



# LE BUDGET PRIMITIF 2021

## Définition du Budget Primitif

- ▶ Second acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la commune après le ROB
- ▶ Il doit être voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril puis transmis au représentant de l'Etat dans les 15 jours qui suivent son approbation
- ▶ Un budget est annuel, les crédits non dépensés ne sont pas cumulables d'une année sur l'autre
- ▶ Principe d'équilibre > Recettes = Dépenses
- ▶ Découpage en deux parties, section de fonctionnement + section d'investissement



# Orientations maquette BP 2021:

## ➤ Avant 2021

- Vote d'un Budget Primitif en début d'année
- Vote du Compte de Gestion et du Compte Administratif > détermination de l'affectation de résultat > en milieu d'année
- Vote d'un Budget Supplémentaire à la fin du 3<sup>ème</sup> trimestre de l'année en cours: virements de crédits, écritures d'ordres budgétaires (ICNE par ex), reprises des reports
- Décisions modificatives en fin d'année

## ➤ En 2021

### En avril:

- Vote du Compte de Gestion 2020
- Vote du Compte Administratif 2020
- Vote de l'affectation de résultat 2020
- Vote d'un Budget Primitif comprenant l'affectation de résultat du CA 2020, des écritures d'ordres budgétaires et reprises des RAR dès le Budget Primitif

### En cours d'année:

- Décisions modificatives pour équilibre des chapitres s'il y a lieu



# Orientations inscrites au ROB 2021

- ▶ Pause tarifaire générale et maintien des taux de fiscalité
- ▶ Contenir les dépenses de fonctionnement, mais en constatant une hausse de 2,5% de la masse salariale (chapitre 012)
- ▶ Réflexion permanente sur l'organisation des services municipaux
- ▶ Services municipaux optimisés
- ▶ Finalisation des investissements hérités du mandat précédent



# La section de fonctionnement

- ▶ La section de fonctionnement retrace toutes les opérations de dépenses et de recettes nécessaires à la gestion courante des services de la collectivité.
- ▶ L'excédent de recettes par rapport aux dépenses, dégagé par la section de fonctionnement, est utilisé en priorité au remboursement du capital emprunté par la collectivité
- ▶ Le surplus constitue de l'autofinancement qui permettra d'abonder le financement des investissements prévus par la collectivité

# Les recettes de fonctionnement

## COMPTE ADMINISTRATIF DE 2018 A 2020 ET BP 2021

| RECETTES DE FONCTIONNEMENT |   |                     |                     |                     |                      |                     |                     |                     |
|----------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| CHAP                       | LIBELLE   | CREDITS 2018        | CA 2018             | CREDITS 2019        | CA 2019              | CREDITS 2020        | CA 2020             | BP 2021             |
| 013                        | Atténuations de charges                               | 203 000,00          | 111 953,88          | 86 000,00           | 97 450,13            | 108 000,00          | 105 901,05          | 82 300,00           |
| 70                         | Produits services, domaines, ventes diverses          | 796 700,00          | 801 629,86          | 799 300,00          | 747 994,74           | 797 255,28          | 479 190,12          | 732 343,00          |
| 73                         | Impôts et taxes                                       | 5 013 410,00        | 5 017 074,82        | 5 072 660,50        | 5 221 181,26         | 5 155 602,00        | 5 089 064,79        | 5 260 167,00        |
| 74                         | Dotations et participations                           | 2 166 643,58        | 2 200 087,70        | 2 142 605,36        | 2 261 374,04         | 2 215 822,09        | 1 998 318,48        | 2 117 720,91        |
| 75                         | Autres produits de gestion courante                   | 30 400,00           | 31 843,81           | 31 800,00           | 32 768,32            | 31 300,00           | 28 206,03           | 31 100,00           |
|                            | <i>Total des recettes de gestion courante</i>         | <i>8 210 153,58</i> | <i>8 162 590,07</i> | <i>8 132 365,86</i> | <i>8 360 768,49</i>  | <i>8 307 979,37</i> | <i>7 700 680,47</i> | <i>8 223 630,91</i> |
| 77                         | Produits exceptionnels                                | 275860,13           | 292 412,63          | 20 000,00           | 2 119 315,12         | 52 000,00           | 117 970,70          | 20 703,70           |
|                            | <i>Total des recettes réelles de fonctionnement</i>   | <i>8 486 013,71</i> | <i>8 455 002,70</i> | <i>8 152 365,86</i> | <i>10 480 083,61</i> | <i>8 359 979,37</i> | <i>7 818 651,17</i> | <i>8 244 334,61</i> |
| 042                        | Opérations ordre transfert entre sections             | 32745,56            | 31 347,55           | 76 992,97           | 52 862,57            | 38 246,02           | 38 216,11           | 26 458,52           |
|                            | <i>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</i>   | <i>32 745,56</i>    | <i>31 347,55</i>    | <i>76 992,97</i>    | <i>52 862,57</i>     | <i>38 246,02</i>    | <i>38 216,11</i>    | <i>26 458,52</i>    |
|                            | <i>002 - Solde d'exécution résultat reporté au BP</i> |                     |                     |                     |                      |                     |                     | <i>78 322,87</i>    |
|                            | <b>TOTAL</b>  | <b>8 518 759,27</b> | <b>8 486 350,25</b> | <b>8 229 358,83</b> | <b>10 532 946,18</b> | <b>8 398 225,39</b> | <b>7 856 867,28</b> | <b>8 349 116,00</b> |
|                            | <i>002 - Solde d'exécution résultat reporté au BS</i> | <i>95 673,56</i>    |                     | <i>118 583,50</i>   |                      | <i>459 663,95</i>   |                     |                     |

