

BUDGET PRIMITIF 2021

Rapport de présentation



SOMMAIRE

- I. VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET PRIMITIF 2021
 - Budgets consolidés par chapitre

- II. VUE DETAILLEE DU BUDGET PRIMITIF 2021 – BUDGET PRINCIPAL
 - a) La section de fonctionnement
 - Présentation par Chapitre
 - Évolution 2020-2021
 - b) La section d'investissement
 - Présentation par Chapitre
 - Les principaux travaux 2021
 - c) La dette
 - Évolution de 2018 à 2021
 - Les ratios de 2018 à 2021
 - d) Présentation du budget principal 2021 par fonction

- III. VUE DETAILLEE DU BUDGET PRIMITIF 2021 – BUDGET ANNEXE
 - a) La section de fonctionnement
 - Présentation par Chapitre
 - b) La section d'investissement
 - Présentation par Chapitre

→ Budgets consolidés par chapitre

Section de Fonctionnement

Tous Budgets	Chapitre	BP 2021 EN M€
Atténuation de charges	013	0,205
Produits des services	70	1,917
Fiscalité	73	55,582
Dotations et participations	74	0,315
Autres produits de gestion courante	75	0,611
Produits financiers	76	0,001
Produits exceptionnels	77	—
Opérations d'ordre entre sections	042	0,486
TOTAL RECETTES		59,117

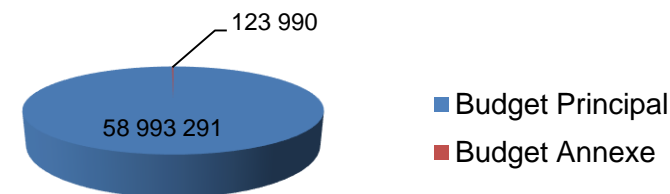
Charges à caractère général	011	9,280
Charges de personnel	012	27,178
Atténuation de produits	014	4,471
Autres charges de gestion courante	65	10,004
Charges financières	66	0,378
Charges exceptionnelles	67	3,608
Provisions	68	0,009
Dépenses imprévues	022	0,175
Autofinancement	023	2,366
Opérations d'ordre entre sections	042	1,648
TOTAL DEPENSES		59,117

Section d'Investissement

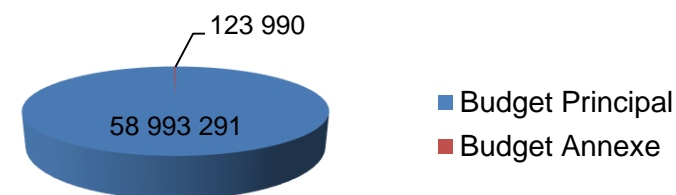
Subventions d'investissement	13 et 138	0,969
Emprunts	16	2,500
Dépôts de garantie	165	—
FCTVA	10	0,657
Immobilisations en cours	23	—
Autres immobilisations financières	27	0,002
Virement de la section de fonctionnement	021	2,366
Cessions d'immobilisations	024	0,302
Recettes d'ordre	040/041	1,652
TOTAL RECETTES		8,448

Immobilisation incorporelles	20	0,405
Subventions d'équipement versées	204	0,171
Immobilisations corporelles	21	1,356
Immobilisations en cours	23	3,518
Remboursement du capital	16	2,512
Dépôt de garantie	165	—
Dépenses d'ordre	040/041	0,486
TOTAL DEPENSES		8,448

