOTATIONS ET RESERVES	1 634 360	1 041 000,00
	1068 EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISÉ	2 218 432	3 065 000,00
	13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 891 211	3 409 424,14
	16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 408 191	7 550 727,70
	21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
	TOTAL DES RECETTES REELLES	8 152 194	15 066 151,84
	OPERATIONS D'ORDRE : Amortissements	958 353	1 032 000,00
	OPERATIONS PATRIMONIALES	1 147 000	400 000,00
	Virement prévisionnel de la section de fonctionnement	5 043 699	3 024 712,00
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	15 301 246	19 522 863,84
DEPENSES	Chapitre	BP 2020	BP 2021
	10 APPORTS, DOTATIONS ET RESERVES	4 000	19 000,00
	13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	7 219	7 500,00
	16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 255 558	2 300 000,00
	20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	412 984	491 691,70
	21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 168 100	11 858 713,31
	204 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VERSEES		140 000,00
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	11 847 861	14 816 905,01
	040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	87 953	107 953,00
	OPERATIONS PATRIMONIALES	1 147 000	400 000,00
	Total Dépenses/A	13 082 814	15 324 858,01
	Déficit reporté/B	2 218 432	4 198 005,83
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT avec déficit =A+B	15 301 246	19 522 863,84

➤ Répartition de l'ensemble des opérations d'investissements pour 2021