- A noter: Pour rappel, la maquette du BP 2021 est différente des années antérieures : il est plus parlant de comparer les crédits ouverts aux comptes administratifs des années antérieures (BP + DM + RAR N-1) avec les prévisions budgétaires 2021
- Il convient de déterminer nos prévisions de recettes de fonctionnement afin d'équilibrer et d'orienter ensuite nos dépenses de fonctionnement
- On observe une stabilité des prévisions de recettes de fonctionnement pour 2021 > vigilance néanmoins vu le contexte sanitaire actuel :
  - > CA Réalisé 2020: - 542K€ par rapport aux crédits ouverts 2020 > COVID
  - Moins de recettes liées aux activités extrascolaires, aux fêtes et cérémonies...

## Précisions budgétaires sur nos prévisions de recettes en fonctionnement au BP 2021

| Compte | Libellé compte  | Réalisé 2019  | Réalisé 2020 | Proposé BP 2021 |
|--------|---|---------------|--------------|-----------------|
| 002    | Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)            | 118 583,50    | 459 663,95   | 78 322,87       |
| 6419   | Remboursements sur rémunérations du personnel                       | 72 834,51     | 79 961,28    | 65 000,00       |
| 6459   | Remboursements sur charges de SS et de prévoyance                   | 24 615,62     | 25 939,77    | 17 300,00       |
| 70311  | Concession dans les cimetières (produit net)                        | 6 316,12      | 6 985,18     | 7 000,00        |
| 70312  | Redevances funéraires   | 13 868,06     | 11 936,45    | 7 700,00        |
| 70632  | A caractère de loisirs  | 7 729,00      |              | 4 543,00        |
| 7066   | Redevances et droits des services à caractère social                | 7 180,00      |              | 7 200,00        |
| 7067   | Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignements  | 635 979,65    | 374 602,42   | 619 900,00      |
| 70688  | Autres prestations de services                                      | 76 921,91     | 85 617,11    | 86 000,00       |
| 73111  | Impôts directs locaux   | 3 231 571,52  | 3 096 123,22 | 3 290 962,00    |
| 73211  | Attribution de compensation   | 1 219 118,00  | 1 219 118,00 | 1 219 118,00    |
| 73212  | Dotations de solidarité communautaire                               | 127 866,00    | 129 276,00   | 129 306,00      |
| 73221  | FNGIR   | 501,00        | 459,00       | 501,00          |
| 73223  | Fonds de péréquation ressources communales et intercommunales       | 139 789,00    | 147 024,00   | 147 024,00      |
| 7336   | Droits de place   | 18 451,08     | 11 612,11    | 18 000,00       |
| 7351   | Taxe sur la consommation finale d'électricité                       | 147 374,58    | 95 869,37    | 122 000,00      |
| 7368   | Taxe locale sur la publicité extérieure                             | 5 368,46      | 5 437,12     | 5 000,00        |
| 7381   | Taxe additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de publicité | 331 141,62    | 384 145,97   | 328 256,00      |
| 7411   | Dotations forfaitaires  | 702 835,00    | 767 417,00   | 761 000,00      |
| 74121  | Dotations de solidarité rurale                                      | 286 922,00    | 318 243,00   | 222 000,00      |
| 74127  | Dotations nationales de péréquation                                 | 146 746,00    | 154 493,00   | 154 493,00      |
| 744    | FCTVA   | 13 759,49     | 2 178,31     | 2 450,00        |
| 74718  | Autres  | 27 633,21     | 4 102,11     | 31 400,00       |
| 7473   | Départements  | 8 469,45      | 25 655,00    | 14 000,00       |
| 74748  | Autres communes   | 31 670,00     | 8 711,76     | 9 551,76        |
| 7478   | Autres organismes   | 697 391,99    | 539 545,32   | 725 721,00      |
| 7482   | Compensation perte taxe add droit mutation                          |               | 198,00       |                 |
| 74832  | Attribution du fonds départemental de péréquation de la TP          | 48 918,28     | 50 342,98    | 50 000,00       |
| 74834  | État - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières   | 4 174,00      | 4 191,00     | 4 200,00        |
| 74835  | État - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation  | 117 343,00    | 123 241,00   | 123 241,00      |
| 748373 | DSIL  | 2 854,26      |              |                 |
| 7488   | Autres attributions et participations                               | 18 183,62     |              | 19 664,15       |
| 752    | Revenus des immeubles   | 32 652,07     | 28 204,16    | 31 000,00       |
| 7588   | Autres produits divers de gestion courante                          | 116,25        |              | 100,00          |
| 777    | Quote-part des subventions d'investissement transférées             | 30 028,72     | 27 420,09    | 26 458,52       |
| 7788   | Produits exceptionnels divers                                       | 2 118 672,93  | 93 913,76    | 20 703,70       |
|        |   | 10 473 579,90 | 8 281 627,44 | 8 349 116,00    |

