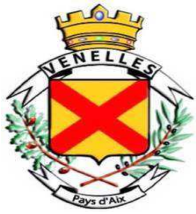


MAIRIE DE VENELLES

BUDGETS PRIMITIFS 2021

Accusé de réception en préfecture
013-211301130-20210416-D2021-46-BF
Date de télétransmission : 16/04/2021
Date de réception préfecture : 16/04/2021



Le budget principal de la commune

Les résultats de l'exercice 2020

Confirmés par la Trésorerie

A la clôture au 31 décembre 2020, la section d'investissement comme la section de fonctionnement présentent un résultat excédentaire. Ces résultats sont repris au BP 2021 de façon anticipée (avant la validation des comptes en juin prochain).

| Libellé | Investissement | | Fonctionnement | |
|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | Dépenses ou déficits | Recettes ou excédents | Dépenses ou déficits | Recettes ou excédents |
| Opérations de l'exercice | 7 183 054,94 | 9 926 450,43 | 14 301 122,57 | 14 846 488,45 |
| Résultats de l'exercice | | 2 743 395,49 | | 545 365,88 |
| Résultats reportés | 1 767 046,96 | | | 3 389 192,50 |
| Résultats de clôture | | 976 348,53 | | 3 934 558,38 |

Les restes à réaliser 2020 en investissement (solde positif de 957 748,21 €) sont aussi reportés sur le BP 2021.



Recettes de fonctionnement

| Recettes réelles de Fonctionnement | | | |
|---|-------------------------|------------------------|-----------|
| Intitulé | Crédits ouverts 2020 | BP 2021 | Variation |
| 70 Produits des services et du domaine | 267 700,00 € | 317 550,00 € | 18,62% |
| 013 Atténuation de charges | 50 000,00 € | 30 000,00 € | -40,00% |
| 73 Impôts et taxes (dont contributions directes) | 8 330 777,00 € | 8 700 388,00 € | 4,44% |
| 74 Dotations subventions participations | 1 042 433,00 € | 948 989,00 € | -8,96% |
| 75 Autres produits de gestion courante | 101 000,00 € | 130 609,00 € | 29,32% |
| 76 - 77- 79 Produits exceptionnels | 25 100,00 € | 25 101,00 € | 0,00% |
| Recettes réelles de fonctionnement | 9 817 010,00 € | 10 152 637,00 € | 3,42% |



Recettes de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement sont confirmées sur la même base que les montants indiqués lors du Débat d'Orientation Budgétaire:

- **Les recettes des services en régie et les redevances d'occupation (chapitre 70) sont prévues avec prudence** à un montant de 317 550 € dans le contexte de la crise sanitaire liée à la COVID 19.
- **Pas de hausse des taux communaux de la fiscalité en 2021** malgré la poursuite de la réforme sur la taxe d'habitation qui est pour la commune une perte de son levier fiscal. Les bases de la fiscalité ont été notifiées en mars 2021 et la recette estimée de 5 813 656 € (**chapitre 73**) est reprise au BP.
- Les montants des dotations de l'Etat n'ont pas encore été notifiés : les provisionnels restent donc inchangés avec **une baisse de la dotation forfaitaire (chapitre 74)** de plus de 35 000 € par rapport à 2020.

A RETENIR...

Recettes des régies prévues avec prudence / crise
Pas de hausse des taux communaux de la fiscalité en 2021
Une baisse de la dotation forfaitaire versée par l'Etat



Dépenses de fonctionnement

| Dépenses réelles de Fonctionnement | | | |
|--|-------------------------|-----------------------|--------------|
| Intitulé | Crédits ouverts en 2020 | BP 2021 | Variation |
| 011 Charges à caractère général (dépenses pour le fonctionnement des services) | 2 844 346,00 € | 2 975 312,14 € | 4,60% |
| 012 Charges de personnel et assimilés | 5 268 000,00 € | 5 471 804,00 € | 3,87% |
| 014 Atténuation de produits (dont SRU) | 320 408,00 € | 244 000,00 € | -23,85% |
| 65 Charges de gestion courante (dont subventions aux associations et contingents divers) | 909 500,00 € | 923 655,00 € | 1,56% |
| 66 Charges financières | 41 481,95 € | 35 000,00 € | -15,63% |
| 67 Charges exceptionnelles | 53 593,00 € | 10 000,00 € | -81,34% |
| Dépenses réelles de fonctionnement | 9 437 328,95 € | 9 659 771,14 € | 2,36% |



Dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement sont aussi confirmées sur la base des montants indiqués lors du Débat d'Orientation Budgétaire :

- **Les dépenses à caractère général (chapitre 011)** de 2 975 312 € tiennent compte d'une reprise de certaines manifestations dès cet été mais aussi de la poursuite des protocoles sanitaires .
- **Les dépenses de personnel (chapitre 012)** de 5 471 804 € sont maîtrisées malgré les besoins liés au respect des protocoles sanitaires.
- **Baisse de la pénalité « SRU » (chapitre 014)** suite aux efforts de la commune pour la construction de logements sociaux: - 75 000 € par rapport à 2020.
- **Stabilité de l'enveloppe allouée aux Associations (chapitre 65)** : 372 392 €
- **Baisse des charges financières (chapitre 66)** dû au désendettement de la commune.

A RETENIR...

Maîtrise des dépenses de fonctionnement
Stabilité des subventions versées aux Associations
Baisse de la pénalité « SRU » et des charges financières



Dépenses d'investissement

| Dépenses réelles d'investissement | | | |
|--|---------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| Intitulé | Crédits ouverts 2020 | BP 2021 (avec les RAR) | Variation |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 1 113 829,62 € | 492 424,59 € | -56% |
| 020 dépenses imprévues | 470 000,00 € | 100 000,00 € | -79% |
| 10 Dotations fonds divers et réserves | 55 000,00 € | 25 000,00 € | -55% |
| 20 - Immobilisations incorporelles | 986 717,89 € | 979 772,90 € | -1% |
| 204-subventions d'équipement | 250 000,00 € | 34 600,00 € | -86% |
| 21 - Immobilisations corporelles | 919 332,93 € | 1 654 098,48 € | 80% |
| 23 - Immobilisations en cours | 12 080 854,94 € | 10 677 301,91 € | -12% |
| 27-Autres immobilisations financières | 1 000 000,00 € | 502 000,00 € | -50% |
| 45 opération sous mandat | 3 215 618,00 € | 3 157 104,00 € | -2% |
| Dépenses réelles d'investissement | 20 091 353,38 € | 17 622 301,88 € | -12% |



Dépenses d'investissement

Le plan pluriannuel d'investissement est inscrit au chapitre 21 (études) et 23 (travaux).
Les autorisations de programme ont été actualisées en fonction de l'avancement des travaux et des projets à réaliser.

A RETENIR POUR 2021 ...

Un programme ambitieux d'équipements structurants

Opération Pôle Culturel : 4 420 000 €

Aménagement Parc des Sports : 2 465 793 €

Programme Voirie : 2 092 106 €

Programme équipements communaux : 1 390 388 €

Nouveau programme : la Grande Bégude



Dépenses d'investissement

Les autres dépenses d'investissement :

- **Baisse du remboursement de l'annuité en capital des emprunts** (chapitre 16) du fait du désendettement de la commune.
- **Stabilité des crédits affectés aux études, licences et logiciels...**(chapitre 20)
- **Hausse des crédits affectés aux divers équipements** (chapitre 21): achat de terrains, acquisition de matériel informatique «Provence numérique », acquisition d'équipements liés au développement durable ...
- **Baisse de l'avance de trésorerie du budget principal au budget annexe de production d'énergie** votée en 2020 (1 Million d'euros rapporté à 500 000 €)

A RETENIR POUR 2021 ...

**Baisse du remboursement en capital de l'emprunt
et de l'avance de trésorerie au budget annexe.
Maintien d'un fort niveau d'équipements.**



Recettes d'investissement

| Recettes d'investissement | | | |
|--|------------------------|-------------------------|-------------|
| Intitulé | Crédits ouverts 2020 | BP 2021 (avec les RAR) | Variation |
| 024 Produits de cession | 5 552 700,00 € | 1 043 200,00 € | -81% |
| 10 Dotations fonds divers et réserves | 850 000,00 € | 860 000,00 € | 1% |
| 13 Subventions investissement | 8 113 673,12 € | 7 720 563,50 € | -5% |
| 16 emprunt et dette | 666 666,67 € | 0,00 € | -100% |
| 27-Autres immobilisations financières | 0,00 € | 4 889,00 € | |
| 45 opération sous mandat | 3 190 032,00 € | 3 022 000,00 € | -5% |
| Recettes réelles d'investissement | 18 373 071,79 € | 12 650 652,50 € | -31% |
| Excédent d'investissement reporté | -1 767 046,96 € | 976 348,53 € | |
| Amortissements | 624 758,83 € | 651 396,03 € | |
| Virement de la section de fonctionnement | 2 860 569,72 € | 3 343 904,82 € | |
| Recettes d'investissement | 20 091 353,38 € | 17 622 301,88 € | |



