

# Budget communal



**2021**

# ORIENTATION ET ANALYSE BUDGETAIRE



*Meyrié*

**2021**

# L'environnement général

- Une baisse considérable des dotations de l'état depuis 2014 mais tend à se stabiliser
- Suppression de la **T**axe d'**H**abitation
  - *Elle est supprimée pour environn 80% de Français depuis 2019*
  - *Elle le sera en 2023 pour environ les 20% restants*
- Le FPIC : la CAPI et les communes ont vu leur attribution en baisse. Ils pourraient devenir contributeurs par la suite.

**La DGF** (Dotation **G**lobale de **F**onctionnement)

**Le FPIC** (Fonds national de **P**éréquation des **R**essources Intercommunales et **C**ommunales)

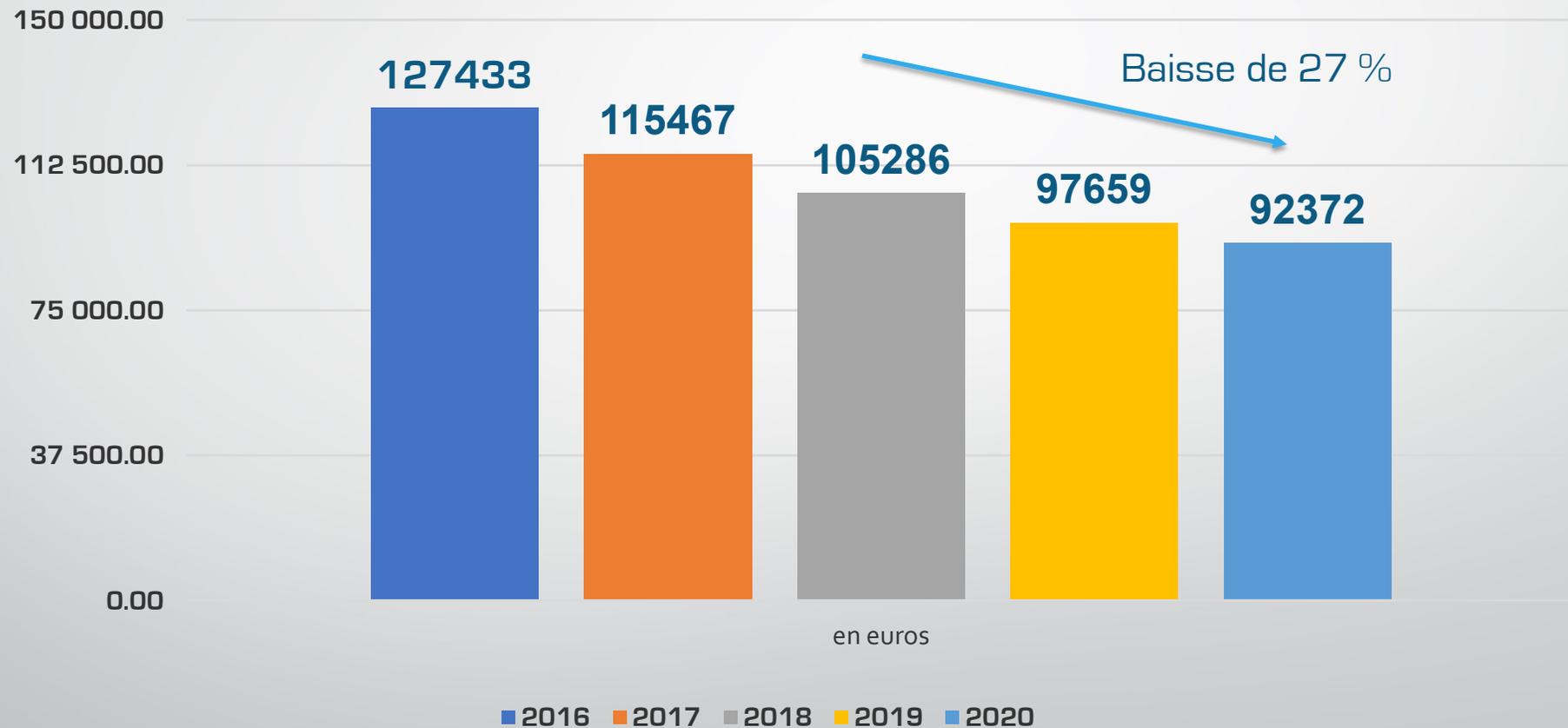
**et la DSC** (Dotation de **S**olidarité Communautaire)

- La **DGF** comprend la Dotation forfaitaire et la Dotation Solidarité Rurale
- La dotation provenant de CAPI est **l'attribution de compensation (AC)**, montant fixe, calculé en 2007 suite au transfert des charges et recettes lors de la création de la communauté d'agglomération.
- Nous bénéficions également d'un reversement de la **Dotation de Solidarité Communautaire (DSC)** ainsi qu'une dotation complémentaire CAPI
- BP 2020 : **96 850 €** Reçu 2020 : **92372 €**
- BP 2021 : **130922 €**