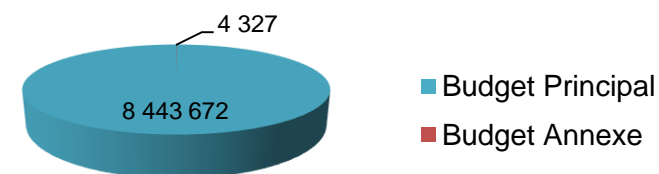
Recettes de Fonctionnement



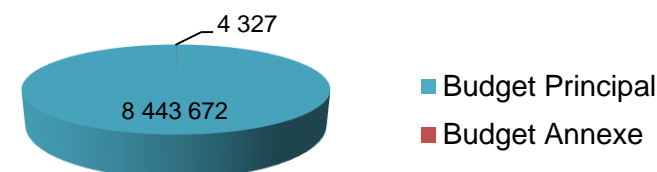
Dépenses de Fonctionnement



Recettes d'Investissement



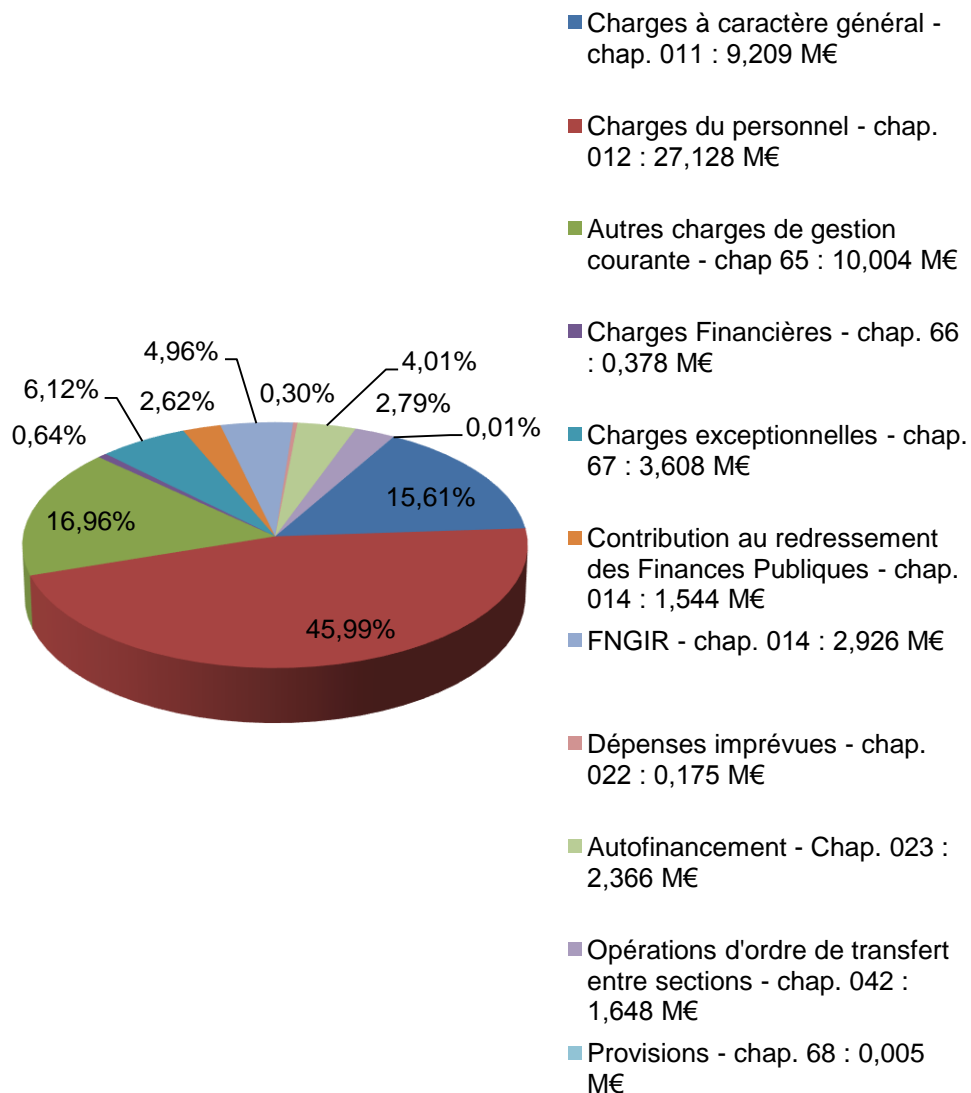
Dépenses réelles d'investissement



