

- Présents : Mmes Gohier, Vieron, Bignon, Desmarres, Jouis, Bobet et Bigot et MM. Farion, Ouvrard, Chouette, Dehondt et Grasset
- Assistaient également : Mme Garnier, M. Bocage, M. Marsais

ODJ Finances :

- Evolution des chiffres 2014-2020
- Bilan 2020 fonctionnement
- Dépenses liées au Covid
- Bilan investissement 2020
- Taux 2021

AFFECTATION DU RESULTAT (CA 2020)							
FONCTIONNEMENT							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RECETTES	4 188 478,52 €	3 993 339,67 €	4 062 497,04 €	4 058 921,81 €	3 949 044,16 €	3 958 506,67 €	3 724 545,10 €
DEPENSES	2 537 290,92 €	2 475 323,17 €	2 600 550,21 €	2 478 722,34 €	2 388 874,84 €	2 424 085,89 €	2 506 856,38 €
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 651 187,60 €	1 518 016,50 €	1 461 946,83 €	1 580 199,47 €	1 560 169,32 €	1 534 420,78 €	1 217 688,72 €
RESULTAT ANTERIEUR	0,00 €				36 433,05 €	1 596 602,37 €	3 131 023,15 €
RESULTAT CUMULE A AFFECTER	1 651 187,60 €	1 518 016,50 €	1 461 946,83 €	1 580 199,47 €	1 596 602,37 €	3 131 023,15 €	4 348 711,87 €
INVESTISSEMENT							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RECETTES	2 322 864,84 €	2 163 248,02 €	2 137 666,01 €	2 124 545,03 €	1 994 147,92 €	423 384,88 €	439 730,06 €
DEPENSES	899 518,06 €	429 513,00 €	710 397,34 €	1 302 413,71 €	3 964 184,36 €	1 737 893,95 €	1 343 789,60 €
Resultat de l'exercice	1 423 346,78 €	1 733 735,02 €	1 427 268,67 €	822 131,32 €	-1 970 036,44 €	-1 314 509,07 €	-904 059,54 €
Resultat antérieur	5 343 072,55 €	6 766 419,33 €	8 500 154,35 €	9 927 423,02 €	11 162 620,04 €	9 192 583,60 €	7 878 074,53 €
RESULTAT CUMULE (RI 001)	6 766 419,33 €	8 500 154,35 €	9 927 423,02 €	10 749 554,34 €	9 192 583,60 €	7 878 074,53 €	6 974 014,99 €
Restes à réaliser Dépenses	0,00 €	418 614,00 €	942 819,04 €	597 867,56 €	1 348 386,12 €	829 459,13 €	896 743,90 €
Restes à réaliser Recettes	0,00 €	53 200,00 €	58 200,00 €	43 000,00 €	69 000,00 €	0,00 €	0,00 €
AFFECTATION DU RESULTAT							
article 1068 (recette investissement)	1 651 187,60 €	1 518 016,50 €	1 461 946,83 €	1 580 199,47 €			
Art 002 (recettes fonctionnement)					1 596 602,37 €	3 131 023,15 €	4 348 711,87 €
Fonds de roulement	8 417 606,93 €	10 018 170,85 €	11 389 369,85 €	12 329 753,81 €	10 789 185,97 €	11 009 097,68 €	11 322 726,86 €

Fonctionnement :

Recettes réelles depuis 2014 : - 226 000 € de recettes.

Les recettes liées au paiement des services périscolaires (restauration scolaire et garderie) ont baissé du fait de la situation sanitaire et de la fermeture de l'école, et le CCAS n'a pas encore remboursé à la commune la mise à disposition d'un agent. Cette baisse pourrait s'accroître durant les 2-3 prochaines années du fait de la mise en place envisagée de la tarification des services périscolaires sur la base des quotients familiaux.

Les dotations et subventions ont diminué du fait qu'en 2019, nous avons perçu une subvention pour la couche de roulement de la RD 323.

Dans les autres produits, il manque également une part du loyer de la gendarmerie (100 000 €). Celui-ci est révisable tous les 3 ans et la convention expirait en juillet, nous restons dans l'attente des documents de révision de loyer par les services de gendarmerie.

Dépenses réelles : Les dépenses ont diminué dû au COVID (services à l'arrêt pendant un mois et demi). Les frais de personnel augmentent de façon raisonnable. On constate une augmentation des charges de gestion courante.

La CAF (capacité d'auto-financement) nette de la commune s'élève à 1 217 688.72 €.