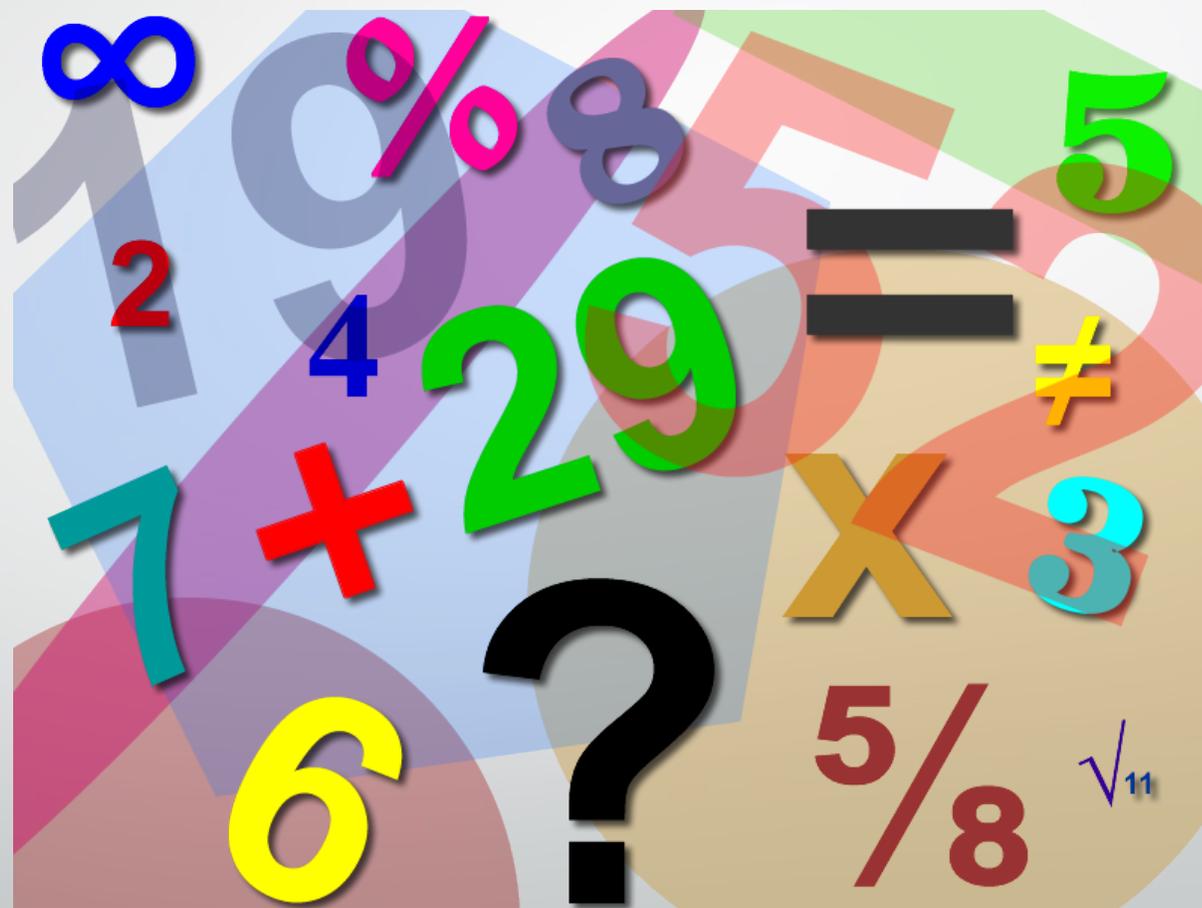
Baisse du total de ces dotations de 2016 à 2020 : 27 %

**Le FPIC est versé par l'état à CAPI qui en redistribue une partie aux communes en fonction d'une règle de calcul nationale qui tient compte du % d'intégration (importance des compétences exercées par l'interco)**

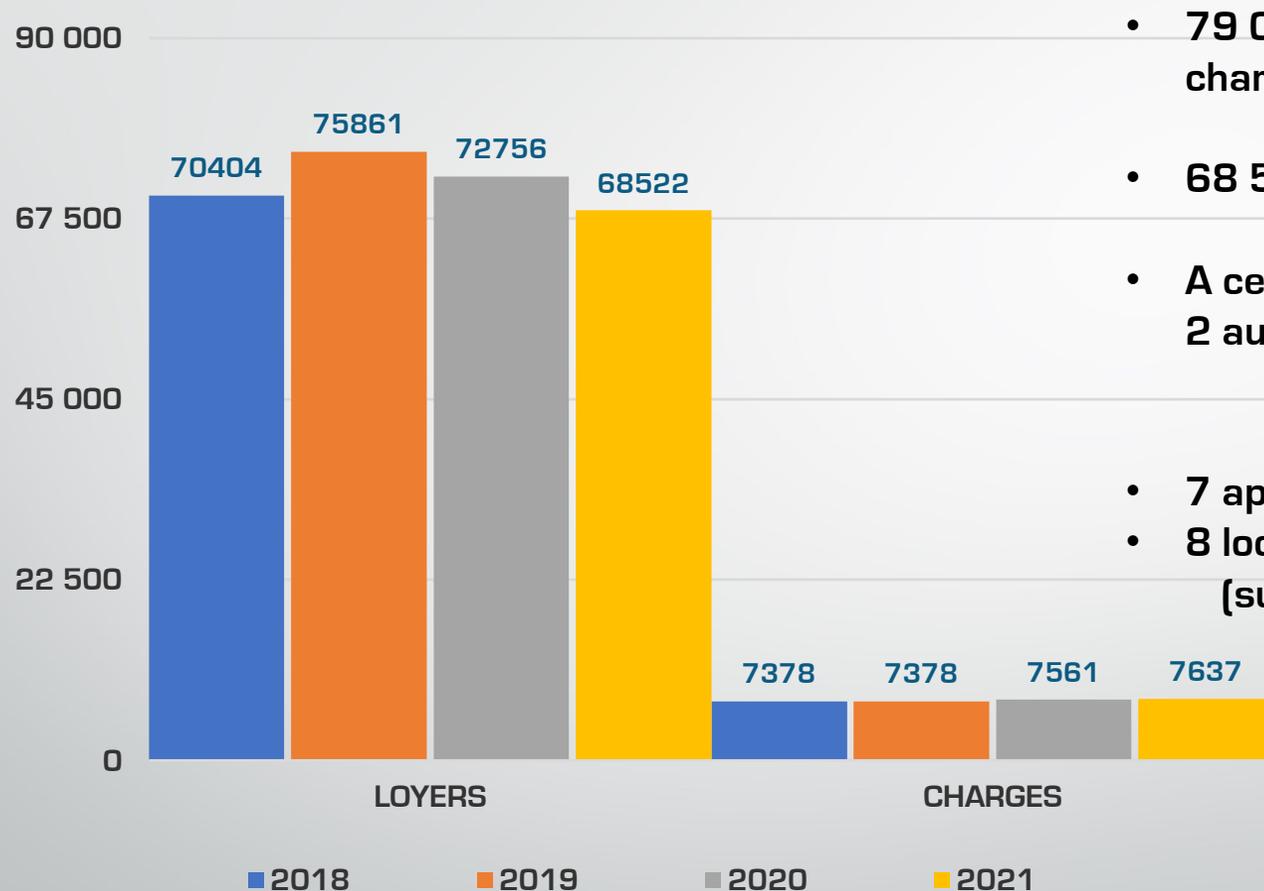
# Evolution des dotations DGF, DSR, FPIC, DSC et dotation complémentaire CAPI