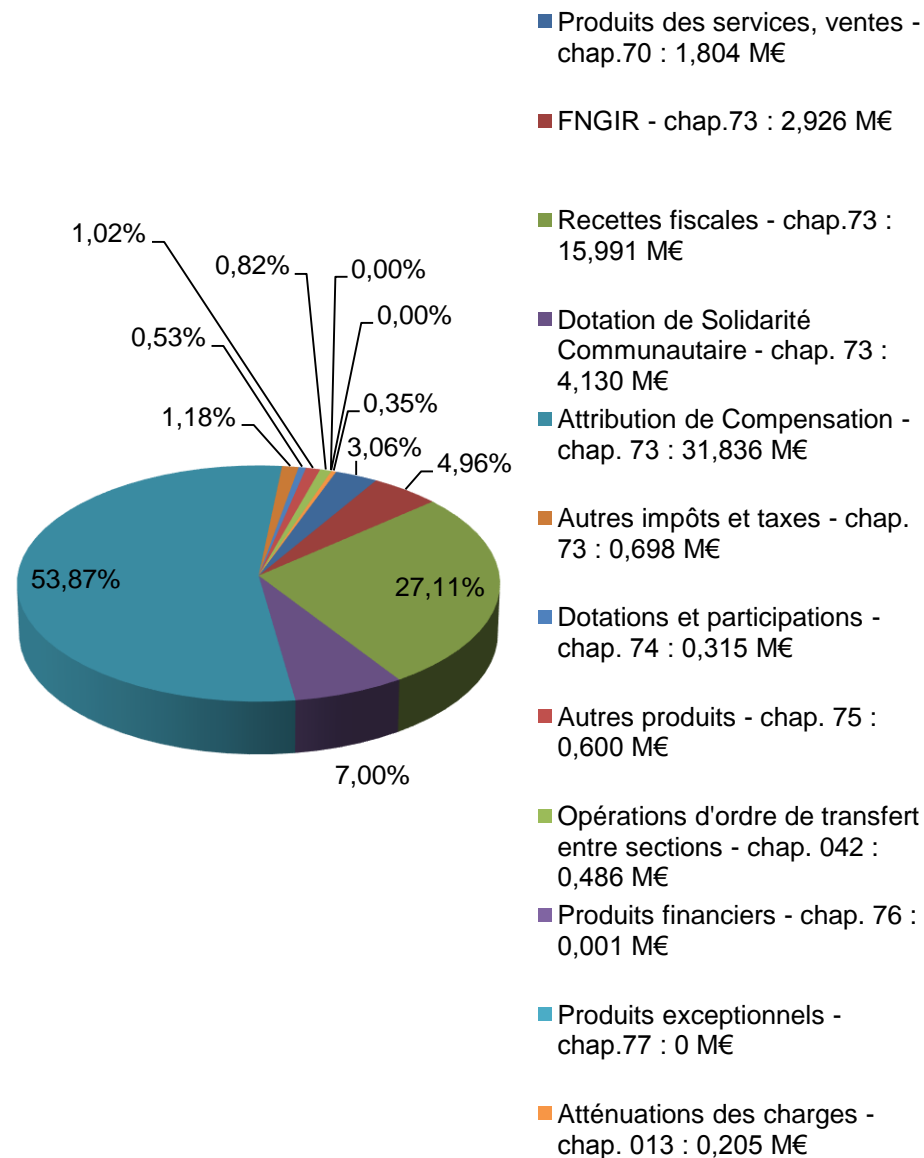
a) La section de fonctionnement

→ Présentation par Chapitre

Dépenses de Fonctionnement :
58,993 M€



Recettes de Fonctionnement :
58,993 M€



a) La section de fonctionnement (suite)