Section Fonctionnement - Recettes/Dépenses 2014-2020											
Recettes réelles	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Explication écarts	Montants	Prospective	
Produits des services	436 478,52 €	367 581,99 €	402 341,78 €	398 728,94 €	343 613,16 €	299 915,21 €	199 419,84 €	recettes cantine, garderie, CCA	-83 000	-20 000	en baisse
Impôts et taxes	2 498 499,08 €	2 513 229,84 €	2 473 724,22 €	2 514 582,65 €	2 563 662,80 €	2 602 284,22 €	2 655 218,04 €	impot locaux, droits mutation	35 000	39 000	légère augmentation
Dotations et subventions	755 635,83 €	706 777,30 €	600 453,62 €	561 675,18 €	558 575,03 €	679 730,73 €	616 837,52 €	subvention fonctionnement	-53 000 €		stable
Autres produits	319 056,78 €	310 877,35 €	303 073,50 €	300 439,61 €	292 945,19 €	294 862,44 €	183 304,23 €	loyer gendarmerie	-100 000		stable
Produits exceptionnels	84 503,62 €	14 581,33 €	189 887,52 €	201 902,76 €	144 879,74 €	28 889,80 €	32 570,47 €				stable
Autres	94 304,69 €	80 291,86 €	93 016,40 €	81 592,67 €	45 368,24 €	47 079,27 €	37 195,00 €				stable
Total	4 188 478,52 €	3 993 339,67 €	4 062 497,04 €	4 058 921,81 €	3 949 044,16 €	3 952 761,67 €	3 724 545,10 €				
Dépenses réelles	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Explication écarts	Montants	Prospective	
Charges à caractère générale	801 821,97 €	774 129,21 €	721 302,25 €	724 650,00 €	793 427,26 €	878 832,46 €	849 797,08 €	effet covid			Augmentation
Frais de personnel	1 148 238,10 €	1 222 500,68 €	1 187 049,22 €	1 114 387,80 €	1 048 007,56 €	1 073 433,09 €	1 111 273,29 €	renfort service adm., chargé VRD			Augmentation
Autres charges de gestion couran	336 429,30 €	309 279,69 €	277 999,77 €	268 668,23 €	251 150,30 €	242 495,73 €	336 975,50 €	SIEMML, subv. Assos	47 000	16 000	Augmentation
Charges exceptionnelles	1 788,95 €	0,00 €	30,60 €	10,77 €	36 433,05 €	5 976,35 €	38 215,78 €	Subv. Excp	32 000		Augmentation
Autres (dont amortissement)	249 012,60 €	169 413,59 €	414 168,37 €	371 005,54 €	259 856,67 €	221 311,28 €	170 594,73 €				Augmentation
Total	2 537 290,92 €	2 475 323,17 €	2 600 550,21 €	2 478 722,34 €	2 388 874,84 €	2 422 048,91 €	2 506 856,38 €				
CAF nette	1 651 187,60 €	1 518 016,50 €	1 461 946,83 €	1 580 199,47 €	1 560 169,32 €	1 530 712,76 €	1 217 688,72 €				

Covid :

Dépenses supplémentaires	
Visières	123,00 €
masques terrasses en fête	174,00 €
gel	177,56 €
gel pompes	210,47 €
gel	228,00 €
lingettes	289,20 €
informatique - télétravail	396,00 €
masques	490,00 €
Repas enfants personnel médical	504,00 €
masques	738,50 €
gel	840,00 €
informatique - télétravail	840,00 €
drap couchette école	881,86 €
drap couchette école	998,62 €
gel gants essuie-mains	1 007,87 €
masques	1 160,50 €
masques	1 978,13 €
masques tissus	2 400,00 €
masques tissus CCALS	2 873,75 €
masques tissus	2 954,00 €
	19 265,46 €

Recettes perdues	
Exonération loyers	6 400,00 €
Droit de place	200,00 €
Redevance terrasses	
Restauration scolaire, garderie	61 000,00 €
	67 600,00 €

Investissement :



Investissements 2020		
Salle Joël Baudouin	OPE EQPT n°007	0,00 €
Place des Terrasses	OPE EQPT n°012	49 757,84 €
Eglise	OPE EQPT n°014	214 046,92 €
Salle Camille Claudel	OPE EQPT n°106	5 403,30 €
Salle Odyssee	OPE EQPT n°107	
Outillages et matériels	OPE EQPT n°125	39 563,10 €
Plateau sportif	OPE EQPT n°139	100 271,50 €
Bâtiments	OPE EQPT n°164	8 028,42 €
Av d'Angers	OPE EQPT n°167	10 484,04 €
Aménagement urbain	OPE EQPT n°170	43 408,17 €
Signalétique	OPE EQPT n°172	2 292,36 €
Groupe scolaire	OPE EQPT n°190	87 085,22 €
Réserve foncière	OPE EQPT n°201	24 329,58 €
Atelier communal	OPE EQPT n°216	1 381,25 €
Gendarmerie	OPE EQPT n°224	8 754,00 €
Mairie	OPE EQPT n°226	7 926,60 €
Cimetière	OPE EQPT n°228	23 857,00 €
Forêt de Chambiers	OPE EQPT n°230	
Voirie	OPE EQPT n°232	404 963,83 €
Abords Plateau sportif	OPE EQPT n°236	10 500,00 €
Maison médicale	OPE EQPT n°237	
SIEML		90 335,04 €
Adressage		2 145,96 €
Fonds de concours Médiathèque		150 000,00 €
Investissement hors opération		15 592,73 €
		1 300 126,86 €

Le déficit d'investissement est de 909 059.54 €. Il reste environ 890 000 € de dépenses en restes à réaliser (Travaux Eglise ND, Halle de tennis, etc.)

En y déduisant la CAF nette, le résultat de l'exercice est d'environ 300 000 €.

Taux d'imposition 2021

La commission Finances se positionne sur un maintien des taux pour l'année 2021, au vue des nombreux travaux lancés par la précédente équipe (nouvelle gendarmerie, plateau sportif, rénovation patrimoine), par la nouvelle équipe (pôle de vie sociale, maison médicale, réhabilitation énergétique des bâtiments publics) et des futurs services à venir. La question d'une éventuelle modification des taux sera étudiée ultérieurement, en fonction de l'évolution de la CAF nette et de la baisse du fonds de roulement.

Prochaine réunion : vendredi 19 février – 14h

ODJ :

Dépenses et recettes d'investissement 2021

Demandes de subvention et contribution aux organismes