# Analyse des recettes de fonctionnement



# Evolution des loyers du patrimoine communal



- 79 000 € Budgétés en 2020 recettes hors charges , réalisées 72 756 €
- 68 522 € Budgétés en 2021
- A ce jour 3 locaux sont disponibles (Le Lab et les 2 au dessus de l'épicerie)
- 7 appartements répartis sur 2 immeubles.
- 8 locaux commerciaux répartis sur 4 bâtiments (surface commerciale totale louée 430 m2)

# Recettes de fonctionnement : cantine -garderie

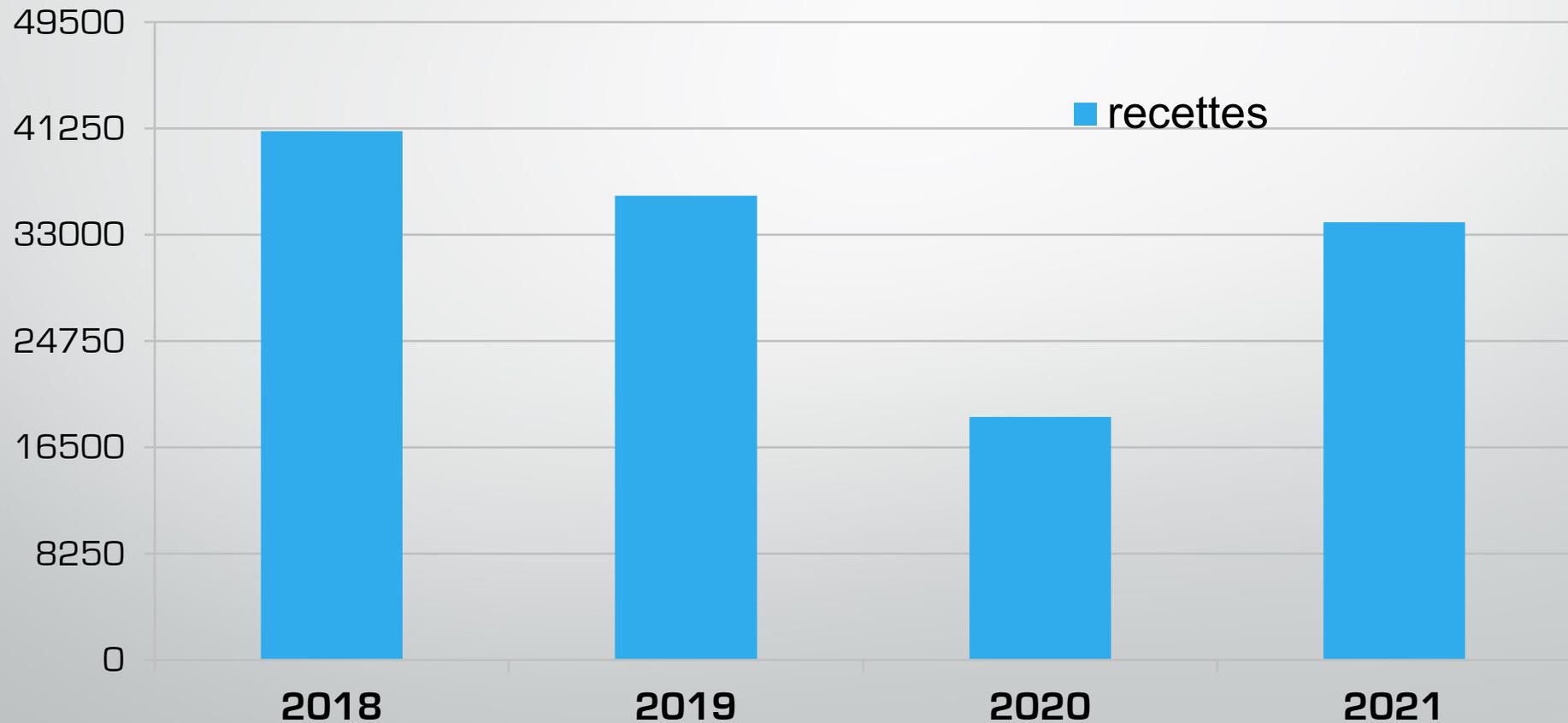
## Enfants par semaine à la Cantine et Garderie

