

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRES 2021



COMMUNE NOUVELLE DE
VILLEDIEU-LES-POÊLES - ROUFFIGNY



Attention ! Les chiffres sont issus des comptes administratifs **provisoires** 2020

SOMMAIRE

1 – CONTEXTE GENERAL DU R.O.B 2021

1. Un débat obligatoire
2. Incidence du projet de loi de finances pour les collectivités locales
 - 1) Des réformes qui pèsent sur les budgets locaux
 - 2) Perspectives économiques incertaines
 - 3) Les orientations de la Loi de Finances 2021 : Fiscalité
 - 4) Les orientations de la loi de finances 2020 : Poursuite de la Réforme T.H
 - 5) Les orientations de la loi de finances 2020 : EVOLUTION DES BASES FISCALES
 - 6) Les orientations de la Loi de Finances 2021 : Dotations

2 – LES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020

1. Le Budget Commune : Evolution de la section de fonctionnement
2. Présentation de l'évolution des dépenses- : Evolution des Recettes de fonctionnement par chapitres
3. Présentation de l'évolution des recettes
4. Le Budget Commune : Evolution de la section investissement

3 – ETAT DE LA DETTE AU 1^{ER} JANVIER 2021

4 – EVOLUTION DES BASES FISCALES VILLEDIEU-LES-POÊLES ET/OU ROUFFIGNY : T.H, T.F, T.F.N.B, C.F.E

5 – EVOLUTION DES TAUX VILLEDIEU-LES-POÊLES ET/OU ROUFFIGNY : T.H, T.F, T.F.N.B, C.F.E

6 – MONTANT DES RECETTES VILLEDIEU-LES-POÊLES ET/OU ROUFFIGNY

7 - MISE EN PLACE DE LA FISCALITE PROFESSIONNELLES UNIQUE : ATTRIBUTION DE COMPENSATION

8- EVOLUTION DE LA D.G.F 2020 VILLEDIEU-LES-POÊLES ET/OU ROUFFIGNY

9 – EVOLUTION DE L'EPARGNE ET DE L'AUTOFINANCEMENT

10 – PREVISIONS BUDGETAIRES 2021 DES BUDGETS DE VILLEDIEU-LES-POÊLES - ROUFFIGNY

1 – CONTEXTE GENERAL DU R.O.B

1. Un débat obligatoire :

A. Les objectifs du R.O.B :

- ✓ Discuter des orientations budgétaires
- ✓ Informer sur la situation financière

B. Les dispositions légales :

- ✓ Le R.O.B est une étape obligatoire dans l'établissement du budget primitif d'une commune de plus de 3 500 habitants (art. 2312-1 du C.G.C.T).
- ✓ Le R.O.B est présenté dans le délai de deux mois qui précède le vote du budget.

A. Les dispositions nouvelles - Décret n° 2016-841 :

Un rapport dont le formalisme doit prévoir au minimum :

- ✓ *Les orientations budgétaires* : évolutions prévisionnelles de dépenses et recettes (fonctionnement et investissement), en précisant les hypothèses d'évolution retenues notamment en matière de concours financiers, de fiscalité, de tarification, de subventions, et les évolutions relatives aux relations financières entre une commune et l'EPCI dont elle est membre,
- ✓ *Les engagements pluriannuels envisagés* : programmation des investissements avec une prévision des recettes et des dépenses pour l'exercice,
- ✓ La structure et la gestion de la dette contractée, les perspectives pour le projet de budget, en précisant le profil de la dette pour l'exercice,

D. Formalisme nouveau : Le R.O.B est transmis au Président de Villedieu Intercom dans un délai de 15 jours à/c de son examen et mise en disposition du public en Mairie.

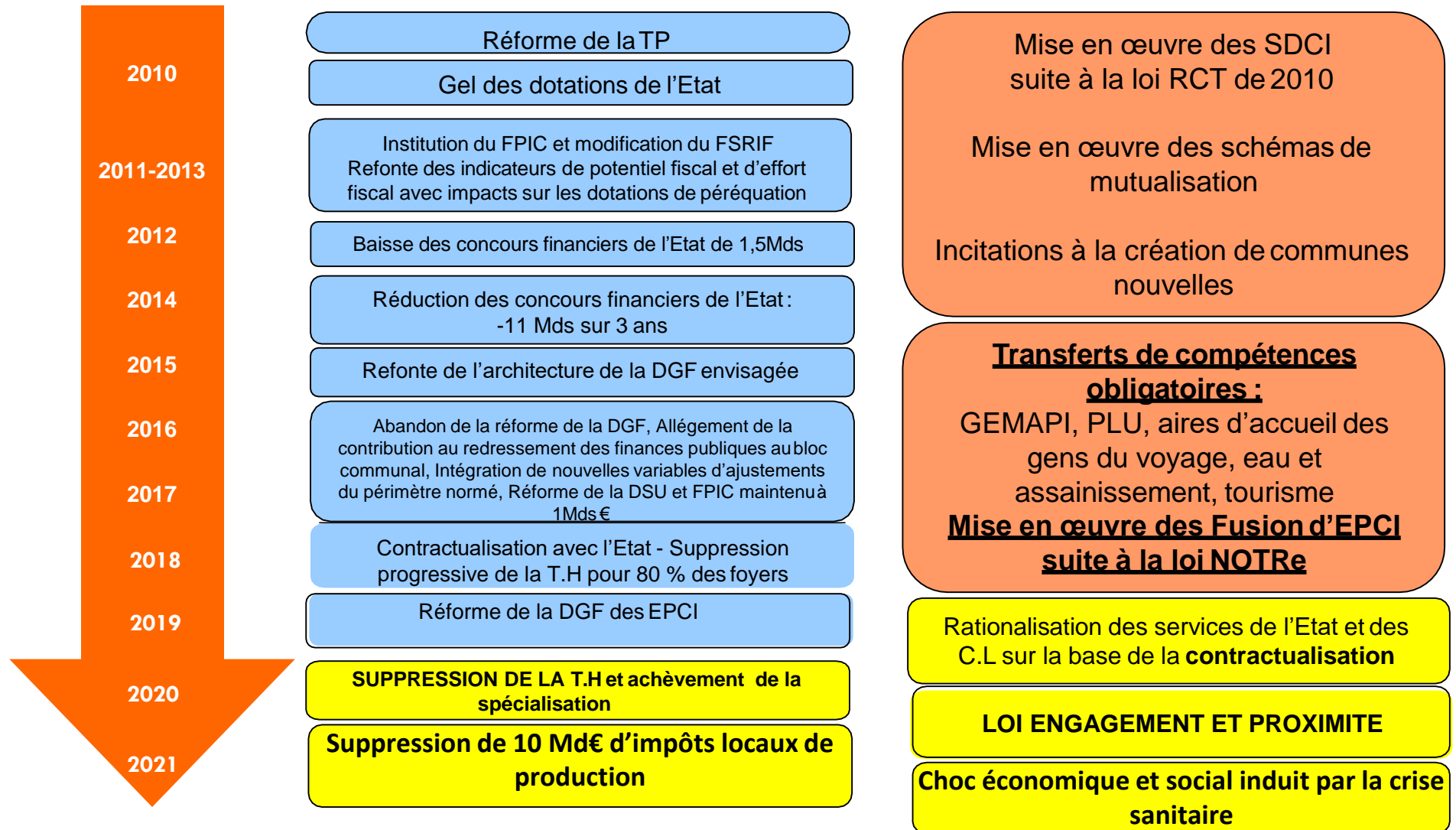
1 – CONTEXTE GENERAL DU R.O.B

2. Incidence du projet de loi de finances pour les collectivités locales :

1) Des réformes qui pèsent sur les budgets locaux :

Volet financier et fiscal

Volet organisationnel



1 – CONTEXTE GENERAL DU R.O.B

2. Incidence du projet de loi de finances pour les collectivités locales :

2) Perspectives économiques : Grande incertitude.....

Le ROB 2021 intervient dans un contexte d'incertitude sur le plan économique et financier au niveau international et national.

Loi de Finances 2021 s'inscrit dans un plan de relance de l'économie afin limiter les conséquences économiques et sociales de la crise et favoriser la relance de l'activité.

- ✓ **Un prévision de croissance de 8 % en 2021 au lieu de – 10 % en 2020,**
- ✓ **Un taux prévisionnel d'inflation de 0,7 % en 2021 au lieu de 0,5 % en 2020,**
- ✓ **Un déficit public porté à 6,7 % du PIB en 2021 au lieu de 10,2 % du PIB en 2020**
- ✓ **Une dette publique se creusant à 116,2 % du PIB en 2021 au lieu de 117, 5 % en 2020**
- ✓ **La poursuite de la baisse des impôts pesant les ménages (suppression de la T.H) et les entreprises (baisse de l'I.S et de la CVAE)**

1 – CONTEXTE GENERAL DU R.O.B

2. Incidence du projet de loi de finances pour les collectivités locales :

3) Les orientations de la loi de finances 2021 : FISCALITE

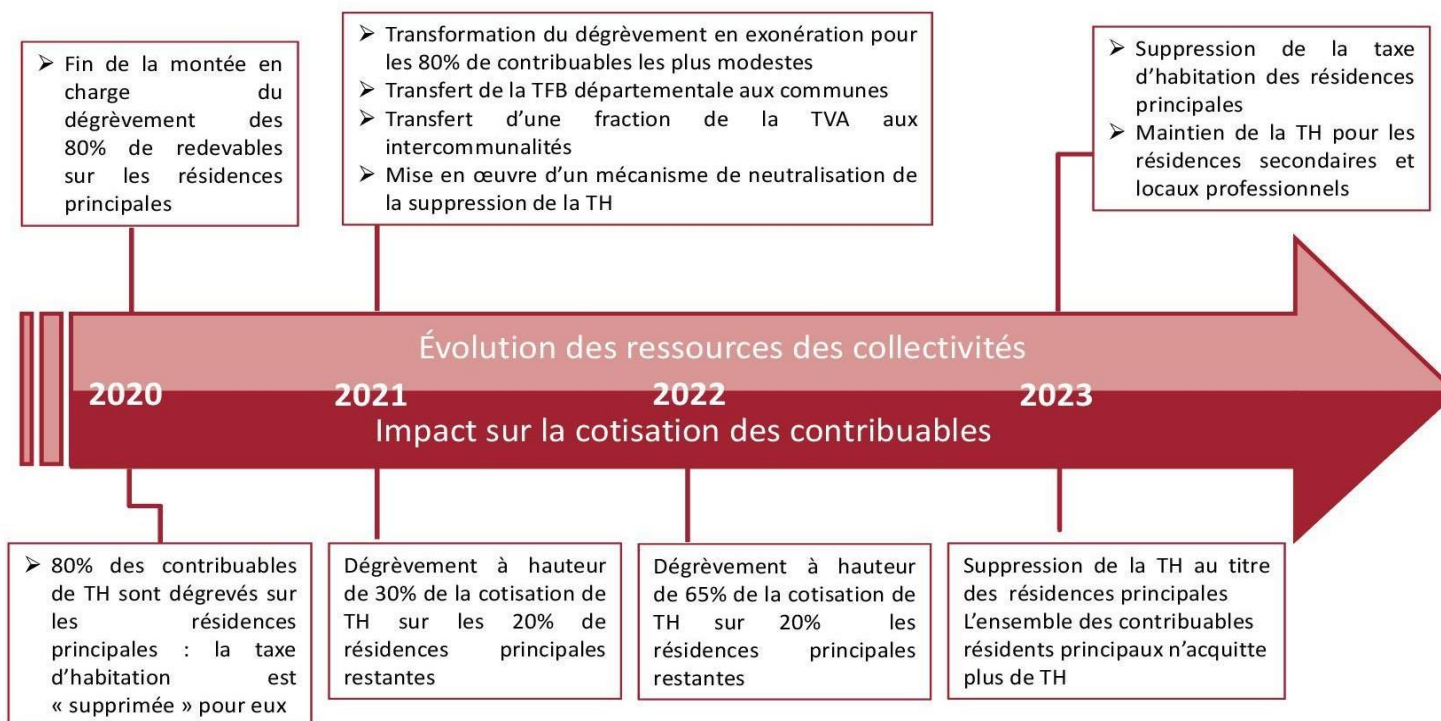
- ✓ **T.H : suppression du premier tiers de la T.H pour les 20 % de contribuables les plus aisés à compter de 2021,**
- ✓ **CVAE : Baisse compensée par de la TVA pour les régions,**
- ✓ **CFE : Baisse sur les sites industriels compensée par l'Etat aux Communes et EPCI,**
- ✓ **CET : Abaissement du taux de plafonnement de 3 % à 2 % de la valeur ajoutée,**
- ✓ **TFPB : Transfert des départements aux communes,**
- ✓ **TVA : Transfert d'une fraction aux départements et EPCI pour compenser la perte de T.H au 01/01/2021,**
- ✓ **TCFE : nationalisation de la gestion et du calcul de la taxe locale sur la consommation finale d'électricité**