# Les dépenses de fonctionnement

## COMPTE ADMINISTRATIF DE 2018 A 2020 ET BP 2021

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT |   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|----------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| CHAP                       | LIBELLE   | CREDITS 2018        | CA 2018             | CREDITS 2019        | CA 2019             | CREDITS 2020        | CA 2020             | BP 2021             |
| 011                        | Charges à caractère général                         | 1 708 208,55        | 1 602 600,01        | 1 727 751,01        | 1 708 321,64        | 1 784 134,53        | 1 369 763,18        | 1 640 624,77        |
| 012                        | Charges de personnel, frais assimilés               | 4 230 820,00        | 4 188 108,92        | 4 242 860,00        | 4 082 290,57        | 4 387 940,00        | 4 386 911,68        | 4 496 584,00        |
| 014                        | Atténuations de produits                            | 144 400,00          | 132 909,17          | 144 400,00          | 132 909,17          | 133 000,00          | 132 909,17          | 133 000,00          |
| 65                         | Autres charges de gestion courante                  | 1 419 137,64        | 1 399 936,73        | 1 392 950,36        | 1 365 423,33        | 1 277 378,00        | 1 272 911,92        | 1 253 198,00        |
| 656                        | Frais fonctionnement des groupes d'élus             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|                            | <i>Total des dépenses de gestion courante</i>       | <i>7 502 566,19</i> | <i>7 323 554,83</i> | <i>7 507 961,37</i> | <i>7 288 944,71</i> | <i>7 582 452,53</i> | <i>7 162 495,95</i> | <i>7 523 406,77</i> |
| 66                         | Charges financières                                 | 79 957,04           | 78 656,04           | 128 978,88          | 84 022,05           | 118 144,42          | 77 883,78           | 106 186,63          |
| 67                         | Charges exceptionnelles                             | 6 012,00            | 5 015,06            | 5 450,00            | 4 667,92            | 25 150,00           | 19 681,28           | 24 200,00           |
|                            | <i>Total des dépenses réelles de fonctionnement</i> | <i>7 588 535,23</i> | <i>7 407 225,93</i> | <i>7 642 390,25</i> | <i>7 377 634,68</i> | <i>7 725 746,95</i> | <i>7 260 061,01</i> | <i>7 653 793,40</i> |
| 023                        | Virement à la section d'investissement              | 318 597,60          |                     | 262 068,20          |                     | 641 659,00          |                     | 270 846,48          |
| 042                        | Opérations ordre de transfert entre sections        | 707 300,00          | 706 214,38          | 443 483,38          | 443 415,35          | 490 483,39          | 466 147,35          | 424 476,12          |
|                            | <i>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</i> | <i>1 025 897,60</i> | <i>706 214,38</i>   | <i>705 551,58</i>   | <i>443 415,35</i>   | <i>1 132 142,39</i> | <i>466 147,35</i>   | <i>695 322,60</i>   |
|                            | <b>TOTAL</b>  | <b>8 614 432,83</b> | <b>8 113 440,31</b> | <b>8 347 941,83</b> | <b>7 821 050,03</b> | <b>8 857 889,34</b> | <b>7 726 208,36</b> | <b>8 349 116,00</b> |