- Année scolaire 2019/2020 : 20 \* et 55
- Année scolaire 2020/2021 : 46 et 42

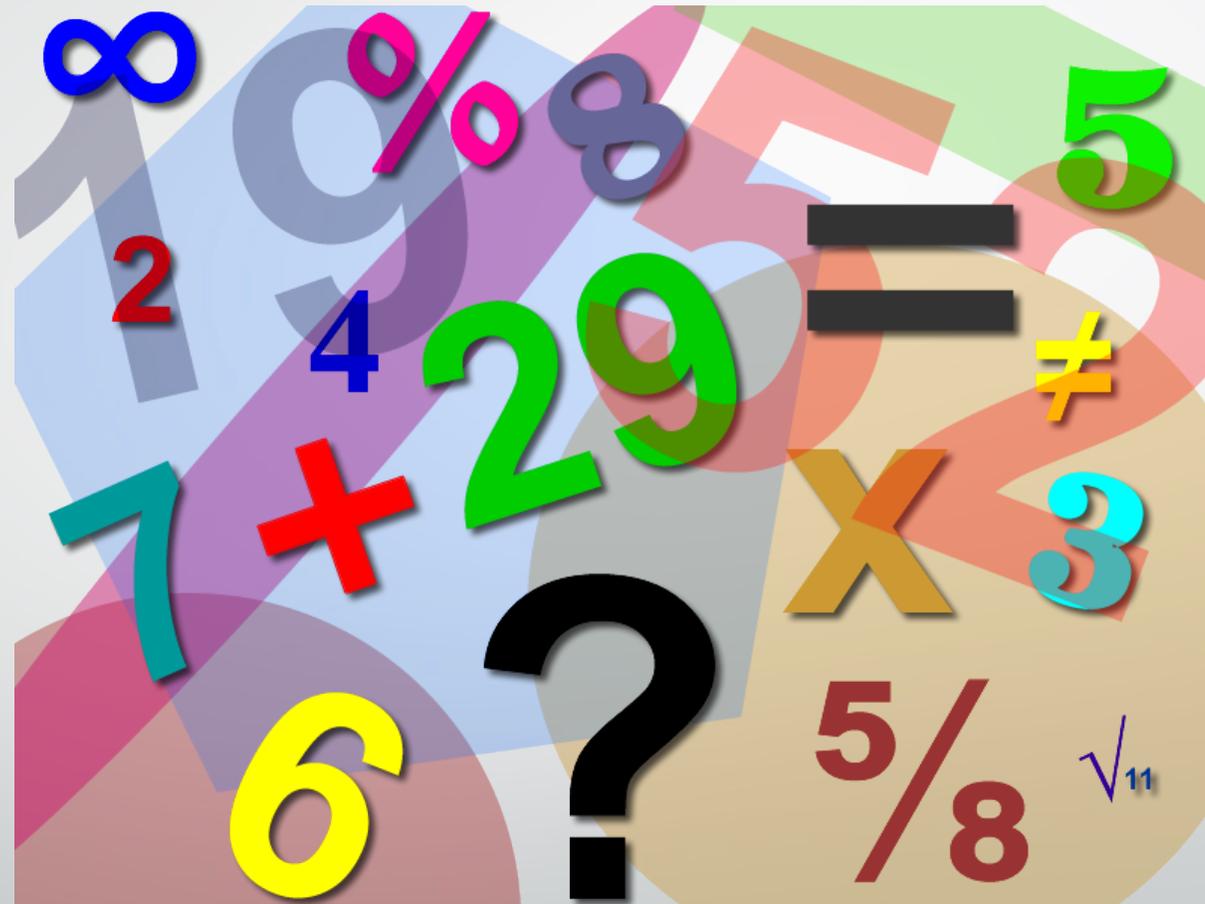
\*Jusqu'à la mi mars 2020 car après la cantine a été fermé, 28 avec paniers repas à la ré-ouverture

Tarif cantine : 5,7 €

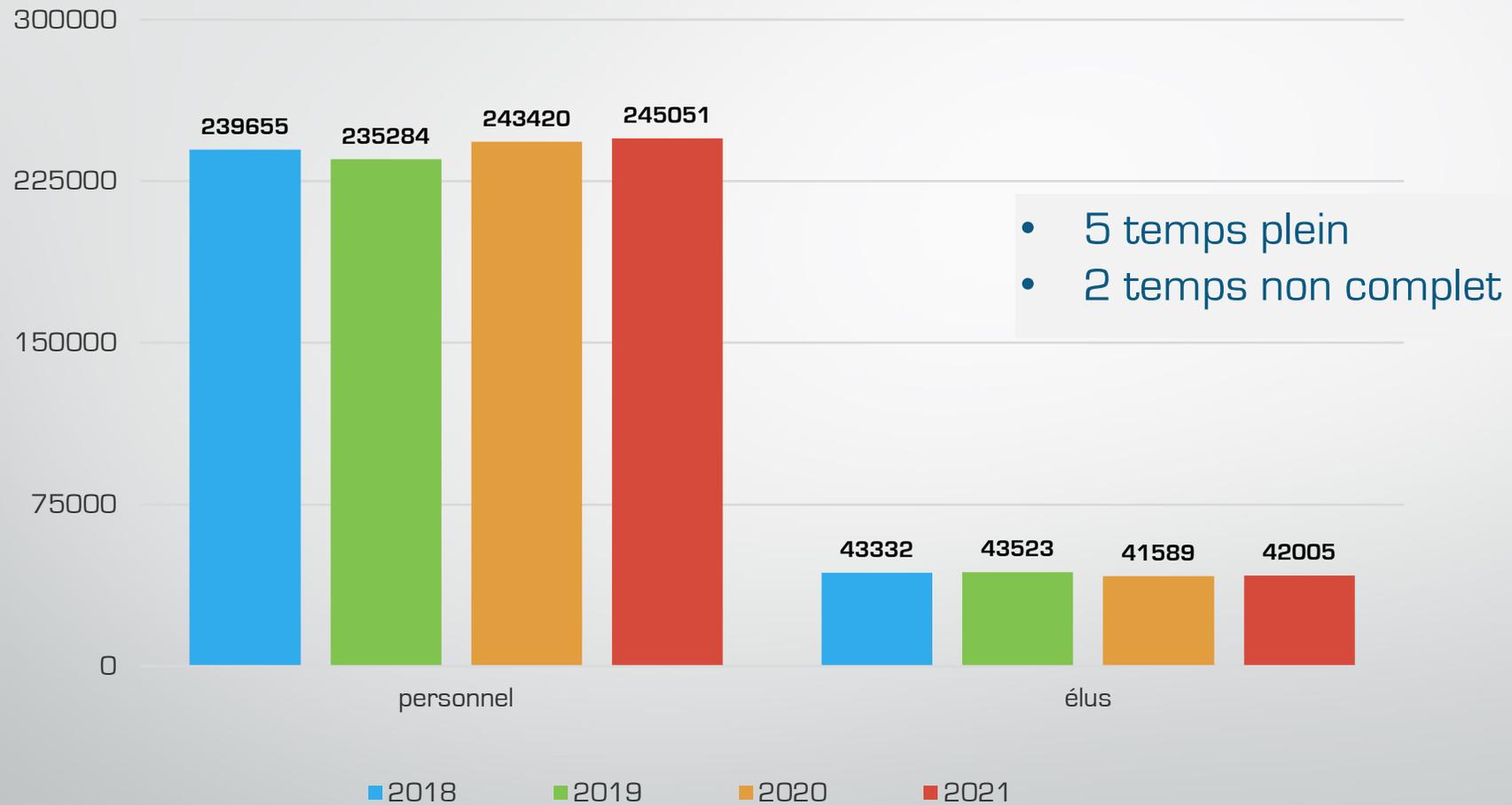
Garderie : 7 € par semaine ou 1€ l'heure