1 – CONTEXTE GENERAL DU R.O.B

2. Incidence du projet de loi de finances pour les collectivités locales :

4) Les orientations de la loi de finances 2020 : Poursuite de la Réforme T.H

2020-2023: LA SUPPRESSION PROGRESSIVE DE LA TAXE D'HABITATION POUR L'ENSEMBLE DES RESIDENCES PRINCIPALES



1 – CONTEXTE GENERAL DU R.O.B

2. Incidence du projet de loi de finances pour les collectivités locales :

5) Les orientations de la loi de finances 2020 (suite) : EVOLUTION DES BASES FISCALES

Evolution de la variation nominale des bases fiscales (%)													
2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
2,50	1,20	2,00	1,80	1,80	0,90	0,90	1,00	0,4	1,24	2,2	0,9	0,4	2,0

1 – CONTEXTE GENERAL DU R.O.B

2. Incidence du projet de loi de finances pour les collectivités locales :

6) Les orientations de la loi de finances 2021 : DOTATIONS

A – Fonctionnement des Collectivités :

- ✓ Quasi stabilité des concours financiers (D.G.F, D.G.D, etc.....) de l'Etat (environ 27 milliards d'euros)
- ✓ Hausse de la péréquation 2021 de la DSR (+ 90 millions d'euros),

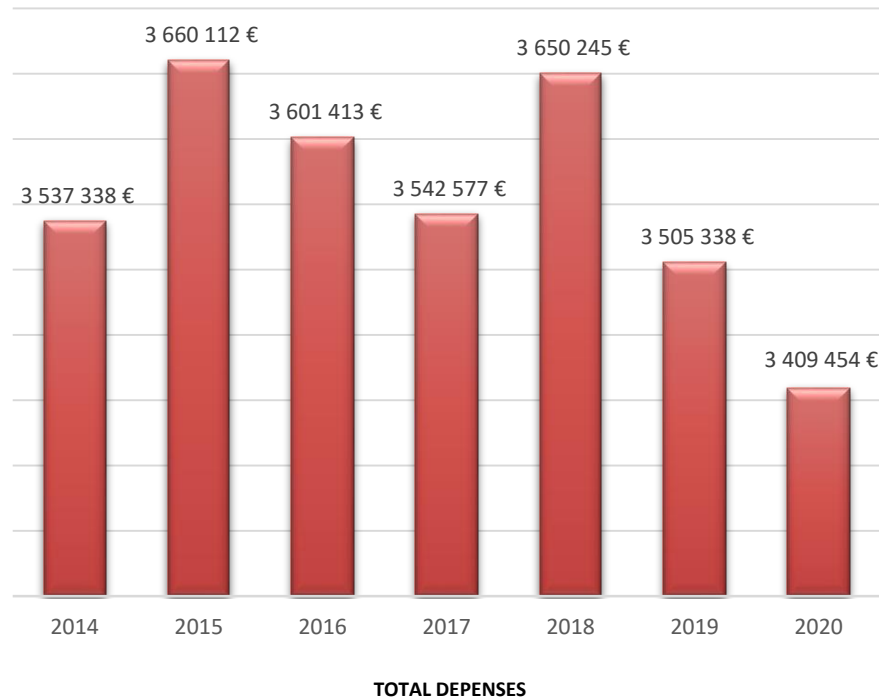
B – Investissement des Collectivités :

- ✓ Stabilité des dotations de soutien à l'investissement : DETR (2 Mds €), DSIL (570 M€)
- ✓ Lancement de l'automatisation du traitement de la F.C.T.V.A en 2021,

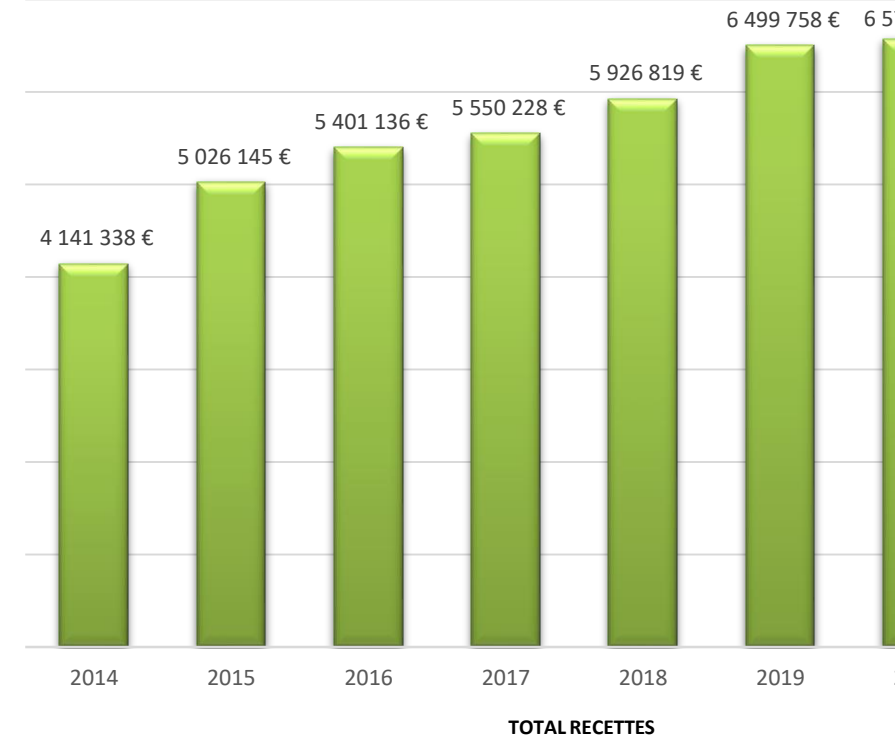
2 - LES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020

1. Budget Commune : Evolution de la section de fonctionnement

EVOLUTION DES DÉPENSES ET RECETTES DE FONCTIONNEMENT



- ❖ Les dépenses *de fonctionnement* ont baissé de **2,73 %** entre 2019 et 2020
- ❖ Les recettes *de fonctionnement* ont augmenté de **1,10 %** entre 2019 et 2020 (hors Excédent de fonctionnement)

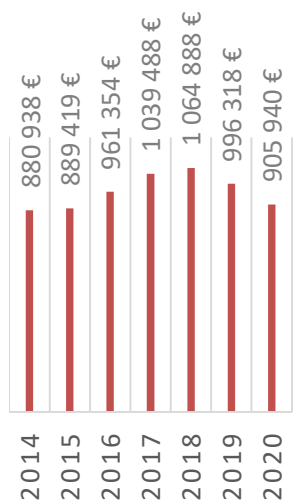


SECTION	Evolution 2014-2020
Dépenses de Fonctionnement	- 3,62 %
Recettes de Fonctionnement (Hors excédent de Fonctionnement)	+ 1,19 %

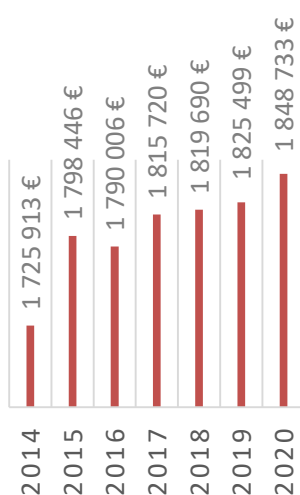
2 - LES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020

2. Présentation de l'évolution des dépenses

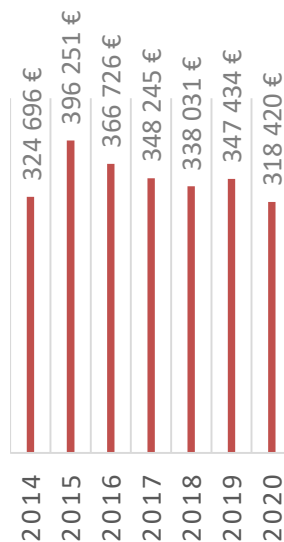
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT



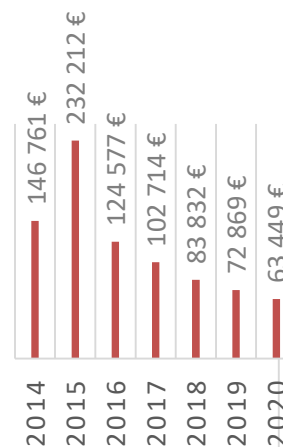
CHARGES A CARACTERE GENERAL



CHARGES DE PERSONNEL



AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE



CHARGES FINANCIERES

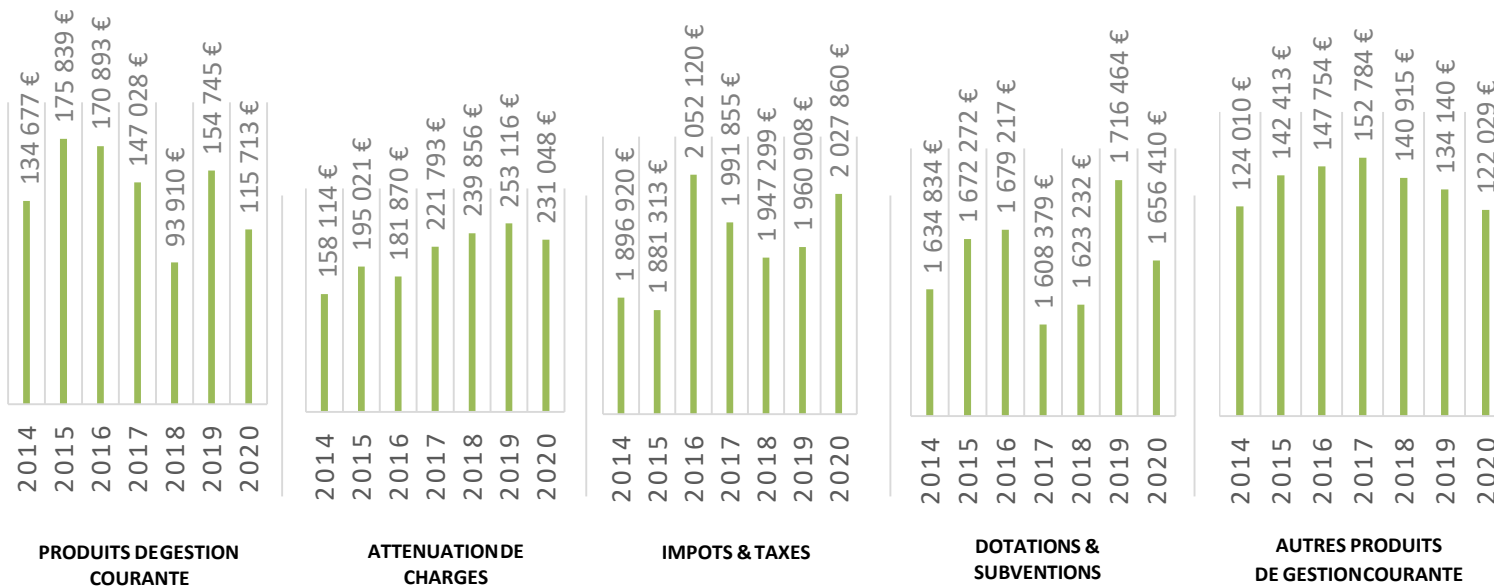
- ❖ Les dépenses *charges à caractère* baissent de **9,07%** entre 2019 et 2020
- ❖ Les dépenses *Charges de Personnel* augmentent de **1,27%** entre 2019 et 2020
- ❖ Les dépenses *Autres charges Courante (65)* augmentent de **8,35%** entre 2019 et 2020
- ❖ Les dépenses *charges financières (66)* baissent de **12,93 %** entre 2019 et 2020

CHAPITRE	Evolu
Charges à caractère général (011)	+
Charges de Personnel (012)	+
Autres charges de gestion cou (65)	-
Charges Financières (66)	-

2 - LES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020

3. Présentation de l'évolution des recettes

RECETTES DE FONCTIONNEMENT



- ❖ Les recettes *produits de gestion courante* de - **25,22 %** entre 2019 et 2020
- ❖ Les recettes *Atténuation de Charges* de - **8,72 %** entre 2019 et 2020
- ❖ Les recettes Impôts et Taxes (73) augmentent de **3,41 %** entre 2019 et 2020
- ❖ Les recettes Dotations et Subventions de - **3,50 %** entre 2019 et 2020
- ❖ Les recettes *Autres produits de gestion courante* diminuent de - **9,03 %** entre 2019 et 2020

CHAPITRE	Evolution
Produits de Gestion courante (70)	+
Atténuation de Charges (13)	+
Impôts et Taxes (73)	+
Dotations et Subventions (74)	+
Autres pdts de gestion cour (75)	-