- A noter: Pour rappel, la maquette du BP 2021 est différente des années antérieures : il est plus parlant de comparer les crédits ouverts aux comptes administratifs des années antérieures (BP + DM + RAR N-1) avec les prévisions budgétaires 2021
- Les dépenses doivent être équilibrées par rapport aux recettes de fonctionnement
- Cela revient à dire que la diminution des recettes dans le contexte actuel nous oblige à être davantage vigilant sur nos dépenses de fonctionnement

# Les dépenses de fonctionnement

| DEPENSES FONCTIONNEMENT |   |                     |                |
|-------------------------|---|---------------------|----------------|
| Chap                    | Libellé   | BP 2021             | %              |
| 11                      | Charges à caractère général                         | 1 640 624,77        | 19,65%         |
| 12                      | Charges du personnel et frais assimilés             | 4 496 584,00        | 53,86%         |
| 14                      | Atténuations de produits                            | 133 000,00          | 1,59%          |
| 65                      | Autres charges de gestion courante                  | 1 253 198,00        | 15,01%         |
|                         | <b>Total des dépenses de gestion courante</b>       | <b>7 523 406,77</b> |                |
| 66                      | Charges financières                                 | 106 186,63          | 1,27%          |
| 67                      | Charges exceptionnelles                             | 24 200,00           | 0,29%          |
|                         | <b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b> | <b>7 653 793,40</b> | <b>91,67%</b>  |
| 23                      | Virement à la section d'investissement              | 270 846,48          | 3,24%          |
| 42                      | Opérations d'ordre de transferts entre sections     | 424 476,12          | 5,08%          |
|                         | <b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b> | <b>695 322,60</b>   | <b>8,33%</b>   |
|                         | <b>Total des dépenses de fonctionnement</b>         | <b>8 349 116,00</b> | <b>100,00%</b> |

- Les dépenses de fonctionnement sont composées:
- Pour la majeure partie du chapitre 012 charges de personnel (cf voir explication chap 12 au CA): en 2021 > 53,86% du BP
- Le second poste le plus important est le chapitre 011 charges à caractère général: en 2021 > 19,65% du BP
- Suivi des charges de gestion courante chapitre 65: en 2021 > 15,01% du BP



## Chapitre 011: les charges à caractère général

- CA 2019 : 1 708 321,64€
- CA 2020 : 1 369 763,18€
- BP 2021 : 1 640 624,77€

- Le CA 2020 n'est pas représentatif vu le contexte sanitaire COVID
- Volonté de baisser les dépenses à caractère général: -68K € au BP 2021 par rapport à 2019 (année 2019 plus stable)



## Chapitre 012: les charges du personnel et frais assimilés

- ▶ CA 2019 : 4 082 290,57€
- ▶ CA 2020 : 4 386 911,68€
- ▶ BP 2021 : 4 496 584,00€

La prévision budgétaire 2021 prévoit une augmentation de +2,5% par rapport au CA 2020 en lien avec les mouvements de personnel, les avancements, les promotions internes...



## Chapitre 65: les autres charges de gestion courante

- ▶ CA 2019 : 1 365 423,33€
- ▶ CA 2020 : 1 272 911,92€
- ▶ BP 2021 : 1 253 198,00€

- ▶ En synthèse :

- Les recettes de fonctionnement : ↘
- Les dépenses à caractère général chap 011: ↘
- Les prévisions de charges de personnel + 2,5% : ↗

= Equilibre à trouver au chapitre 65 > légère baisse en 2021



# Formation des élus 2021

➤ Extrait délibération du 28/11/2020

Objet : **Délibération pour formation des élus municipaux et fixation des crédits affectés - 20CM0251**

Madame la maire explique que la formation des élus municipaux est organisée par le code général des collectivités territoriales et notamment par l'article L2123-12 du code général des collectivités territoriales qui précise que celle-ci doit être adaptée aux fonctions des conseillers municipaux.