Recettes d'investissement

Le programme d'investissement est financé par l'autofinancement mais aussi :

- **Le FCTVA** (chapitre 10) qui correspond au remboursement de la TVA des équipements réalisés en N-1: 640 000 €.
- **La taxe d'aménagement** (chapitre 10) reversée à la commune par la Métropole à hauteur de 60% : 220 000 €.
- **Les subventions accordées** par la Métropole, le Département, la Région et l'État (chapitre 13) : 7 720 563 €.
- **Une recette exceptionnelle** d'1 Million d'euros (chapitre 024) pour la vente des terrains de la station BP réalisée en mars 2021.

A RETENIR POUR 2021 ...

L'investissement est principalement financé par l'autofinancement et les subventions de nos partenaires.



Le budget annexe de production d'énergie

Ce budget concerne les panneaux photovoltaïques sur les toitures de la Halle des Sports et de la salle polyvalente au parc des sports Maurice DAUGE, ainsi que ceux de l'Hôtel de Ville et de l'arbre solaire. Cette production d'énergie solaire relève d'une activité industrielle et commerciale isolée dans un budget annexe de nomenclature M41 assujetti à la TVA avec un amortissement des installations.

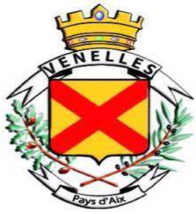
| SECTION D'EXPLOITATION | | | | | | |
|-------------------------|------------------------------------|--------------------|----------|-------------------------|-----------------------------|--------------------|
| DEPENSES | | | RECETTES | | | |
| Chapitre 011 | Charges à caractère général | 7 200,00 € | | Chapitre 70 | Vente électricité | 30 000,00 € |
| Chapitre 65 | Charges de gestion courante | 12 755,44 € | | | | |
| Sous total | | 19 955,44 € | | Sous total | | 30 000,00 € |
| Chapitre 042 | Amortissements | 25 822,18 € | | chapitre 002 | Résultat exercice antérieur | 15 777,62 € |
| Chapitre 023 | Virement à l'investissement | 0,00 € | | | | |
| Total | | 45 777,62 € | | Total | | 45 777,62 € |



Le budget annexe de production d'énergie

Le budget 2021 intègre en investissement (chapitre 23) l'opération des Ombrières photovoltaïques du parc des sports pour laquelle des restes à réaliser 2020 en dépenses et recettes (chapitre 13) sont reportés en 2021. On prévoit aussi le changement des panneaux photovoltaïques sur la toiture de la Halle des sports .

| SECTION D'INVESTISSEMENT | | | | | |
|--------------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------------|
| DEPENSES | | | RECETTES | | |
| Chapitre 23 | Installations (RAR 2020) | 534 315,73 € | Chapitre 13 | Subvention CD13 (RAR 2020 corrigé) | 300 000,00 € |
| Chapitre 23 | Installations | 118 271,73 € | Chapitre 13 | Subvention Etat DSIL | 180 000,00 € |
| Sous total | | 652 587,46 € | Sous total | | 480 000,00 € |
| | | | Chapitre 041 | opération d'ordre avance marché | 25 500,00 € |
| Chapitre 041 | Opération d'ordre avance marché | 25 500,00 € | Chapitre 042 | 28151 amortissement installations | 25 822,18 € |
| | | | Chapitre 001 | Résultat exercice antérieur | 146 765,28 € |
| | | | Chapitre 021 | Virement d'exploitation | 0,00 € |
| Total | | 678 087,46 € | Total | | 678 087,46 € |



Synthèse Budget Primitif 2021

L'année 2021 est encore une année **marquée par la crise sanitaire.**

Comme indiqué lors du ROB la maîtrise des dépenses de fonctionnement permet de conserver **des capacités d'autofinancement sans augmenter la pression fiscale des Venellois.**

L'optimisation des subventions auprès de nos partenaires nous permet de poursuivre une **politique ambitieuse d'investissement et d'équipements structurants pour la Commune au profit de toute la population Venelloise .**