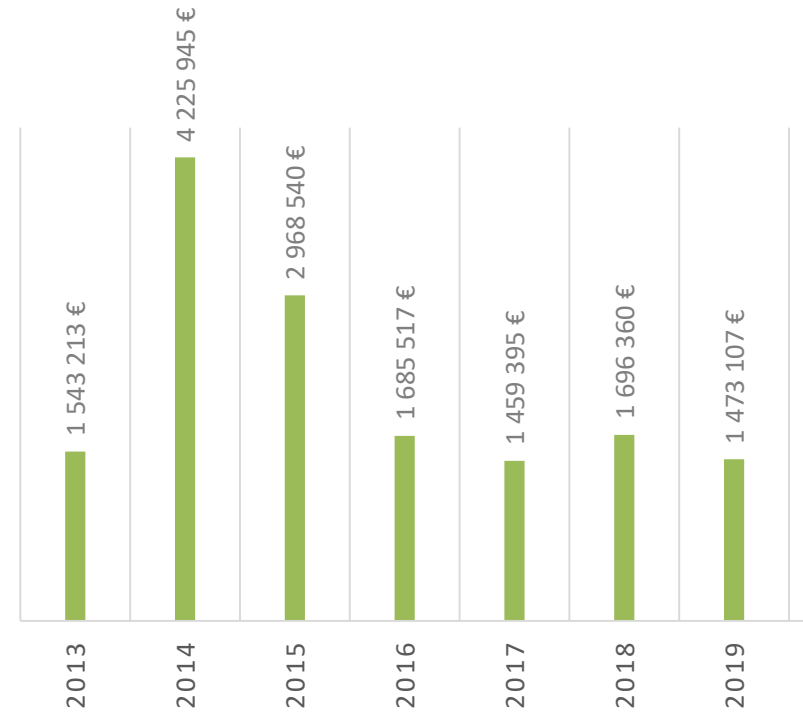
2 - LES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020

4. Le Budget Commune : Evolution de la section investissement

COMMUNE DEPENSES D'INVESTISSEMENT

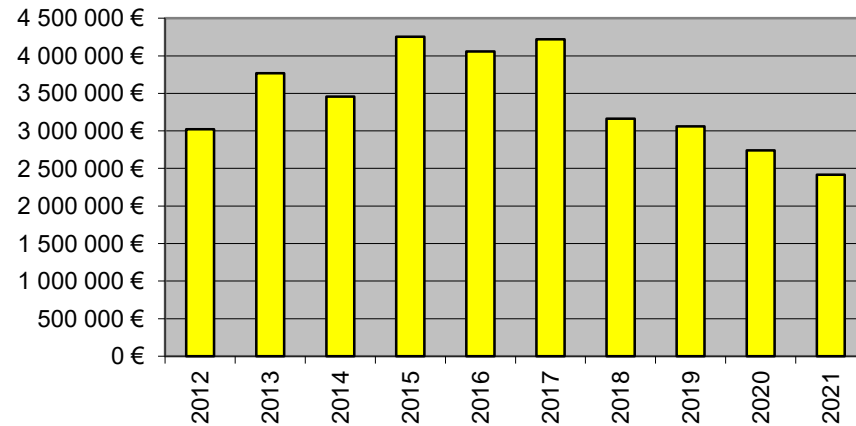


COMMUNE RECETTES D'INVESTISSEMENT

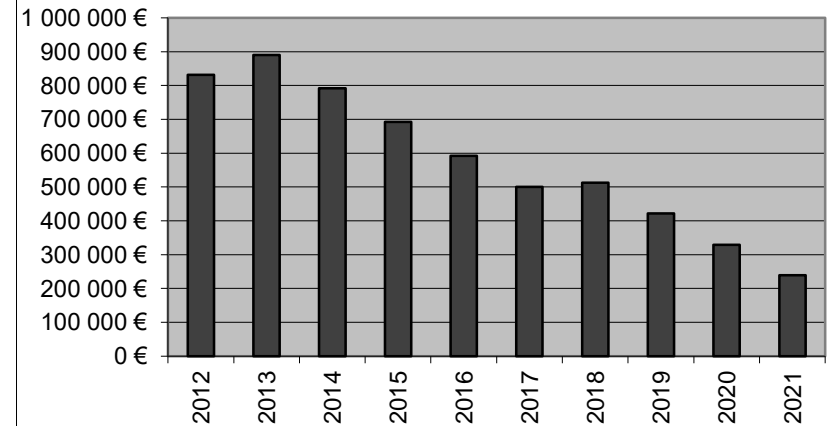


3. ETAT DE LA DETTE AU 1^{er} JANVIER 2021

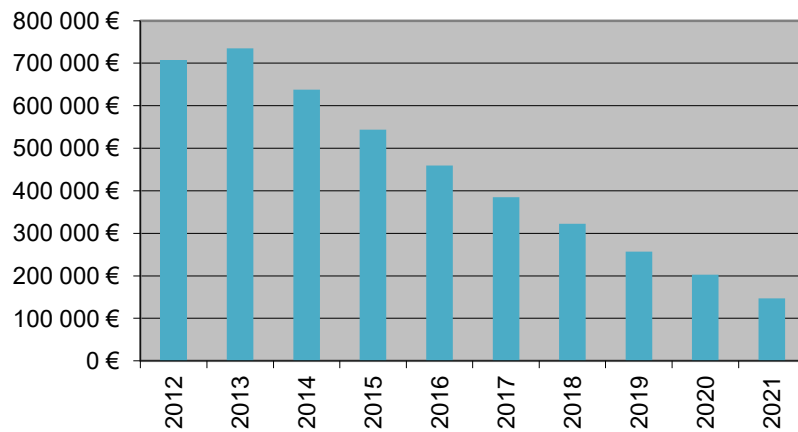
EVOLUTION DE LA DETTE BUDGET COMMUNE



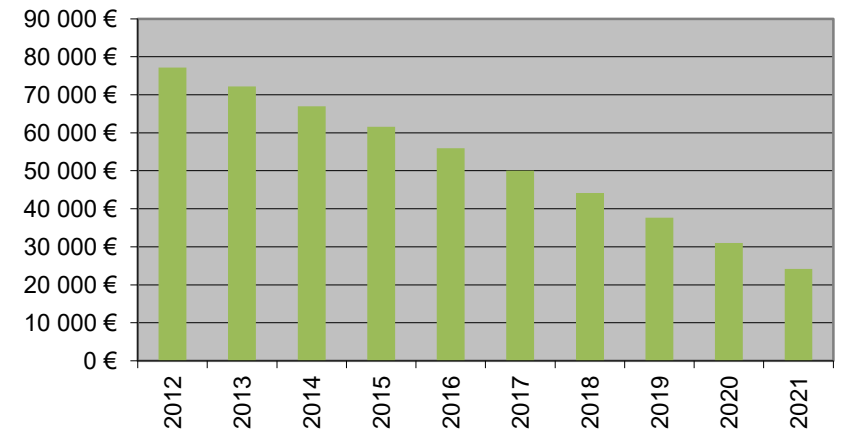
EVOLUTION DE LA DETTE BUDGET ASSAINISSEMENT



EVOLUTION DE LA DETTE BUDGET EAU



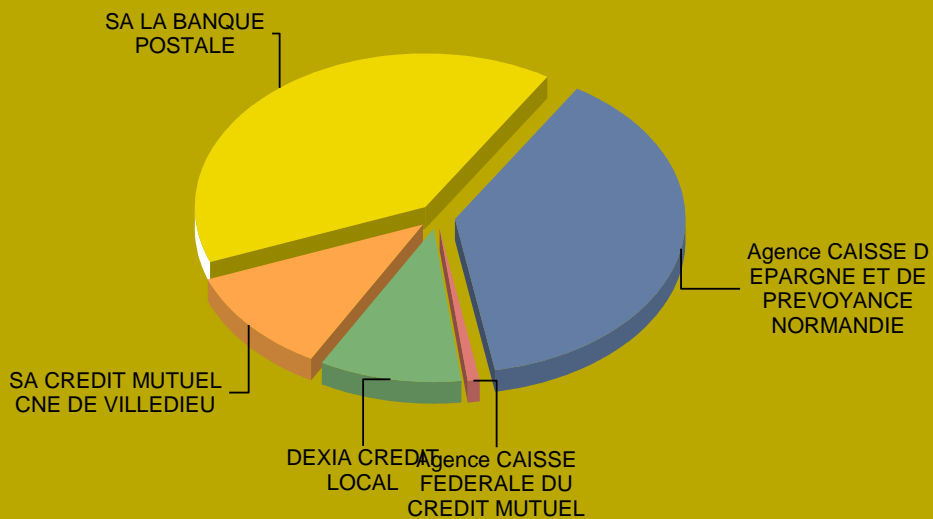
EVOLUTION DE LA DETTE BUDGET C.C.A.S



3 – ETAT DE LA DETTE AU 1^{er} JANVIER 2021

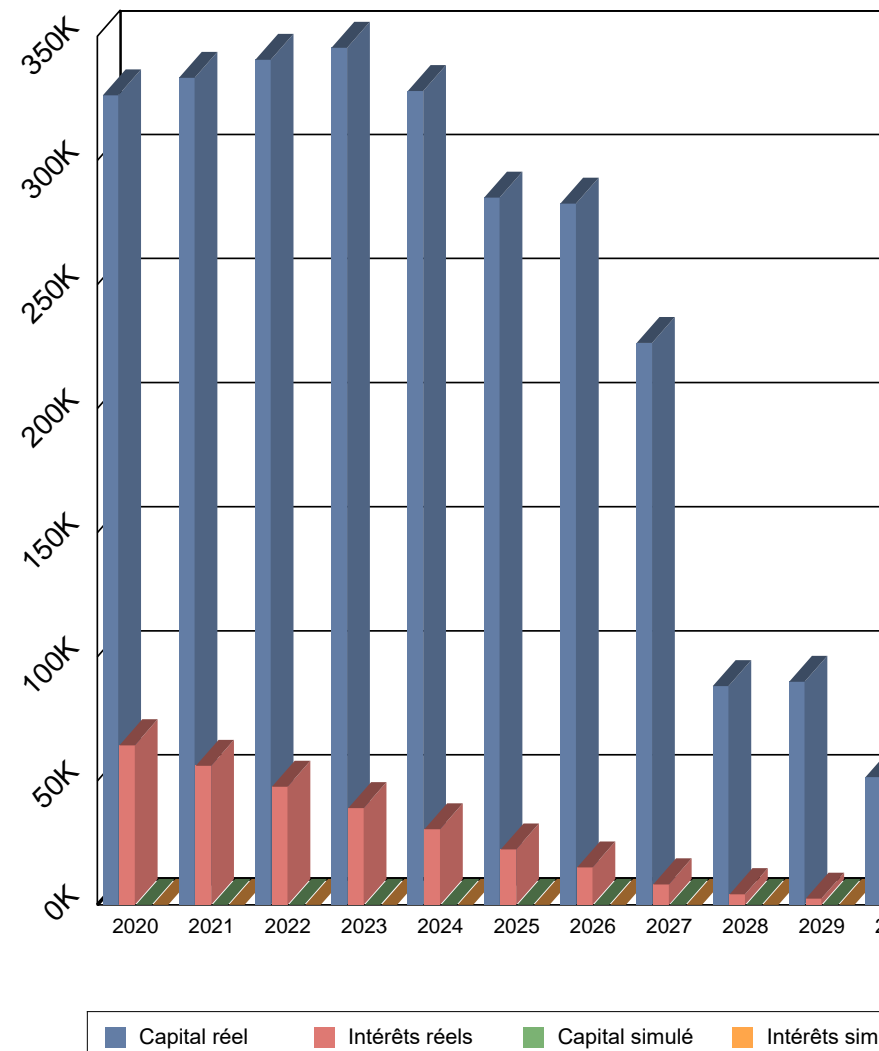
Budget Commune

Répartition des échéances par prêteur pour l'exercice



Agence CAISSE D EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORMANDIE	149 692,94 €	38,5%
Agence CAISSE FEDERALE DU CREDIT MUTUEL	2 479,48 €	0,6%
DEXIA CREDIT LOCAL	39 118,40 €	10,0%
SA CREDIT MUTUEL CNE DE VILLEDIEU	43 914,96 €	11,3%
SA LA BANQUE POSTALE	154 111,44 €	39,6%
Total:	389 317,22 €	100,0%