Compte tenu des possibilités budgétaires, il est proposé qu'une enveloppe budgétaire d'un montant égal à 7% des indemnités de fonction soit consacrée chaque année à la formation des élus.

Alors que les organismes de formations doivent être agréés, Madame la maie rappelle que conformément à l'article L2123-13 du code général des collectivités territoriales, chaque élu ne peut bénéficier que de 18 jours de formation sur toute la durée du mandat et quel que soit le nombre de mandats qu'il détient. Ce congé est renouvelable en cas de réélection.

➤ Formation des élus : suite à la délibération 20CM0251 du 28/11/2020 le montant inscrit au Budget Primitif 2021 correspond à 7% du montant des indemnités des élus de 96 000€ soit 6 720€



# La section d'investissement

- ▶ La section d'investissement présente les programmes d'investissements nouveaux ou en cours
- ▶ Ces dépenses sont financées par les ressources propres de la collectivité, par des dotations et subventions et éventuellement par l'emprunt
- ▶ La section d'investissement est par nature celle qui a vocation à modifier ou enrichir le patrimoine de la collectivité



# ➤ LES RECETTES D'INVESTISSEMENTS

# Les recettes d'investissements

Pour rappel:

> Recettes d'ordre section d'investissements: + 724 307,62€

- 021- virement de la section de fonctionnement : + 270 846,48€
- 238 - jeu d'écritures récupération d'avances forfaitaires + 28 985,02€
- Amortissements immobilisations corporelles et incorporelles : + 422 192,82€
- Etalement Assurance DO : + 2 283,30€

> Recettes réelles section d'investissements : +1 875 435,83€

- 1068 – Affectation de résultat : + 512 000€
- 001 – Excédent section investissement reporté : + 780 984,32€
- 10222 – FCTVA : + 256 000€
- 10223 – Taxe Aménagement – Taxe Locale Equipement : + 10 000€
- 1641 – Recours à l'emprunt : + 316 451,51€

> RAR : + 551 911,63€

Soit un total de 3 151 655,08€ en recettes d'investissements

# Les recettes d'investissements

| RECETTES D'INVESTISSEMENT CA 2018 A 2020 ET BP 2021 |   |                     |                     |                     |                     |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| CHAP  | LIBELLE                                   | CA 2018             | CA 2019             | CA 2020             | BP 2021             |
| 001   | Excédent investissement reporté           |                     |                     |                     | 790 984,32          |
| 010   | Stocks                                    |                     |                     |                     |                     |
| 13  | Subventions d'investissement              | 196 349,99          | 10 933,90           | 519 808,56          |                     |
| 16  | Emprunts et dettes assimilées             | 2 000 000,00        |                     |                     | 316 451,51          |
| 23  | Immobilisations en cours                  |                     | 45 614,76           |                     |                     |
| <b>Total des recettes d'équipements</b>             |   | <b>2 196 349,99</b> | <b>56 548,66</b>    | <b>519 808,56</b>   | <b>1 107 435,83</b> |
| 10  | Dotations, fonds divers et réserves       | 146 137,36          | 85 426,35           | 504 954,13          | 256 000,00          |
| 1068  | Excédents de fonctionnement capitalisés   | 276 334,87          | 350 000,00          | 2 371 223,70        | 512 000,00          |
| <b>Total des recettes financières</b>               |   | <b>422 472,23</b>   | <b>435 426,35</b>   | <b>2 876 177,83</b> | <b>768 000,00</b>   |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b>  |   | <b>2 618 822,22</b> | <b>491 975,01</b>   | <b>3 395 986,39</b> | <b>1 875 435,83</b> |
| 021   | Virement de la section de fonctionnement  |                     |                     |                     | 270 846,48          |
| 040   | Opérations ordre transfert entre sections | 706 214,38          | 443 415,35          | 466 147,35          | 424 476,12          |
| 041   | Opérations patrimoniales                  |                     |                     |                     | 28 985,02           |
| <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>  |   | <b>706 214,38</b>   | <b>443 415,35</b>   | <b>466 147,35</b>   | <b>724 307,62</b>   |
| <b>TOTAL</b>  |   | <b>3 325 036,60</b> | <b>935 390,36</b>   | <b>3 862 133,74</b> | <b>2 599 743,45</b> |
| <b>RESTES A REALISER RECETTES</b>                   |   | <b>1 337 236,49</b> | <b>1 040 086,49</b> | <b>551 911,63</b>   |                     |