# Analyse des dépenses de fonctionnement

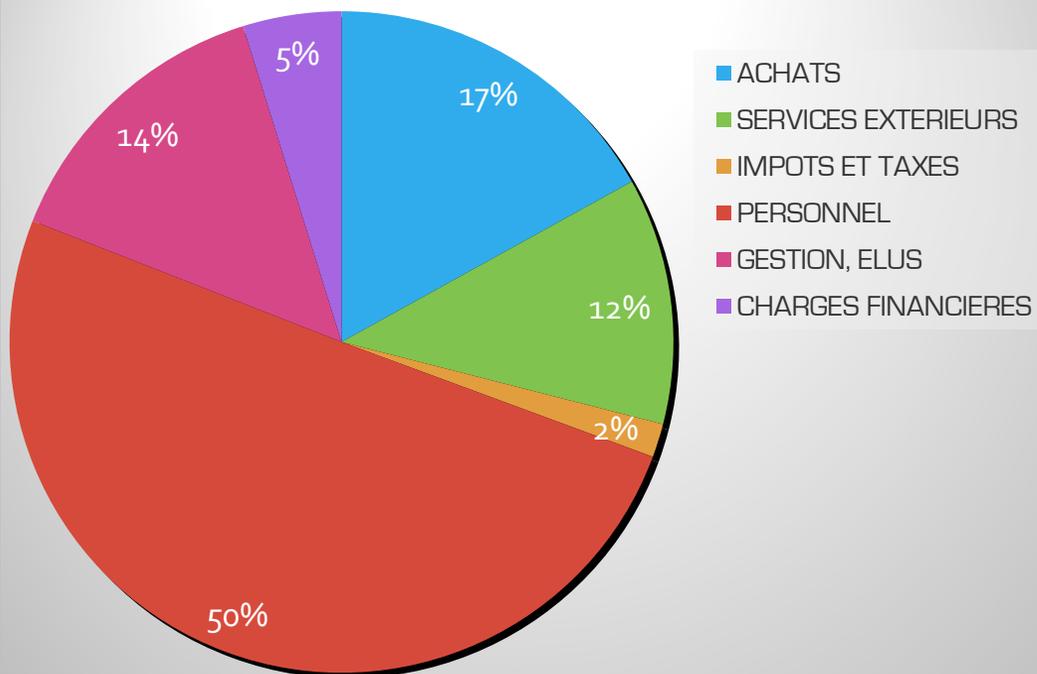


# Les frais de personnel

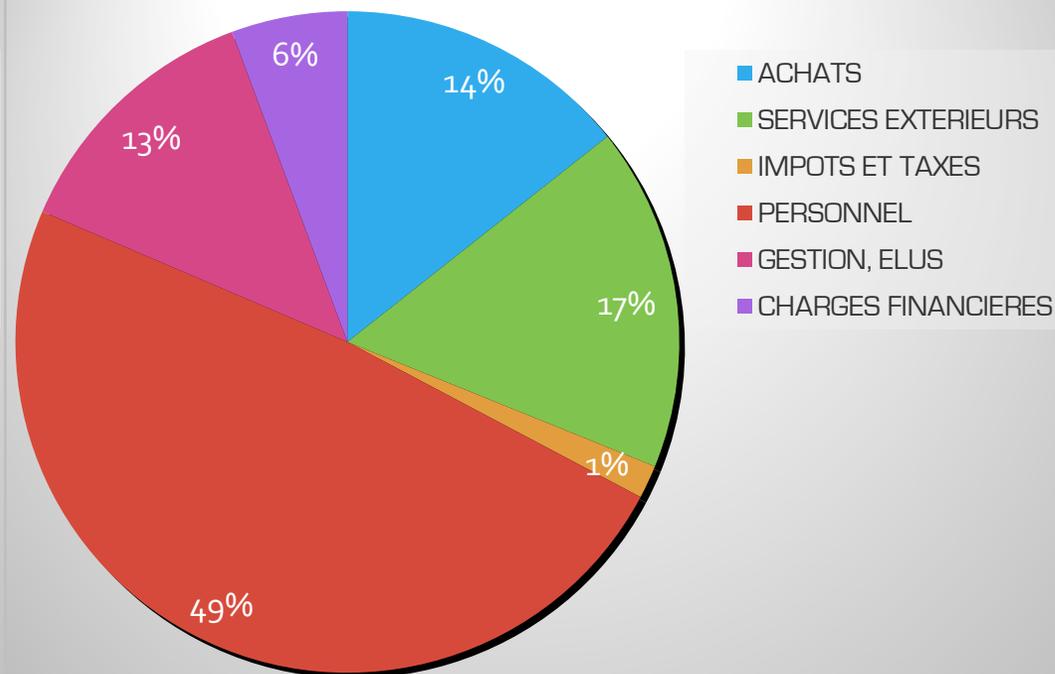


# Répartition des dépenses de Fonctionnement

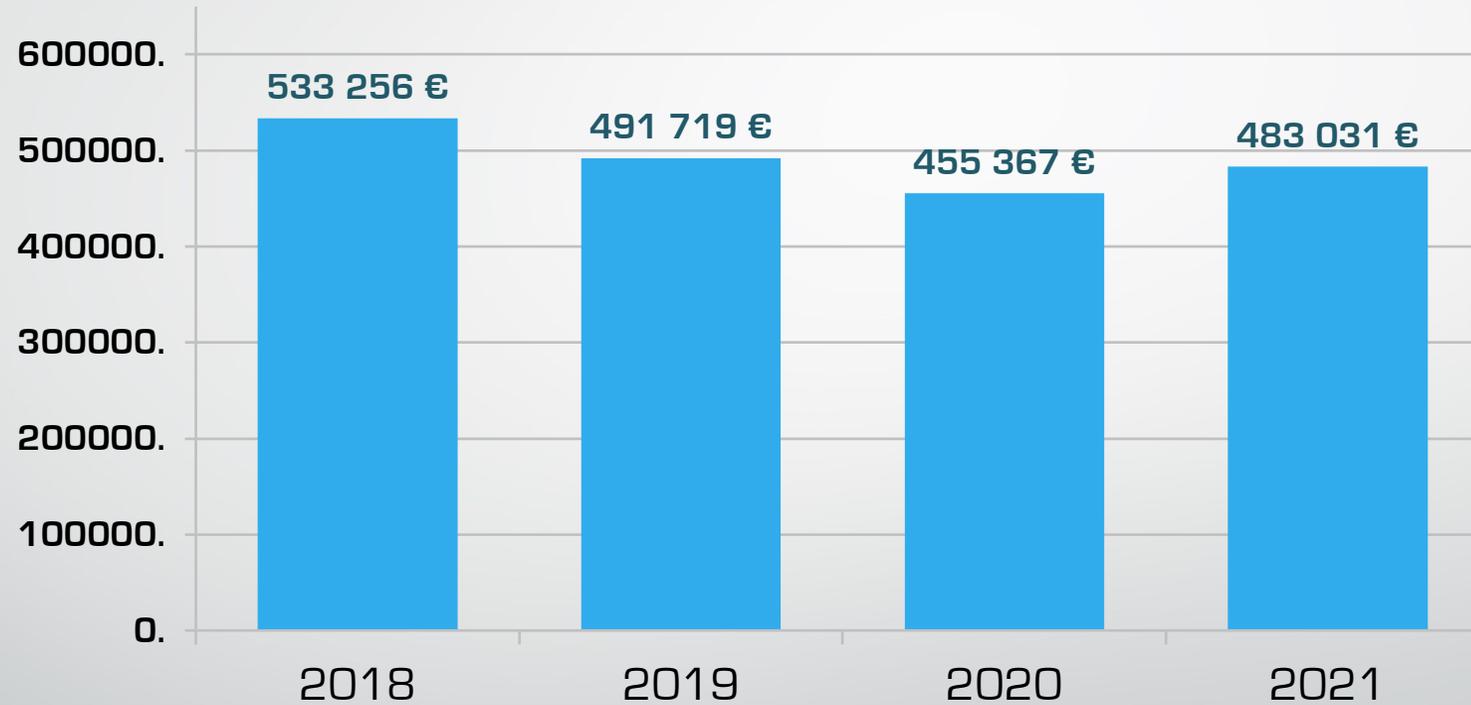
## 2020 BUDGET



## 2019 RÉALISÉ



# Evolution des dépenses de fonctionnement

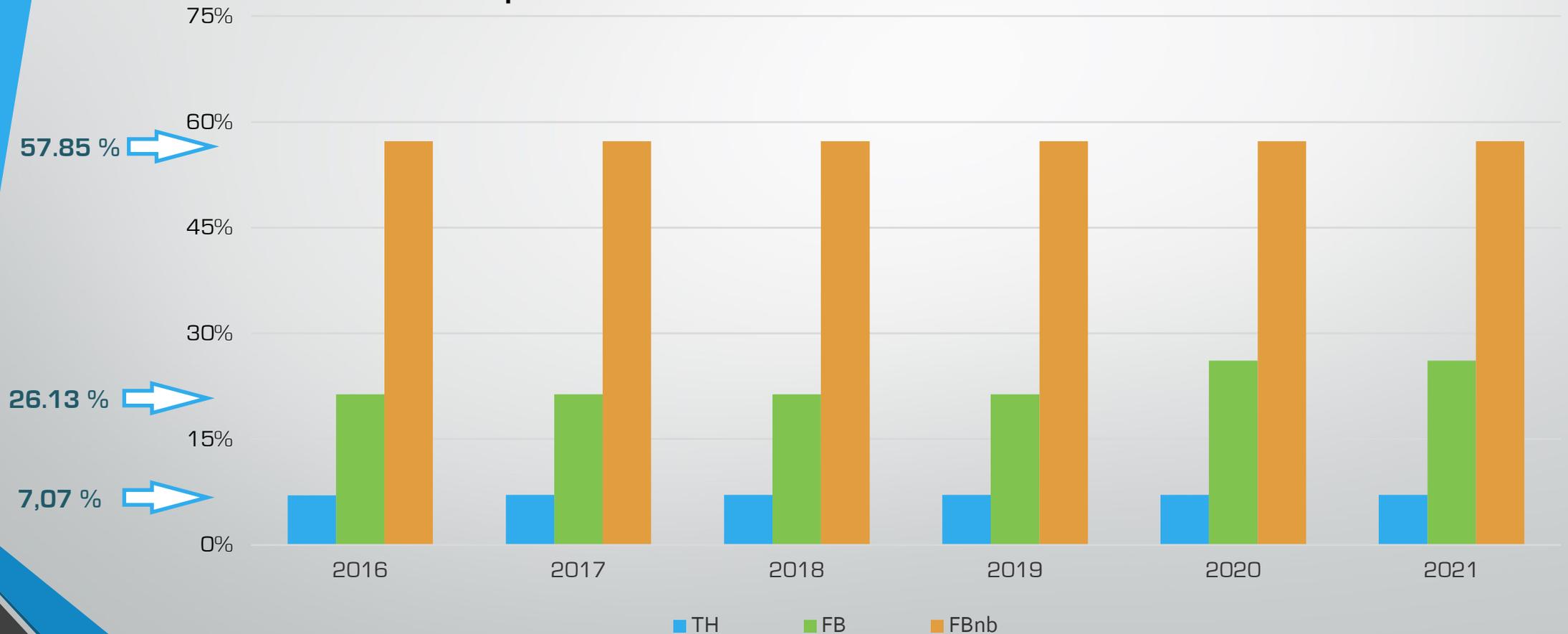


# La fiscalité



# Taux de fiscalité

## Nouveaux Taux depuis 2020



# LOI DE FINANCE 2021

**Suppression définitive de la taxe d'Habitation en 2023**



**Plus de vote de conseil municipal des Taux 2021 pour la TH**

- **Pour 2020 et 2021 ceux qui payent la TH la versent au profit de l'ETAT.**
- **Le Conseil Municipal vote les Taux FB et Fnb** (aucune règle particulière selon textes actuels)

- **Lors du conseil municipal du 18 juin 2020, un nouveau taux de la Taxe Foncière Bâti a été adopté. Celui-ci est maintenant de 26,13 %**
- **Pour rappel, le taux de la Taxe Foncière Non Bâti est de 57,28 %**

## Evolution des recettes totales de:

- Taxe Habitation
- Taxe Foncière Bâti
- Taxe Foncière Non Bâti

Le nouveau taux de la Taxe Foncière Bâti voté en 2020 a permis d'augmenter les recettes de **47 813 €**