Diagramme de remboursement



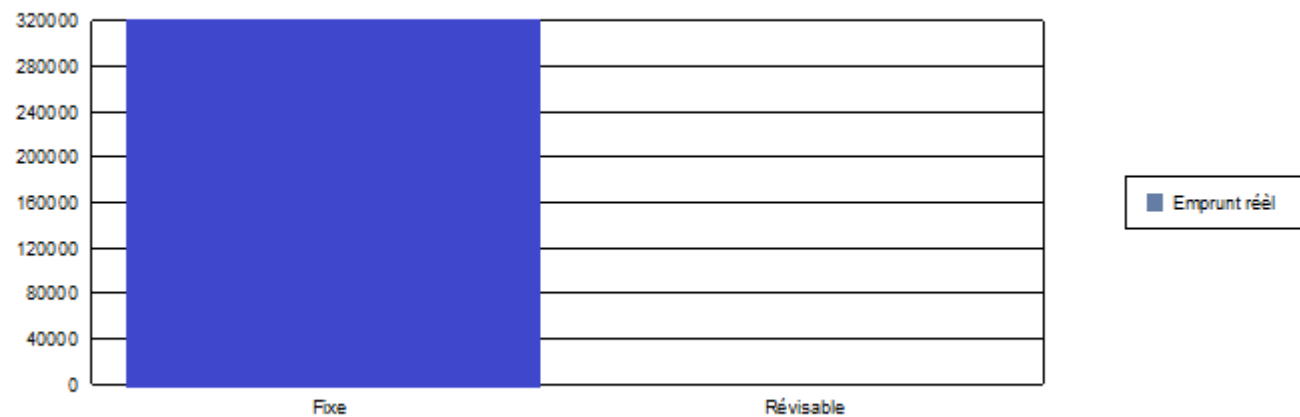
3 – ETAT DE LA DETTE AU 1^{er} JANVIER 2021

Budget Commune

Répartition du capital remboursé par nature de taux



Capital remboursé sur l'exercice

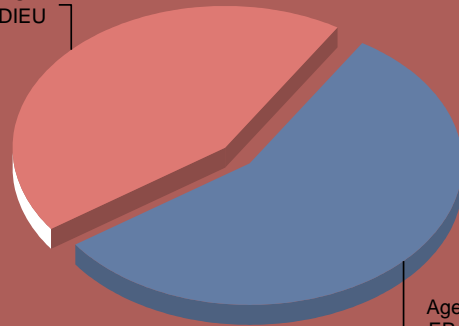


3 – ETAT DE LA DETTE AU 1^{er} JANVIER 2021

Budget Eau

Répartition des échéances par prêteur pour l'exercice

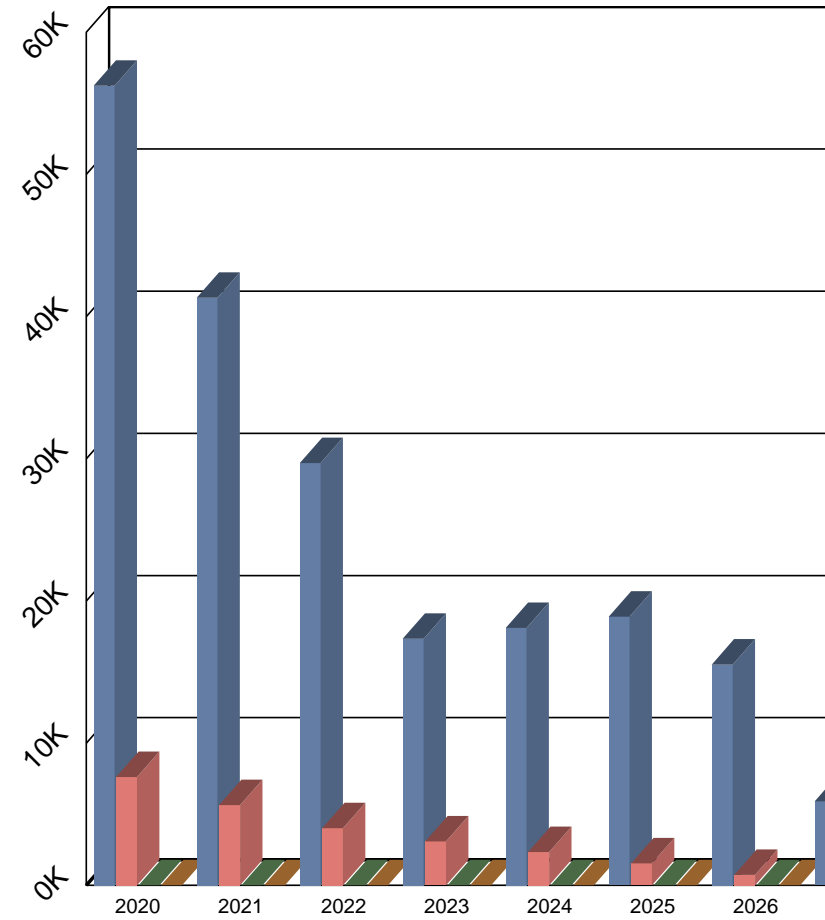
SA CREDIT MUTUEL
CNE DE VILLEDIEU



Agence CAISSE D
EPARGNE ET DE
PREVOYANCE
NORMANDIE

Agence CAISSE D EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORMANDIE	26 529,88 €	56,5%
SA CREDIT MUTUEL CNE DE VILLEDIEU	20 442,28 €	43,5%
Total:	46 972,16 €	100,0%

Diagramme de remboursement

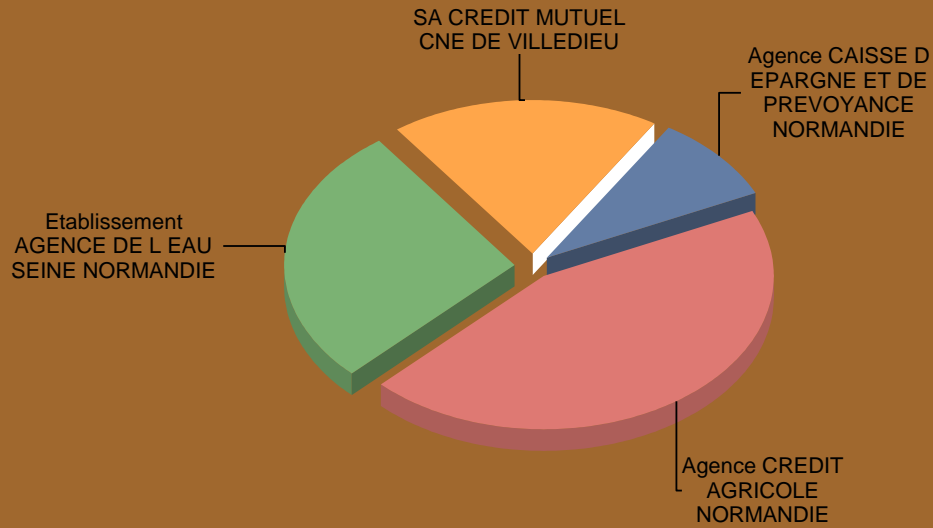


Capital réel Intérêts réels Capital simulé Intérêts s

3 – ETAT DE LA DETTE AU 1^{er} JANVIER 2021

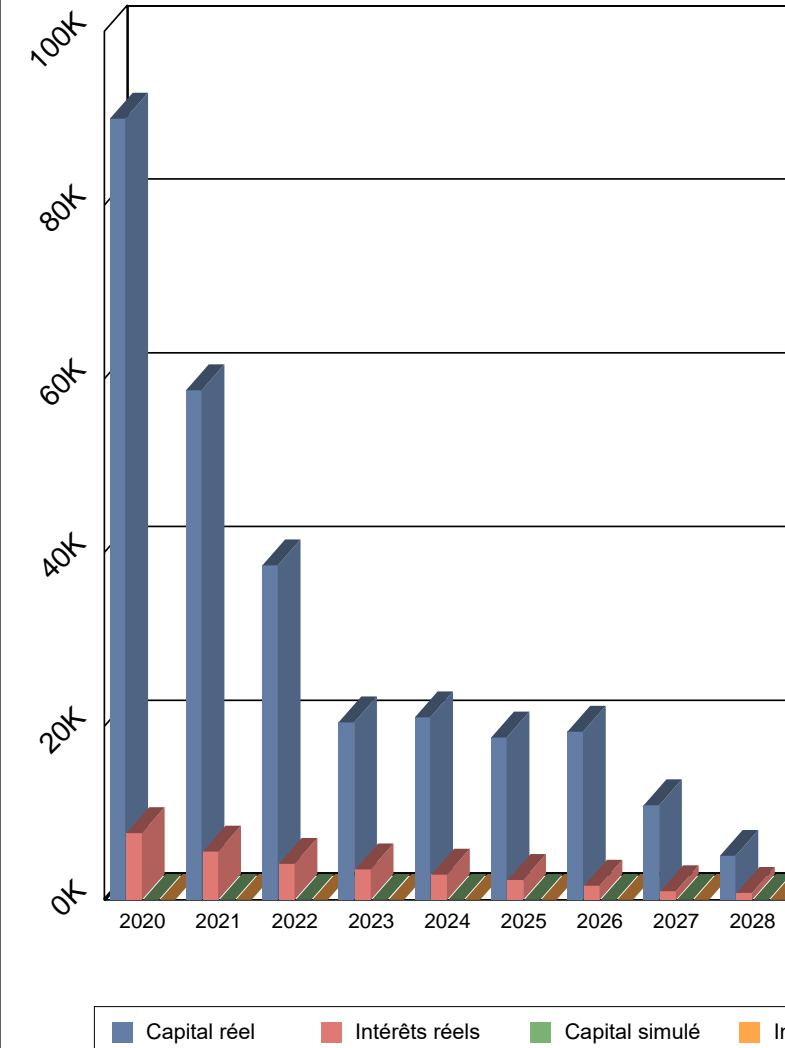
Budget Assainissement

Répartition des échéances par prêteur pour l'exercice



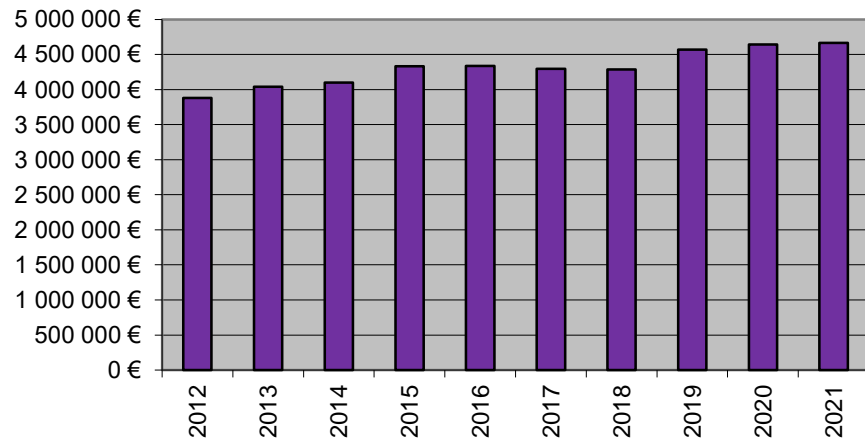
Agence CAISSE D EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORMANDIE	5 863,68 €	9,1%
Agence CREDIT AGRICOLE NORMANDIE	28 527,59 €	44,4%
Etablissement AGENCE DE L EAU SEINE NORMANDIE	17 773,34 €	27,7%
SA CREDIT MUTUEL CNE DE VILLEDIEU	12 068,88 €	18,8%
Total:	64 233,49 €	100,0%

Diagramme de remboursement

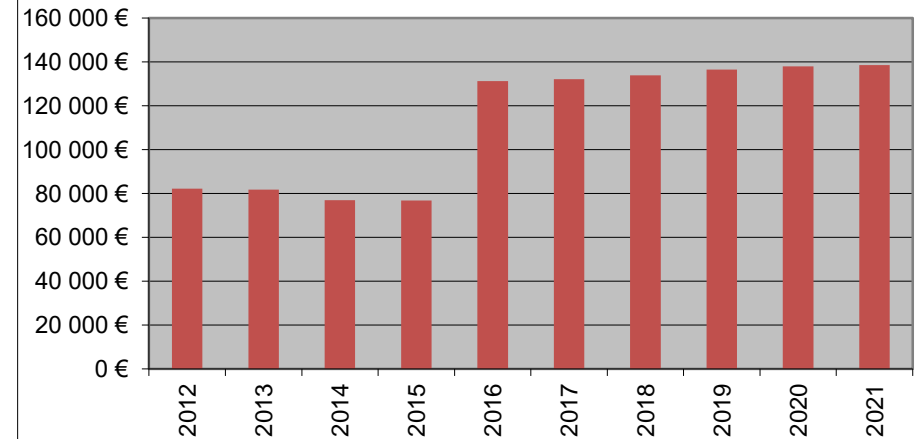


4 – EVOLUTION DES BASES FISCALES 2021 DE VILLEDIEU-LES-POÊLES ET/OU ROUFFIGNY

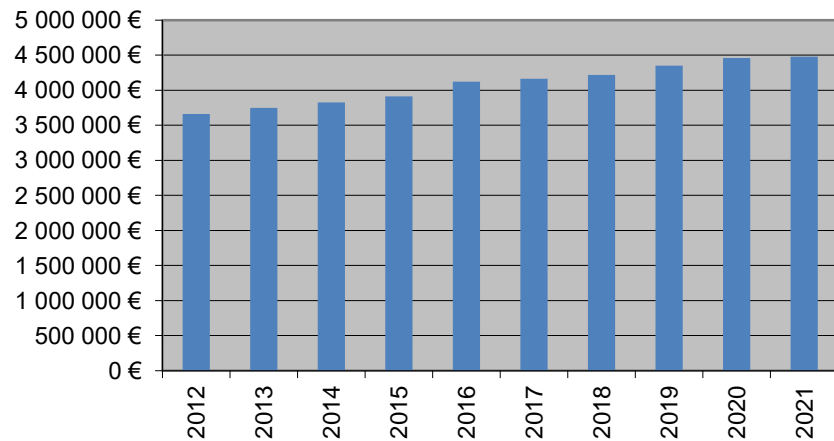
TAXE D'HABITATION + T.H.L.V. DEGREVEMENT de 80 % de la T.H