TOTAL **3 151 655,08**

- ▶ Les RAR recettes de 551 911,63€ sont très faibles compte tenu des RAR dépenses qui sont de 1 844 487,94€
- ▶ Les recettes tendent à diminuer > dès 2021, il est nécessaire de trouver des recettes au travers de subventions et d'aides pouvant être accordées à la collectivité selon les projets et achats
- ▶ Emprunt de 316K€ activable au besoin en fonction du rythme de réalisation des investissements et des recettes réelles perçues





# ➤ LES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

## Les projets essentiels en dépenses d'investissements

- ▶ Ouverture d'une opération rénovation salle Polet/Wagnon > pour 2021, maîtrise d'œuvre > 40 000€
- ▶ Finalisation du marché de la cantine du nord: révisions de prix > 5 277,40€
- ▶ Finalisation du marché du complexe de l'horloge: révisions de prix + avenants + équipements > 137 269,96€
- ▶ Changements de menuiseries divers bâtiments communaux > 103 391,20€
- ▶ Création d'un city stade > 100 000€
- ▶ Travaux éclairage public > 96 000€
- ▶ Achat d'un tracteur, de 2 véhicules > 95 918€
- ▶ Extension et pose de columbarium cimetière > 40 000€
- ▶ Contrat copieurs arrivant à terme > remplacement 6 copieurs > 20 304€
- ▶ Grillages sécurisation attentats écoles Ferry et Montessori > 17 050€

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT |  |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| CHAP                      | LIBELLE  | CA 2018             | CA 2019             | CA 2020             | BP 2021             |
| 20                        | Immobilisations incorporelles                      | 31 464,00           | 28 690,80           | 23 443,06           | 44 445,64           |
| 21                        | Immobilisations corporelles                        | 281 675,22          | 421 884,93          | 568 933,20          | 633 883,60          |
| 23                        | Immobilisations en cours                           |                     |                     | 25 065,36           | 120 000,00          |
|                           | Total des opérations d'équipement                  | 583 788,68          | 2 602 728,01        | 2 943 605,11        | 182 547,36          |
|                           | <u>Total des dépenses d'équipements</u>            | <u>896 927,90</u>   | <u>3 053 303,74</u> | <u>3 561 046,73</u> | <u>980 876,60</u>   |
| 16                        | Emprunts et dettes assimilées                      | 210 961,98          | 270 080,06          | 267 988,53          | 270 847,00          |
|                           | <u>Total des dépenses financières</u>              | <u>210 961,98</u>   | <u>270 080,06</u>   | <u>267 988,53</u>   | <u>270 847,00</u>   |
|                           | <u>Total des dépenses réelles d'investissement</u> | <u>1 107 889,88</u> | <u>3 323 383,80</u> | <u>3 829 035,26</u> | <u>1 251 723,60</u> |
| 040                       | Opérations ordre transfert entre sections          | 31 347,55           | 52 862,57           | 38 216,11           | 26 458,52           |
| 041                       | Opérations patrimoniales                           |                     |                     |                     | 28 985,02           |
|                           | <u>Total des dépenses d'ordre d'investissement</u> | <u>31 347,55</u>    | <u>52 862,57</u>    | <u>38 216,11</u>    | <u>55 443,54</u>    |
|                           | <b>TOTAL</b>                                       | <b>1 139 237,43</b> | <b>3 376 246,37</b> | <b>3 867 251,37</b> | <b>1 307 167,14</b> |
|                           |  | CA 2018             | CA 2019             | CA 2020             |                     |
|                           | <u>RESTES A REALISER DEPENSES</u>                  | <u>1 666 228,57</u> | <u>1 152 924,20</u> | <u>1 844 487,94</u> |                     |
|                           |  |                     |                     | <b>TOTAL</b>        | <b>3 151 655,08</b> |

- Le montant des RAR absorbe près de 60% des dépenses d'investissements
- Actions nécessaires en 2021:
- Etre à l'affut des possibilités de subventions sur nos équipements et projets d'investissements
- Une bonne maîtrise de nos dépenses de fonctionnement permettrait en fin d'année un virement complémentaire de la section de fonctionnement vers la section d'investissement