→ Évolution BP 2020- BP 2021

Recettes réelles en M€	BP 2020	BP 2021	Évolution en %	Evolution en €
Impôts locaux	15,505	15,991	+3,14%	+486 174
FNGIR	2,926	2,926	–	–
Attribution de compensation	31,836	31,836	–	–
Dotation de Solidarité Communautaire dont FPIC en déduction	4,376	4,130	-5,61%	-245 448
Autres impôts et taxes (chapitre 73)	0,687	0,698	+1,59%	+10 928
Produits des services et ventes diverses – chap. 70	1,986	1,804	-9,21%	-182 880
Atténuation de charges – chap. 013	0,205	0,205	–	–
Dotations et participations – chap. 74	0,545	0,315	-42,13%	-229 638
Autres produits de gestion courante – chap. 75	0,590	0,600	+1,74%	+10 276
Produits financiers – chap.76	0,001	0,001	-2,62%	-27
Produits exceptionnels – chap. 77	–	–	–	–
TOTAL	58,658	58,508	-0,26%	-150 615

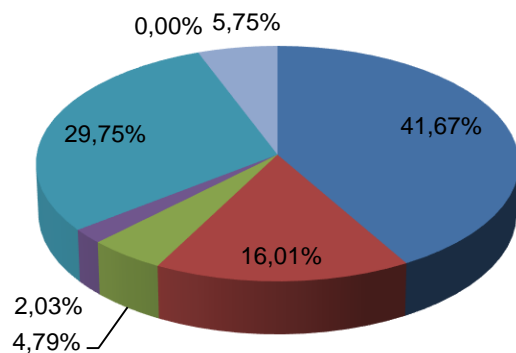
Dépenses réelles en M€	BP 2020	BP 2021	Évolution en %	Évolution en €
Charges à caractère général	8,933	9,209	+3,10%	+276 493
Charges de personnel	27,034	27,128	+0,35%	+94 341
Autres charges de gestion courante	10,074	10,004	-0,69%	-69 490
Charges financières	0,430	0,378	-12,09%	-52 000
Charges exceptionnelles	4,075	3,608	-11,48%	-468 000
Dépenses imprévues et provision CET	0,184	0,180	-2,15%	-3 950
Contribution au redressement des finances publiques	1,544	1,544	–	–
FNGIR	2,926	2,926	–	–
Autres atténuations de produits	0,001	0,001	–	–
TOTAL	55,201	54,979	-0,40%	-222 606

b) La section d'investissement

→ Présentation par Chapitre

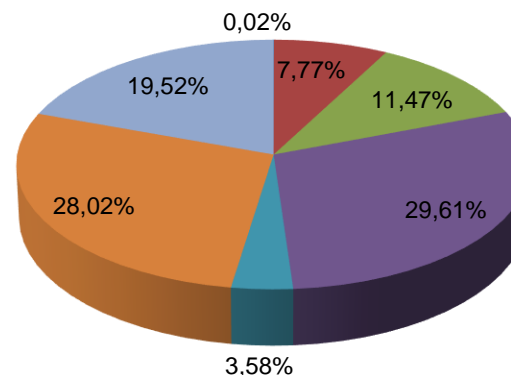
**Dépenses d'Investissement :
8,444 M€**

- Les travaux - chap. 23 : 3,518 M€
- Acquisitions corporelles - chap. 21 : 1,352 M€
- Acquisitions incorporelles - chap. 20 : 0,405 M€
- Subventions d'équipement versées - chap. 204 : 0,171 M€
- Remboursement du capital de la Dette - chap. 16 : 2,512 M€
- Dépôt de garantie - chap. 16-cpte 165 : 0 M€
- Dépenses d'ordre transfert entre sections et op. patrimoniales - chap. 040/041 : 0,486 M€



**Recettes d'Investissement :
8,444 M€**

- Remboursement prêt au personnel - chap. 27 : 0,002 M€
- FCTVA - chap. 10 : 0,656 M€
- Subventions - chap. 13/138 : 0,969 M€
- Emprunt - chap. 16 : 2,5 M€
- Cessions d'immobilisations - chap. 024 : 0,302 M€
- Virement de la section de Fonctionnement - chap. 021 : 2,366 M€
- Dépenses d'ordre transfert entre sections et op. patrimoniales - chap. 040/041 : 1,648 M€



b) La section d'investissement (suite)