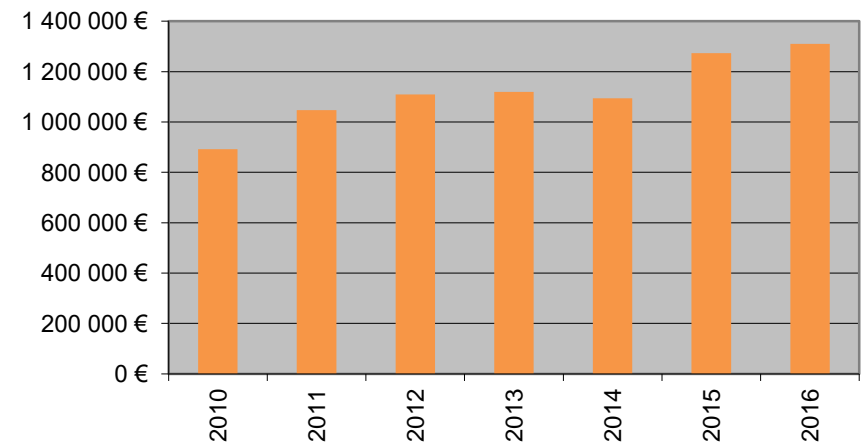
TAXE FONCIERE NON BATIE



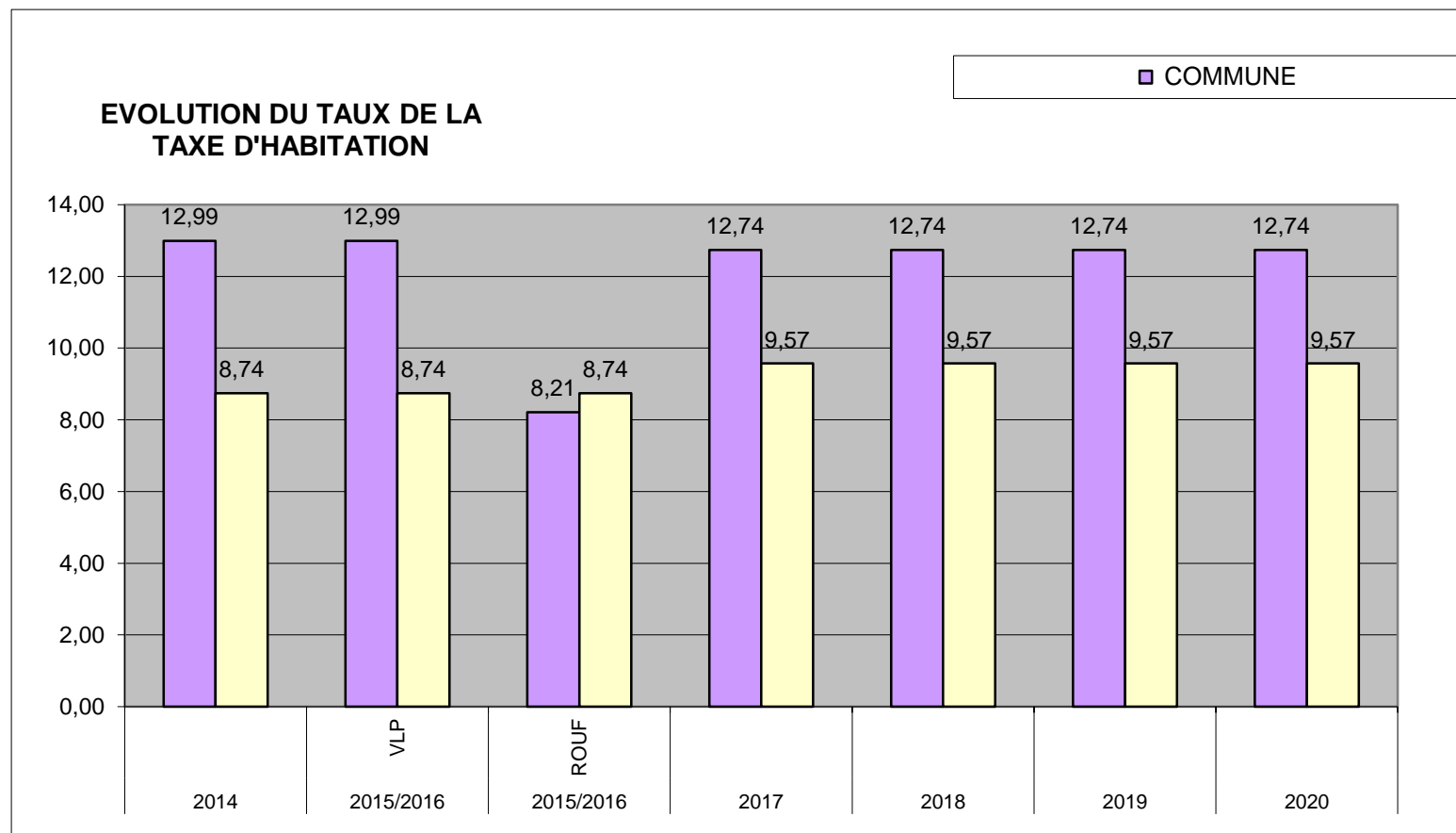
TAXE FONCIERE BATIE



EVOLUTION DES BASES COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES

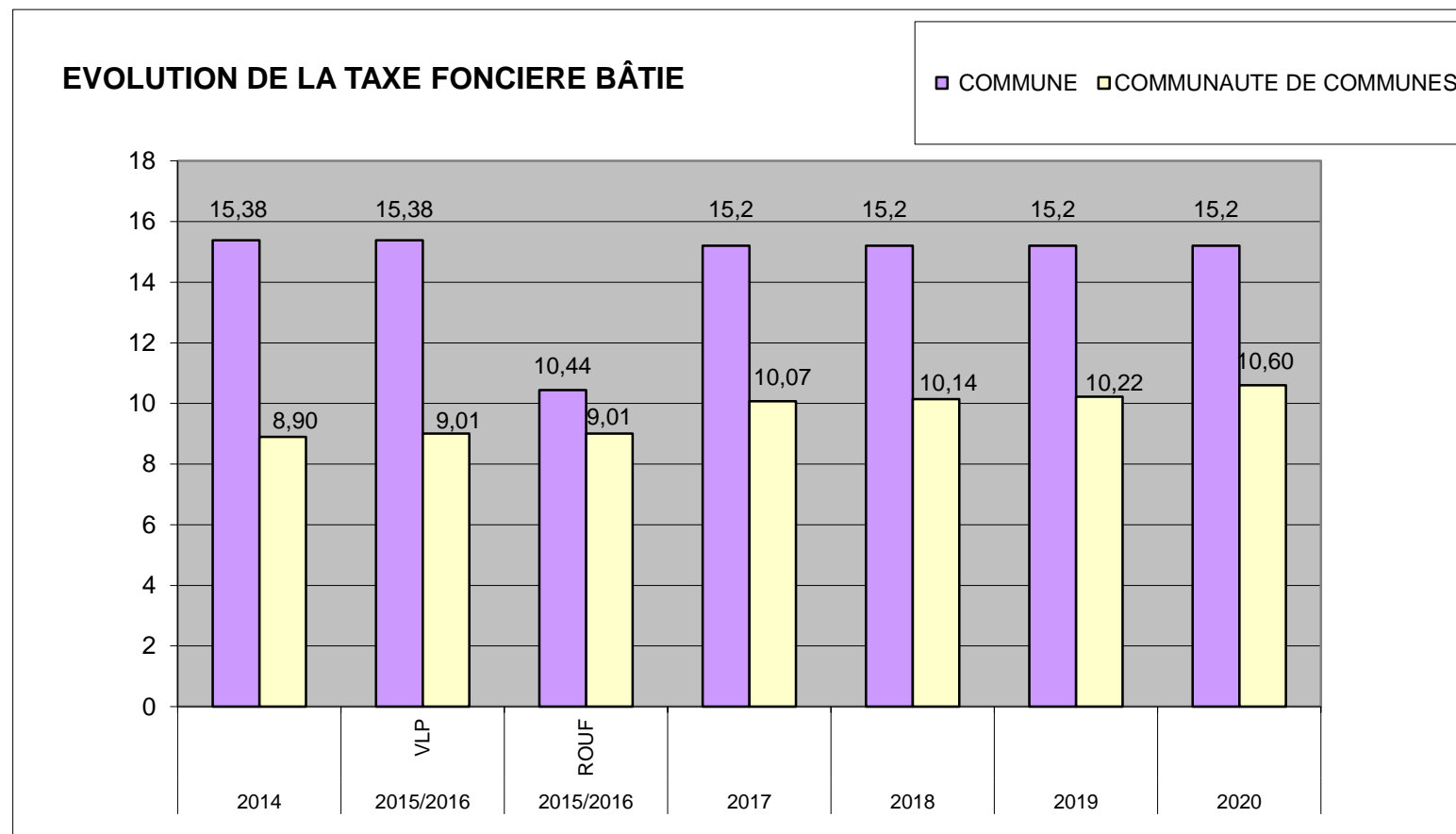


5 – EVOLUTION DES TAUX DE VILLEDIEU-LES-POÊLES ET/OU ROUFFIGNY



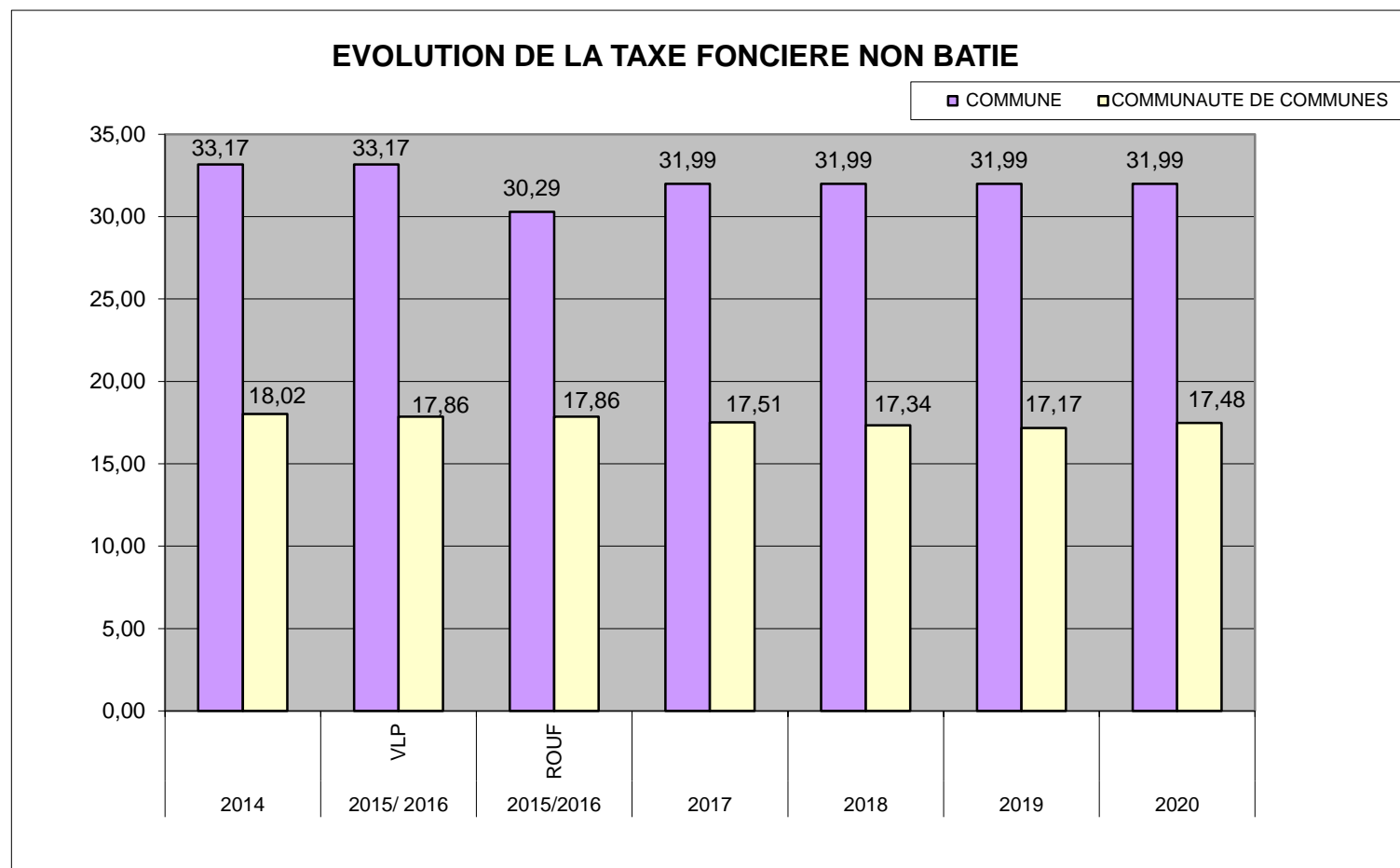
- ❖ Diminution de **15%** part communale (de 15,28 % à 12,74)
- ❖ Depuis 2017 et commune nouvelle, d'un lissage sur 1 harmoniser les taux communes historiques
TH Villedieu 2020
TH Rouffigny 2020
- ❖ Augmentation de **9,5%** de la part intercommune (de 8,74% à 9,57%)
- ❖ **Attention !!!!**
Suppression progres
Taxe d'habitation av
des contribuables dé
2020.