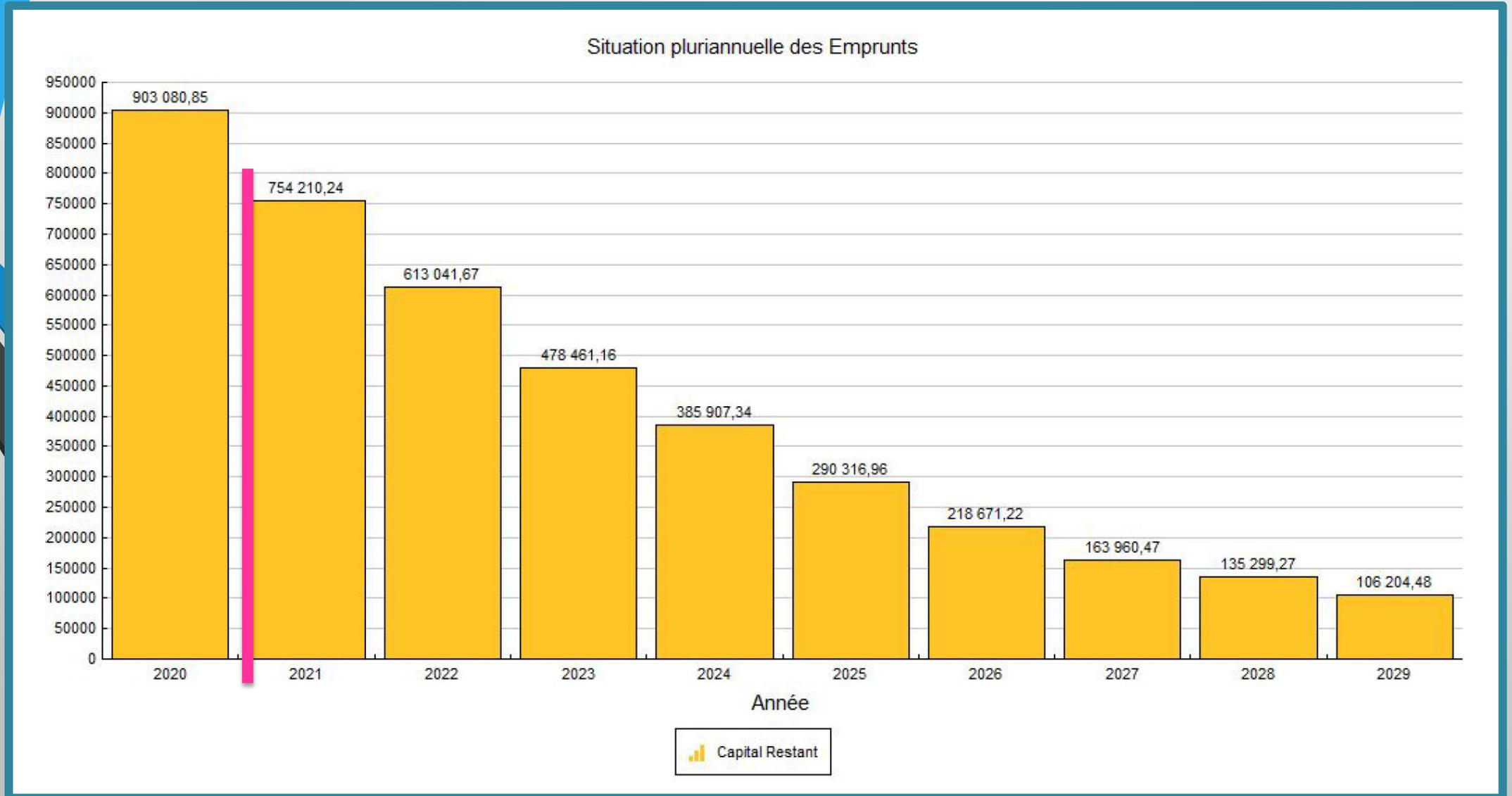
# Analyse de l'endettement



# Evolution de la dette: Remboursements annuels Capital + Intérêts



# Evolution de la dette: Capital restant dû



# Notre capacité de désendettement

- **Total de l'annuité remboursée (Capital + Intérêts)**
  - **2020 : 170174 €** [ 147000 cap + 23257 int]
  - **2021 : 155943 €** [ 136750 cap + 19193 int]
- **La capacité de désendettement :**
  - Ce ratio se calcule en effectuant le rapport entre :  
*l'encours de dette à la clôture de l'exercice et l'épargne brute.*
  - Il s'exprime en nombre d'années :
    - moins de 8 ans : **zone verte**
    - entre 8 et 11 ans : **zone médiane**
    - entre 11 et 15 ans : **zone orange**
    - plus de 15 ans : **zone rouge.**
- **Meyrié est en Zone Verte à fin 2019:**
  - Ratio :  $754210\text{€} / 246000\text{€} = 3,06 \text{ ans}$  contre **6,7 ans** en 2017