Les dépenses d'équipement au BP 2021: 5 446 070 €

→ Liste des principaux travaux 2021

N° ET LIBELLE DU PROGRAMME		BP 2021
3781/3783	MATERIEL INFORMATIQUE ET TELEPHONIQUE	375 600 €
419	ECLAIRAGE PUBLIC	142 000 €
4201	ACQ. DE MOBILIERS URBAINS	146 000 €
4204	RENOV DES CIMETIERES	15 100 €
459	ACQUISITIONS FONCIERES	300 000 €
460	MATERIEL DE TRANSPORT	103 000 €
507	RESEAUX CABLES	171 000 €
5073	VIDEO PROTECTION	33 000 €
513	ACCES PLAGE COTÉ BASE DE CHAR A VOILE	138 000 €
528	TRAVAUX DANS LES ECOLES ELEMENTAIRES	278 580 €
530	TRAVAUX DANS LES RESTAURANTS SCOLAIRES	211 450 €
534	LE MUSEE (divers travaux dont ADAP)	147 830 €
535	RESTAURATION DES REMPARTS (dont 41k€ pour la Poudrière Bracq)	50 500 €
5351	CHEMIN DE RONDE	805 000 €
5355	LE PHARE	592 200 €
537	SITE DE L'ARSENAL (dont 42 k€ pour les ADAP)	85 593 €
5383	ATOUT VILLE (dont 57 K€ de travaux à la maison quartier de Petit-Fort-Philippe)	60 400 €
539	CENTRE NAUTIQUE	38 600 €
5392	TRAVAUX BASE DE CHAR A VOILE (ADAP et terrasse)	61 400 €
5394/5395	MATERIEL SPORTIF/RENOVATION EQUIPEMENTS SPORTIFS	153 900 €
53951	PAARC	57 970 €
5397	TRAVAUX SPORTICA	463 000 €
5401	FERME GRAVELINOISE (dont 10 k€ en renouvellement de cavalerie)	39 600 €
5441	REAMENAGEMENTS JARDINS OUVRIERS	177 400 €
561	ITINERAIRE DEPLACEMENTS DOUX	20 000 €
566	SALLE DU PONT DE PIERRE (dont 55 k€ pour la rénovation de l'éclairage)	60 000 €

c) La dette

→ Évolution de 2018 à 2021

	Dette au 31/12/2018	Dette au 31/12/2019	Dette estimée au 31/12/2020	Dette estimée au 31/12/2021
Encours de la dette	20,888 M€	20,898 M€	20,966 M€	21,033 M€
Annuité en capital de la dette	2,577 M€	2,589 M€	2,450 M€	2,512 M€
Intérêts de la dette	0,456 M€	0,419 M€	0,412 M€	0,378 M€
Emprunt	2,6 M€	2,6 M€	2,5 M€	2,5 M€

→ Les ratios de 2018 à 2021

	Dette au 31/12/2018	Dette au 31/12/2019	Dette estimée au 31/12/2020	Dette estimée Au 31/12/2021
Taux d'endettement (1)	35,35%	35,13%	35,53%	35,95%
Charge de la dette (2)	5,13%	5,06%	4,85%	4,94%
Nombre d'année de CAF nécessaire au remboursement de la dette	4,91	5,02	4,83	5,96

(1) Taux d'endettement = encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement

(2) Charge de la dette = annuité de la dette/recettes réelles de fonctionnement

d) Présentation du budget principal 2021 par fonction

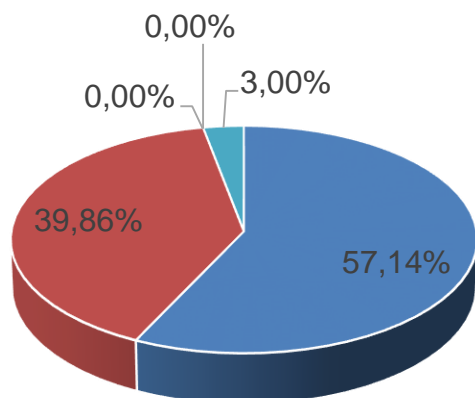
→ Dépenses et Recettes par fonction en M€ (en réel et en ordre)