5 – EVOLUTION DES TAUX DE VILLEDIEU-LES-POÊLES ET/OU ROUFFIGNY



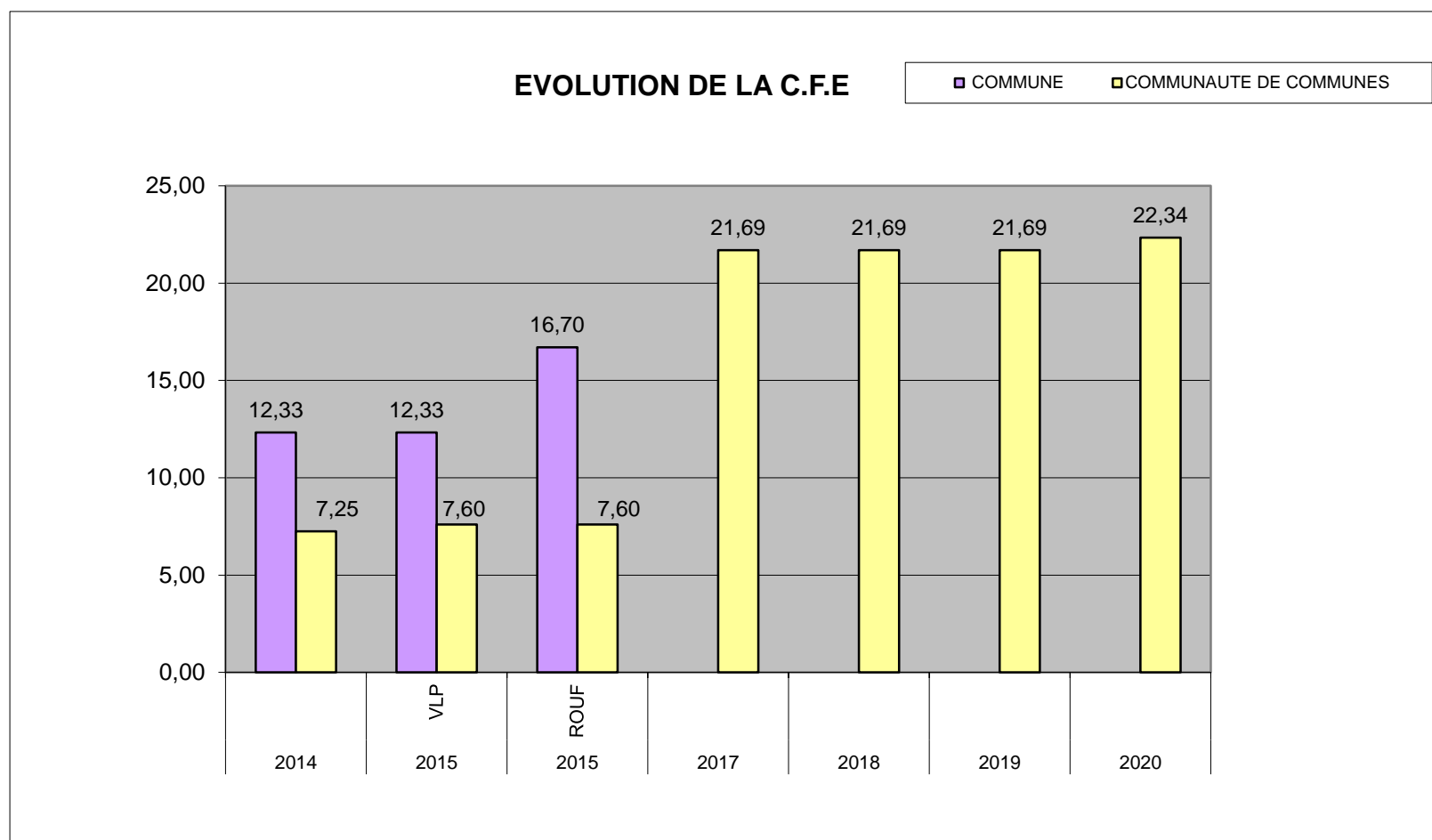
- ❖ Diminution de **15%** part communale (de 18,09% à 15,20%)
- ❖ Depuis 2017 et commune nouvelle, d'un lissage sur 1 harmoniser les taux communes historiques
TFB Villedieu 2020
TFB Rouffigny 2020
- ❖ Augmentation de + 3 de la part intercomm (de 10,22% à 10,60%)

5 – EVOLUTION DES TAUX DE VILLEDIEU-LES-POÊLES ET/OU ROUFFIGNY



- ❖ Diminution de **15%** en 2015 de la part communale (de 39,02% à 33,17%)
- ❖ Depuis 2017 et suite à la mise en place de la commune nouvelle, mise en œuvre d'un lissage sur 12 ans pour harmoniser les taux entre les communes historiques :
TFNB Villedieu 2020 : 31,99%
TFNB Rouffigny 2020 : 31,99%
- ❖ Diminution de **2%** en 2017 de la part intercommunale (de 17,86% à 17,51%)
- ❖ Augmentation de **+ 1,81%** en 2020 de la part intercommunale (de 17,17% à 17,48%)

5 – EVOLUTION DES TAUX DE VILLEDIEU-LES-POÊLES ET/OU ROUFFIGNY



- ❖ Transfert de la CFE à Intercom depuis le 1
- ❖ Augmentation de + 2 de la CFE intercomm (de 21,69% à 22,34%)

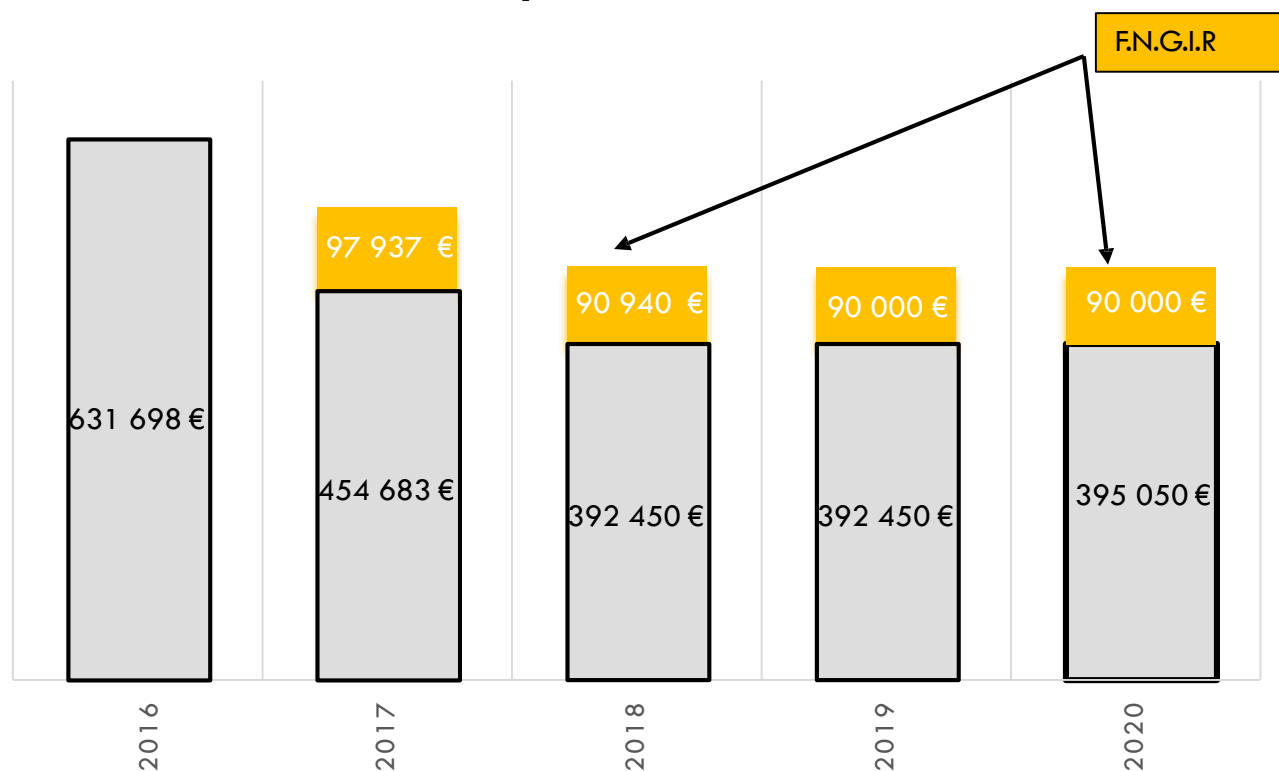
6 – MONTANT DES RECETTES VILLEDIEU-LES-POÊLES ET/OU ROUFFIGNY EN 2021

Fiscalité réelle 2020 de la					
	Taux 2020	Taxe d'habitation	Taxe Foncière Bâtie	Taxe Foncière non bâtie	
	TMP	12,74	15,20	31,99	
Bases 2020					
	Taxe d'habitation	Taxe Foncière Bâtie	Taxe Foncière non bâtie		
Villedieu-les-Poêles-	4 642 208 €	4 458 067 €	137 940 €		
Produits 2020	Taxe d'habitation	Taxe Foncière Bâtie	Taxe Foncière non bâtie	TOTAL	
Somme des Produits Villedieu-les-Poêles-Rouffigny	591 417 €	677 626 €	44 127 €	1 313 170 €	

Fiscalité attendue 2021 de la					
	Taux 2020	Taxe d'habitation	Taxe Foncière Bâtie	Taxe Foncière non bâtie	
	TMP	12,74	15,20	31,99	
Bases 2020					
	Taxe d'habitation	Taxe Foncière Bâtie	Taxe Foncière non bâtie		
Villedieu-les-Poêles-	4 665 419 €	4 480 357 €	138 630 €		
Produits 2020	Taxe d'habitation	Taxe Foncière Bâtie	Taxe Foncière non bâtie		
Somme des Produits Villedieu-les-Poêles-Rouffigny	594 374 €	681 014 €	44 348 €	1 319 736 €	

7 – MISE EN PLACE DE LA F.P.U EN 2016 : EVOLUTION DES ATTRIBUTIONS DE COMPENSATIONS DE VILLEDIEU I

Attribution de compensation de Villedieu Intercom



❖ Depuis 2016, Villedieu Intercom perçoit que toutes les recettes liées à professionnelle. En contrepartie, elle verse aux co **Attribution de Compensation** qui tien recettes et des charges transférées suite à de compétences.