# Les investissements



## CAPACITE D' INVESTISSEMENT

À partir de 2021 notre capacité d'investissement sans recours à l'emprunt sera d'environ **150000 €/an** mais pourrait augmenter grâce à :

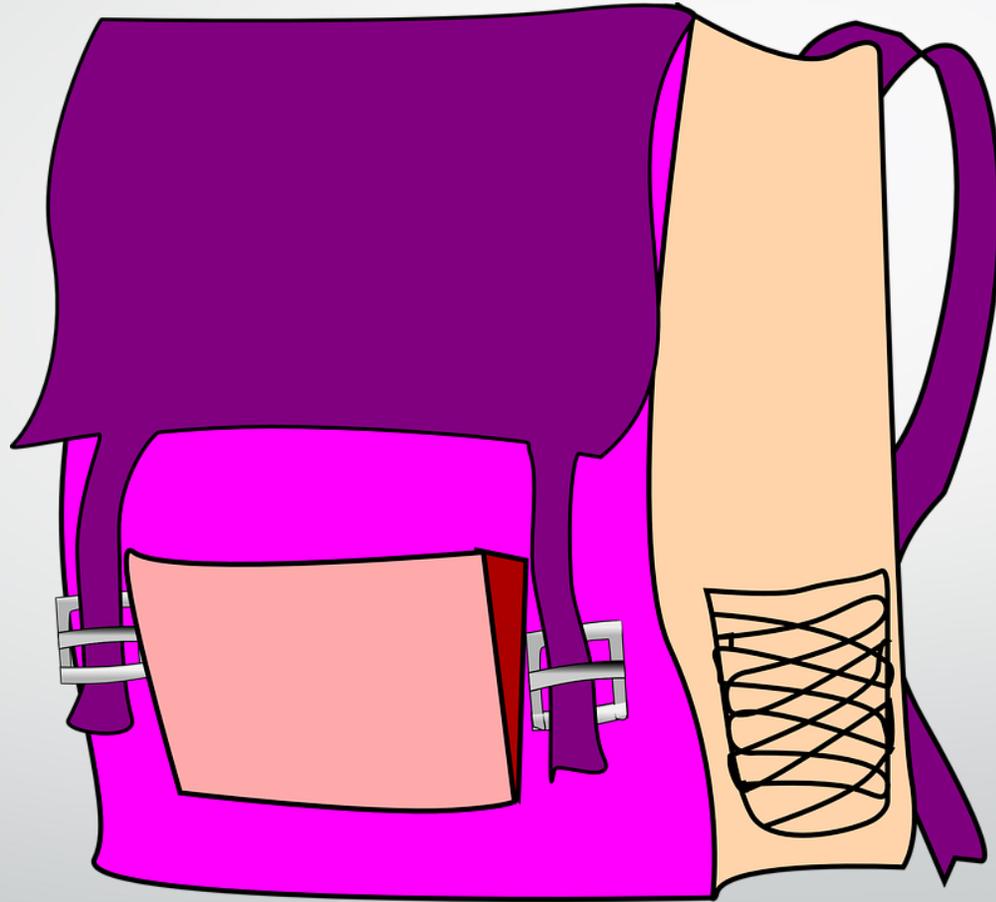
- Réalisation des Noyers II : Plus value sur vente terrains, Taxe d'aménagement...
- Subventions qui soutiendront certains des futurs projets

## DEMANDE DE SUBVENTION EN COURS

À ce jour, il y a 2 dossiers de subventions déposés auprès des organismes compétents

- Pour le Pumptrack, auprès de la Région
- Pour les volets de la Maison Fassion, auprès de la Préfecture

# Meyrié et son école



# Prévisions effectifs scolaires

	2019-2020	2020-2021	2021-2022 (effectifs projetés)	
ps	6	13	10	
ms	15	7	13	
gs	14	15	7	
cp	10	15	14	
ce1	15	11	16	
ce2	18	15	11	
cm1	13	20	15	
cm2	13	13	20	
	<b>104</b>	<b>109</b>	<b>106</b>	