Code Fonction	Libellé Fonction	Dépenses de fonctionnement	Dépenses d'investissement	Total des Dépenses	Recettes de fonctionnement	Recettes d'investissement	Total des Recettes
0	Serv. Généraux des adm. Publiques locales	23,589	3,434	27,023	55,980	7,482	63,461
1	Sécurité et salubrité publique	0,572	0,028	0,600	0,038	–	0,038
2	Enseignement formation	7,277	0,571	7,848	0,238	–	0,238
3	Culture	4,933	1,031	5,964	0,234	0,260	0,494
4	Sport et jeunesse	13,761	1,353	15,114	1,743	0,142	1,885
5	Interventions sociales et santé	2,389	800 €	2,390	0,064	–	0,064
6	Famille	0,365	800 €	0,366	0,289	–	0,289
7	Logement	0,031	0,121	0,152	0,020	0,002	0,022
8	Aménagement et serv. Urbains, env.	4,435	1,771	6,206	0,060	0,558	0,619
9	Action économique	1,641	0,134	1,775	0,327	–	0,327
TOTAUX		58,993	8,444	67,437	58,993	8,444	67,437

a) La section de fonctionnement

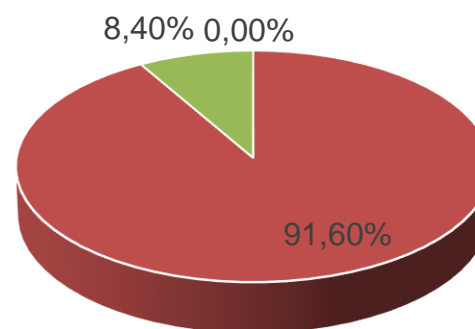
→ Présentation par Chapitre

Dépenses de Fonctionnement :
123 990 €



- Charges à caractère général - chap. 011 : 0,71 M€
- Charges du personnel - chap. 012 : 0,49 M€
- Autres charges de gestion courante - chap 65 : 0 M€
- Autofinancement - chap. 023 : 0 M€
- Opérations d'ordre transfert entre sections - chap. 042 : 0,004 M€

Recettes de Fonctionnement :
123 990 €

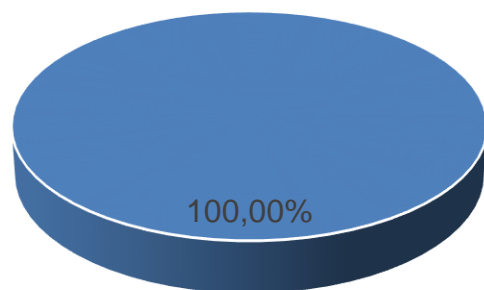


- Produits exceptionnels - chap.77 : 0 M€
- Produits de recouvrement - chap.70 : 0,114 M€
- Redevance versée par le délégataire - chap.75 : 0,010 M€

b) La section d'investissement

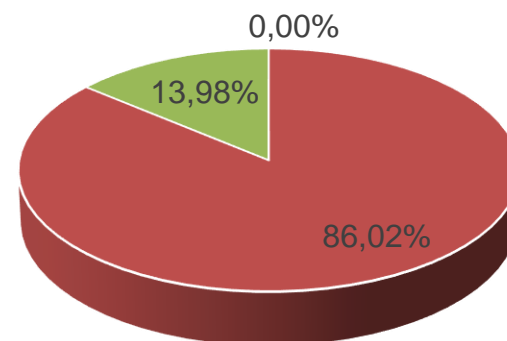
→ Présentation par Chapitre

Dépenses d'Investissement :
4 327 €



- Acquisitions corporelles - chap. 21 : 4 327 €

Recettes d'Investissement :
4 327 €



- Virement de la section de fonctionnement - chap. 021 : 0 €
- Opérations d'ordre de transfert entre sections - chap. 040 : 3 722 €
- Chapitre 10 - FCTVA : 605 €