❖ Les compétences suivantes ont été transf

Depuis le 1^{er} Janvier 2017

- ✓ *Le développement économique*
- ✓ *Le PLUI*
- ✓ *L'Ecole de Musique (Culture)*
- ✓ *L'accompagnement au vieillissement*
- ✓ *Destruction des nuisibles (Frelons a*

Depuis le 1^{er} Juillet 2017

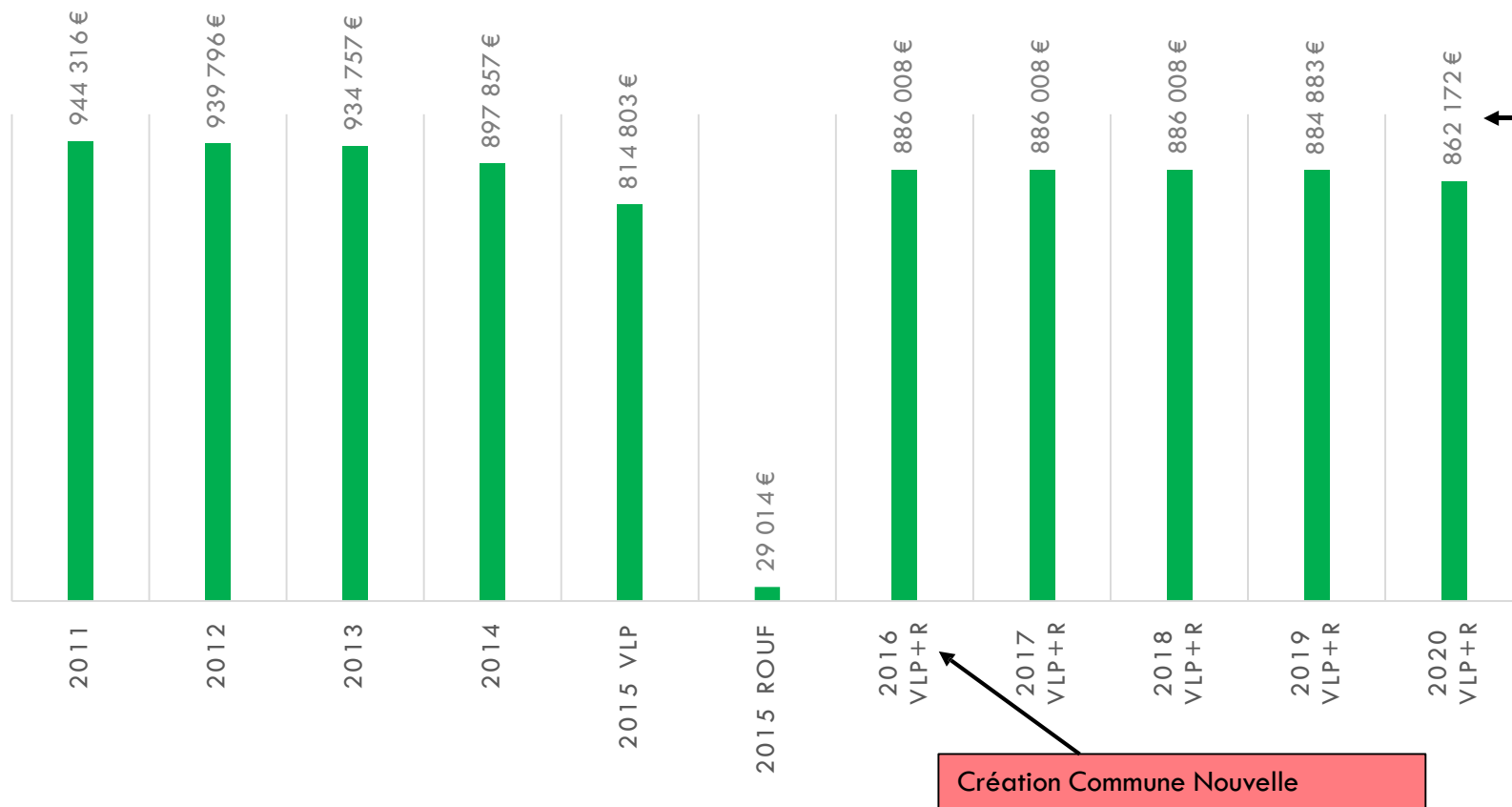
- ✓ *Le Cinéma (Culture)*
- ✓ *L'animation sportive (sports)*

Depuis le 01 janvier 2018

- ✓ *Ville en Scènes (Culture)*

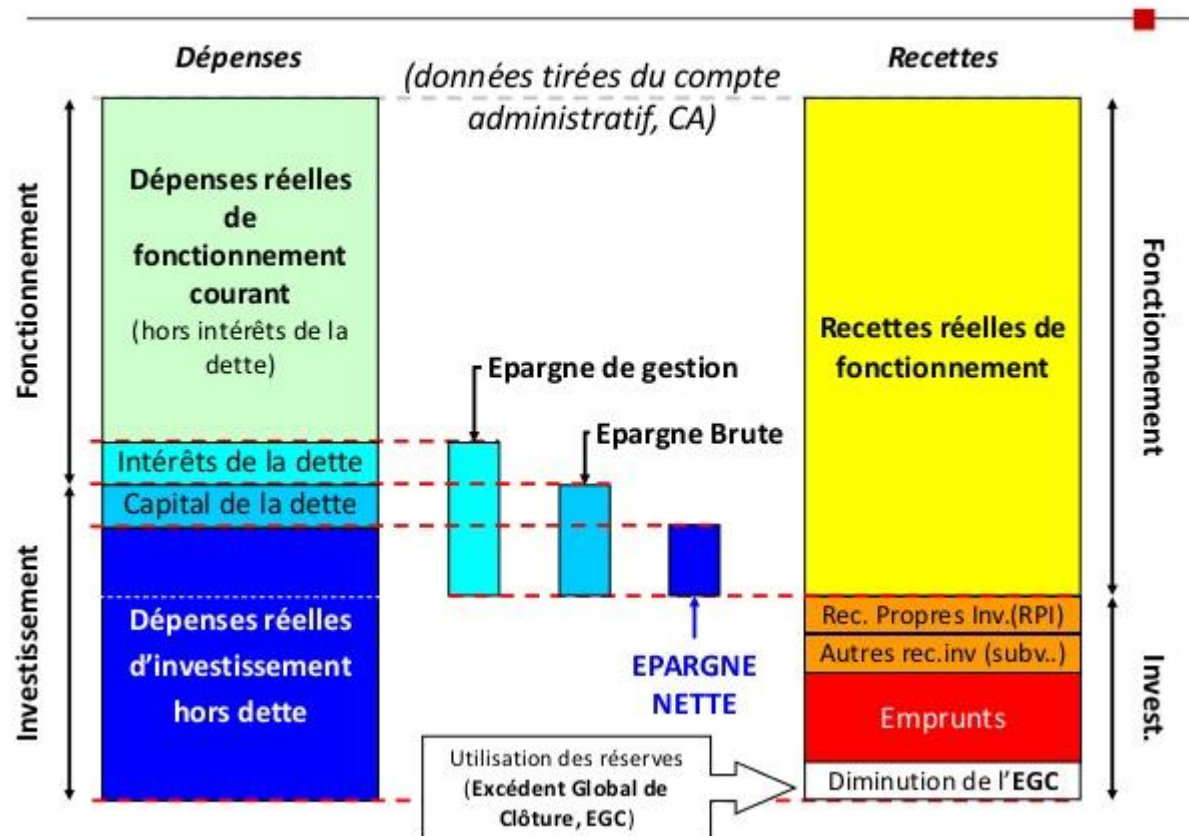
8 – EVOLUTION DE LA D.G.F 2020 DE VILLEDIEU-LES-POÊLES ET/OU ROUFFIGNY

EVOLUTION DE LA DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT VILLEDIEU-LES-POÊLES ET/ OU ROUFFIGNY



9 – EVOLUTION DE L'ÉPARGNE ET DE L'AUTOFINANCEMENT

Schéma de financement du budget principal



Etude des Ratios de Gestion commune nouvelle :

- ✓ L'Épargne de Gestion
- ✓ L'Épargne Brute
- ✓ L'Épargne Nette
- ✓ L'Autofinancement
- ✓ Le Taux d'Épargne
- ✓ La Capacité de Désendettement

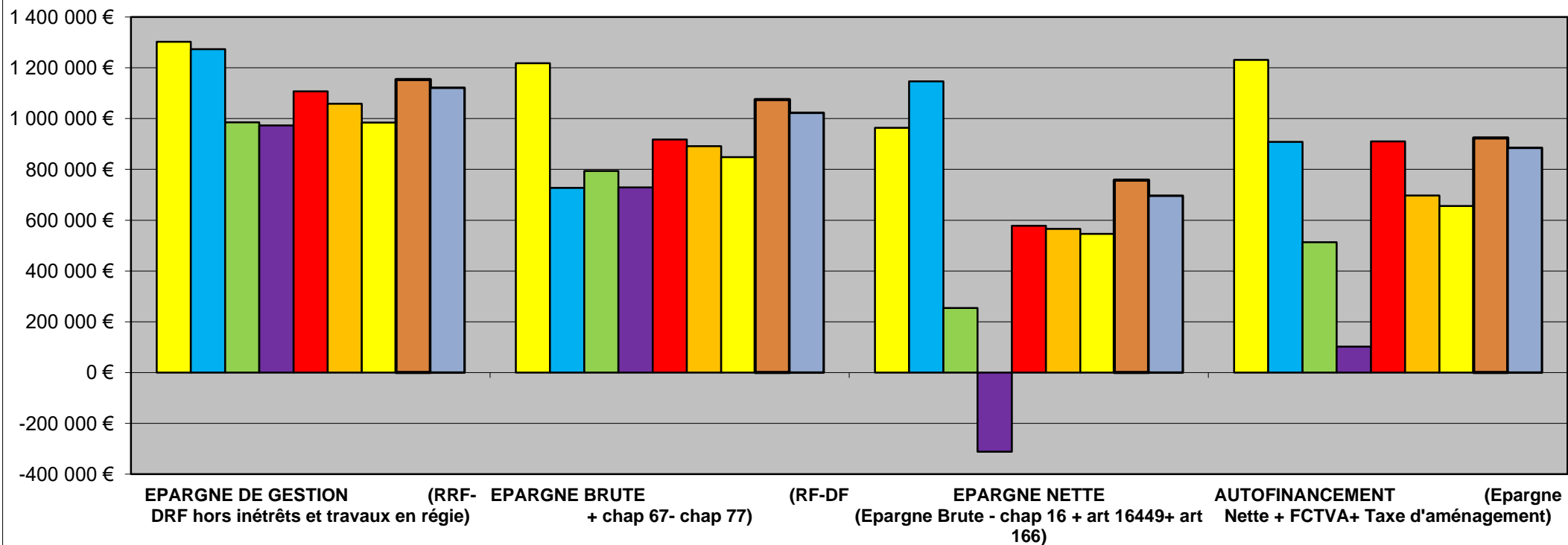
9 – EVOLUTION DE L'ÉPARGNE ET DE L'AUTOFINANCEMENT

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
EPARGNE DE GESTION (RRF-DRF hors intérêts et travaux en régie)	1 302 507 €	1 273 210 €	985 565 €	972 755 €	1 107 068 €	1 058 442 €	983 984 €	1 154 050 €	1
EPARGNE BRUTE (RF-DF + chap 67- chap 77)	1 218 400 €	727 004 €	793 530 €	729 152 €	917 590 €	891 906 €	848 502 €	1 075 409 €	1
EPARGNE NETTE (Epargne Brute - chap 16 + art 16449+ art 166)	963 765 €	1 146 631 €	254 542 €	-312 045 €	578 380 €	565 538 €	546 156 €	758 102 €	0
AUTOFINANCEMENT (Epargne Nette + FCTVA+ Taxe d'aménagement)	1 231 547 €	908 132 €	513 486 €	102 454 €	910 056 €	697 092 €	656 268 €	923 438 €	8
TAUX D'EPARGNE (Epargne de Gestion /Recettes courantes de fonctionnement)	30%	22%	13%	3%	22%	17%	16%	21%	
CAPACITE DE DESENETTEMENT	2,48	5,18	4,35	5,83	4,42	4,73	3,73	3,31	

9 – EVOLUTION DE L'ÉPARGNE ET DE L'AUTOFINANCEMENT

EVOLUTION DE L'ÉPARGNE

■ 2012 VLP
 ■ 2014 VLP
 ■ 2015 VLP
 ■ 2016 VLP
 ■ 2017 VLP/R
 ■ 2018 VLP/R
 ■ 2019 VLP/R
 ■ 2020



ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

- Maîtrise des dépenses de fonctionnement et des charges de personnels tout en maintenant un service public de qualité,
- Tarifs en hausse de 0,6 %,
- Fiscalité constante,
- Préservation de l'autofinancement pour conserver une capacité à investir,
- Mise en place des autorisations de programme et crédits de paiement pluriannuelle