# Les emprunts : l'échéancier chronologique 2021

## Commune de Pérenchies

| Date d'échéance                           | Code et objet de l'emprunt                                 | Organisme Prêteur   | Nature de taux | Dette en Capital au 1er Janvier | Montant échéance | Dont capital | Dont intérêts | Dont frais et commissions |
|---|--|---------------------|----------------|---------------------------------|------------------|--------------|---------------|---------------------------|
| 01/02/2021                                | 2016 - ACQUISITION BATIMENT RUE DES PLATANES               | STE BANQUE POSTALE  | Fixe           | 1 025 000,00 €                  | 29 305,00 €      | 25 000,00 €  | 4 305,00 €    | 0,00 €                    |
| Total Commune de Pérenchies février 2021  |  |                     |                |                                 | 29 305,00 €      | 25 000,00 €  | 4 305,00 €    | 0,00 €                    |
| 01/05/2021                                | 2016 - ACQUISITION BATIMENT RUE DES PLATANES               | STE BANQUE POSTALE  | Fixe           | 1 025 000,00 €                  | 29 200,00 €      | 25 000,00 €  | 4 200,00 €    | 0,00 €                    |
| Total Commune de Pérenchies mai 2021      |  |                     |                |                                 | 29 200,00 €      | 25 000,00 €  | 4 200,00 €    | 0,00 €                    |
| 01/06/2021                                | 201110249 - RENOVATION , MISE EN CONFORMITE, AGENCEMENT DE | CAF DU NORD         | Fixe           | 9 987,00 €                      | 3 329,00 €       | 3 329,00 €   | 0,00 €        | 0,00 €                    |
| 01/06/2021                                | CANT-2018 - CANTINE DU NORD                                | STE BANQUE POSTALE  | Fixe           | 1 800 000,00 €                  | 129 880,00 €     | 100 000,00 € | 29 880,00 €   | 0,00 €                    |
| 30/06/2021                                | 5 - AMENAGEMENT AGRANDISSEMENT DE LA MAIRIE-5              | STE CREDIT AGRICOLE | Fixe           | 631 509,17 €                    | 95 430,19 €      | 67 517,48 €  | 27 912,71 €   | 0,00 €                    |
| Total Commune de Pérenchies juin 2021     |  |                     |                |                                 | 228 639,19 €     | 170 846,48 € | 57 792,71 €   | 0,00 €                    |
| 01/08/2021                                | 2016 - ACQUISITION BATIMENT RUE DES PLATANES               | STE BANQUE POSTALE  | Fixe           | 1 025 000,00 €                  | 29 095,00 €      | 25 000,00 €  | 4 095,00 €    | 0,00 €                    |
| Total Commune de Pérenchies août 2021     |  |                     |                |                                 | 29 095,00 €      | 25 000,00 €  | 4 095,00 €    | 0,00 €                    |
| 01/11/2021                                | 2016 - ACQUISITION BATIMENT RUE DES PLATANES               | STE BANQUE POSTALE  | Fixe           | 1 025 000,00 €                  | 28 990,00 €      | 25 000,00 €  | 3 990,00 €    | 0,00 €                    |
| Total Commune de Pérenchies novembre 2021 |  |                     |                |                                 | 28 990,00 €      | 25 000,00 €  | 3 990,00 €    | 0,00 €                    |

## Commune de Pérenchies

| Date d'échéance                  | Code et objet de l'emprunt | Organisme Prêteur | Nature de taux | Dette en Capital au 1er Janvier | Montant échéance | Dont capital | Dont intérêts | Dont frais et commissions |
|----------------------------------|----------------------------|-------------------|----------------|---------------------------------|------------------|--------------|---------------|---------------------------|
| Total Commune de Pérenchies 2021 |                            |                   |                |                                 | 345 229,19 €     | 270 846,48 € | 74 382,71 €   | 0,00 €                    |
| Total Commune de Pérenchies      |                            |                   |                |                                 | 345 229,19 €     | 270 846,48 € | 74 382,71 €   | 0,00 €                    |



# Les emprunts : Capital restant dû 2021

| Exercice | Annuité      | Intérêts    | Capital      | Frais TTC | Commissions TTC | Capital restant dû |
|----------|--------------|-------------|--------------|-----------|-----------------|--------------------|
| 2021     | 345 229,19 € | 74 382,71 € | 270 846,48 € | 0,00 €    | 0,00 €          | 3 466 496,17 €     |