10 – PRÉVISION BUDGÉTAIRE 2021 DU BUDGET COMMUNE DE VILLEDIEU-LES-POÊLES - ROUFFIGNY

PREVISIONS BUDGETAIRES 2021 - C.N VILLEDIEU-LES-POELES - ROUFFIGNY

FONCTIONNEMENT

Dépenses				Recettes				
	B.P 2020	C.A 2020	B.P 2021		B.P 2020	C.A 2020		
11	Charges à caractère général	1 161 327 €	905 953 €	1 200 000 €	70	Produit des Services	273 400 €	231 050 €
12	Charges de Personnel	1 944 350 €	1 848 733 €	1 900 000 €	13	Atténuation de Charges	158 315 €	115 713 €
14	Atténuation de produits	3 000 €	0 €	5 000 €	72	Travaux en Régie	106 095 €	71 679 €
65	Autres Charges de Gestion	392 184 €	318 422 €	400 000 €	73	Impôts et Taxes	2 010 904 €	2 027 860 €
66	Charges Financières	65 449 €	63 449 €	70 000 €	74	Dotations Subventions	1 683 536 €	1 656 410 €
67	Charges Exceptionnelles	2 500 €	26 €	2 500 €	75	Autres Prods de Gestion	135 285 €	122 029 €
68	Amortissements- Dot pr Risq	238 038 €	237 989 €	240 000 €	76	Produits Financiers	2 500 €	0 €
22	Dépenses Imprévues	70 675 €	0 €	150 000 €	77	Produits Exceptionnels	425 €	41 266 €
42	Opération d'ordre entre sect	0 €	34 896 €	0 €	78	Reprises sur Amortissements	0 €	0 €
					42	Opération d'ordre entre sect	3 515 €	7 281 €
					2	Excédent de Fontionnement Reporté	2 297 270 €	2 297 270 €
	Total :	3 877 523 €	3 409 468 €	3 967 500 €		Total :	6 671 245 €	6 570 558 €
	TOTAL : R - D	2 793 722 €	3 161 090 €	3 502 090 €				
	Epargne de gestion (RRF-DRF)	624 880 €	1 057 745 €	507 500 €				
	Epargne Brute (moins intérêts)	690 329 €	920 522 €	577 500 €				
	Epargne Nette (moins capital)	352 147 €	594 330 €	244 256 €				

CHIFFRES DU COMPTE ADMINISTRATIF PROVISOR

10 – PRÉVISION BUDGÉTAIRE 2021 DU BUDGET COMMUNE DE VILLEDIEU-LES-POÊLES - ROUFFIGNY

INVESTISSEMENT

Dépenses					Recettes			
		B.P 2020	C.A 2020	B.P 2021			B.P 2020	C.A 2020
1	Résultat Reporté	810 869 €	810 869 €	420 249 €	1	Excédent Reporté	714 811 €	714 811 €
16	Emprunts	338 182 €	326 192 €	350 000 €	21	Virement du Fonction....	784 271 €	0 €
20	Immo.Incorpo	49 442 €	1 303 €	2 500 000 €	10	TLE + T.A	30 000 €	47 285 €
21	Immo. Corporelles	372 635 €	257 001 €		41	Opération Patrimoniale	0 €	0 €
23	Immobilisation Cours	3 139 807 €	940 534 €		10	FCTVA	335 000 €	142 251 €
41	Opération Patrimoniale	0 €	0 €		13	Subvention d'investis....	1 081 684 €	817 131 €
23	Reste à réaliser 2020	0 €	0 €		13	Reste à réaliser 2020	0 €	0 €
23	Travaux en Régie			70 000 €	16	Emprunts	693 067 €	0 €
40	Opération d'ordre entre sect	109 610 €	78 961 €	25 000 €	19	Diff.sur réalisation.immo	0 €	100 €
27	Autres Immobilisations financières	0 €	0 €		23	Immobilisations en cours	0 €	247 €
45	Opération pour compte de tiers	0 €	0 €		40	Opération d'ordre entre sect	238 038 €	272 786 €
13	Subvention d'investis....				45	Opération pour compte de tiers	0 €	0 €
					24	Produits Exceptionnels	31 000 €	0 €
	Total :	4 820 545 €	2 414 860 €	3 365 249 €		Total :	3 907 871 €	1 994 611 €
					EXCEDENT DE FINANCEMENT :		912 674 €	-420 249 €
						CHIFFRES DU COMPTE ADMINISTRATIF PROVISIO		

10 – PRÉVISION BUDGÉTAIRE 2021 DU BUDGET COMMUNE DE VILLEDIEU-LES-POÊLES - ROUFFIGNY

PROGRAMME PLURIANNUEL INVESTISSEMENT

CHANGEMENT DES CHAUDIERES

		2018		2019		2020		2021
Montant T.T.C	MONTANT PROGRAMME	2018	Réalisé 2018	2019	Réalisé 2019	2020	Réalisé 2020	PREV
DEPENSES	250 000 €	209 500 €	12 522 €	197 508 €	196 978 €	66 523 €	58 423 €	26 000 €

10 – PRÉVISION BUDGÉTAIRE 2021 DU BUDGET COMMUNE DE VILLEDIEU-LES-POÊLES - ROUFFIGNY

PROGRAMME PLURIANNUEL INVESTISSEMENT

MAISON DU PATRIMOINE SOURDIN ET MISE AUX NORMES DE LA MAIRIE

		2018		2019		2020		2021	
MONTANT T.T.C	MONTANT DU PROGRAMME	CREDIT PREVU DE PAIEMENT 2018	REALISE EN 2018	CREDIT PREVU DE PAIEMENT 2019	REALISE EN 2019	CREDIT DE PAIEMENT 2020	REALISE EN 2020	CREDIT DE PAIEMENT 2021	C
DEPENSES	3 000 000 €	500 000 €	265 384 €	1 531 000 €	265 563 €	3 96 3 60 €	22 584 €	1 232 437 €	
RECETTES (F.C.T.V.A+ SUBVENTIONS)	1 600 000 €	50 000 €	495 170 €	783 000 €	483 170 €	55 170 €	0 €	374 830 €	

10 – PRÉVISION BUDGÉTAIRE 2021 DU BUDGET COMMUNE DE VILLEDIEU-LES-POÊLES - ROUFFIGNY

PROGRAMME PLURIANNUEL INVESTISSEMENT

STATION D'EPURATION

		2018		2019		2020		2021	2021
Montant H.T	MONTANT TOTAL PROGRAMME	CREDIT DE PAIEMENT 2018	REALISE 2018	CREDIT DE PAIEMENT 2019	REALISE 2019	CREDIT DE PAIEMENT 2020	REALISE 2020	CREDIT DE PAIEMENT 2021	CR PA
DEPENSES	4 050 000 €	300 000 €	21 073 €	2 000 000 €	229 903 €	1 571 523 €	195 683 €	1 801 671 €	
RECETTES	1 543 000 €	130 000 €	0 €	730 000 €	0	800 000 €	0 €	800 000 €	

10 – PRÉVISION BUDGÉTAIRE 2021 DU BUDGET COMMUNE DE VILLEDIEU-LES-POÊLES - ROUFFIGNY

PLAN PLURIANNUEL DU BUDGET INVESTISSEMENT - PERIODE 2019/2022

DEPENSES							
	2018/2021	2018 Réalisé	2019	2019 Réalisé	2020	2020 Réalisé	2021
MPS/MAIRIE	3 000 001 €	265 384 €	1 250 000 €	265 563 €	1 236 616 €	22 584 €	1 223 235 €
CHAUDIERES	490 901 €	209 500 €	500 €	196 978 €	40 000 €	58 423 €	26 000 €
INVEST RESEAUX - Eaux Pluviales	250 000 €	0 €	0 €	0 €	340 000 €	0 €	125 000 €
TRAVAUX DIVERS POSSIBLE	5 248 048 €	700 000 €	700 000 €	927 457 €	700 000 €	960 363 €	1 330 114 €
TOTAL DEPENSES	8 988 950 €	1 174 884 €	1 950 500 €	1 389 998 €	2 316 616 €	1 041 370 €	2 704 349 €
RECETTES							
	2018/2021	2018 Réalisé	2019	2019 Réalisé	2020	2020 Réalisé	2021
SUBVENTIONS MPS/MAIRIE/AUTRE	1 338 340 €	495 170 €	200 000 €	483 170 €	300 000 €	0 €	180 000 €
FCTVA	1 050 609 €	65 000 €	300 000 €	93 358 €	335 000 €	142 251 €	375 000 €
CAF ANNUEL (400K€ SUR 600 K€)	2 000 000 €	400 000 €	400 000 €	400 000 €	400 000 €	400 000 €	400 000 €
EXCEDENT REPORTE	3 000 000 €	265 800 €	650 500 €	197 213 €	881 616 €	714 810 €	911 089 €
SOUSCRIPTION EMPRUNT	1 600 000 €	0 €	400 000 €	0 €	400 000 €	0 €	400 000 €
TOTAL RECETTES	8 988 949 €	1 225 970 €	1 950 500 €	1 173 741 €	2 316 616 €	1 257 061 €	2 266 089 €

10 – PRÉVISION BUDGÉTAIRE 2021 DU BUDGET EAU DE VILLEDIEU-LES-POÊLES - ROUFFIGNY

PREVISIONS BUDGETAIRES 2021 - C.N VILLEDIEU-LES-POELES - ROUFFIGNY

FONCTIONNEMENT

Dépenses				Recettes		
	B.P 2020	C.A 2020	B.P 2021		B.P 2020	C.A 2020
11 Charges à caractère général	208 400 €	203 263 €	201 500 €	70 Produit des Services	545 896 €	495 105
12 Charges de Personnel	136 363 €	126 046 €	140 000 €	13 Atténuation de Charges	750 €	22
14 Atténuation de produits	80 410 €	80 404 €	85 000 €	72 Travaux en Régie	6 746 €	6 745
65 Autres Charges de Gestion	10 000 €	4 975 €	10 000 €	75 Autres Prods de Gestion	1 000 €	649
66 Charges Financières	7 326 €	7 326 €	7 500 €	76 Produits Financiers	0 €	0
67 Charges Exceptionnelles	6 000 €	3 368 €	5 000 €	77 Produits Exceptionnels	30 517 €	22 721
68 Amortissements- Dot pr Risq	114 731 €	114 729 €	115 000 €			
22 Dépenses Imprévues	8 590 €	0 €	15 000 €			
				2 Excédent de Fontionnement Reporté	392 302 €	392 302
Total :	571 820 €	540 111 €	579 000 €	Total :	977 211 €	917 544
TOTAL : R - D	405 391 €	377 433 €	365 677 €			
Epargne de gestion (RRF-DRF)	121 074 €	93 115 €	87 750 €	CHIFFRES DU COMPTE ADMINISTRATIF PROVISOI		
Epargne Brute (moins intérêts)	113 748 €	97 253 €	80 250 €			
Epargne Nette (moins capital)	57 518 €	41 023 €	38 929 €			

10 – PRÉVISION BUDGÉTAIRE 2021 DU BUDGET ASSAINISSEMENT DE VILLEDIEU-LES-POÊLES - ROUFFIGNY

PREVISIONS BUDGETAIRES 2021 - C.N VILLEDIEU-LES-POELES - ROUFFIGNY

FONCTIONNEMENT

<i>Dépenses</i>				<i>Recettes</i>				
	<i>B.P 2020</i>	<i>C.A 2020</i>	<i>B.P 2021</i>		<i>B.P 2020</i>	<i>C.A 2020</i>		
11	Charges à caractère général	109 840 €	101 727 €	110 000 €	70	Produit des Services	533 500 €	523 093 €
12	Charges de Personnel	73 522 €	57 032 €	70 000 €	13	Atténuation de Charges	0 €	0 €
14	Atténuation de produits				72	Travaux en Régie	0 €	0 €
65	Autres Charges de Gestion	10 100 €	4 203 €	10 000 €	75	Autres Prods de Gestion	300 €	240 €
66	Charges Financières	8 433 €	7 432 €	10 000 €	76	Produits Financiers	0 €	0 €
67	Charges Exceptionnelles	10 000 €	4 191 €	10 000 €	77	Produits Exceptionnels	38 351 €	30 207 €
68	Amortissements- Dot pr Risq	128 455 €	128 454 €	130 000 €				
22	Dépenses Imprévues	31 801 €	0 €	20 000 €				
2	Excédent de Fontionnement Reporté				2	Excédent de Fontionnement Reporté	0 €	0 €
	Total :	372 151 €	303 039 €	360 000 €		Total :	572 151 €	553 540 €
	TOTAL : R - D	200 000 €	250 501 €	446 991 €				
	Epargne de gestion (RRF-DRF)	328 455 €	378 955 €	341 200 €	CHIFFRES DU COMPTE ADMINISTRATIF PROVISOR			
	Epargne Brute (moins intérêts)	320 022 €	357 814 €	335 629 €				
	Epargne Nette (moins capital)	230 095 €	267 887 €	276 966 €				